



Regione Liguria – Giunta Regionale

Atto N° 528-2023 - Seduta N° 3812 - del 07/06/2023 - Numero d'Ordine 12

Prot/2023/606207

Oggetto Relazione previsionale per l'anno 2023 di LIGURIA RICERCHE S.p.A..

Struttura Proponente Servizio partecipazioni societarie

Tipo Atto Deliberazione

Certificazione delle risultanze dell'esame dell'Atto

Presidente ALESSANDRO PIANA - Vicepresidente, partecipanti alla seduta:

Componenti della Giunta		Presenti	Assenti
Giovanni TOTI	Presidente della Giunta Regionale		X
Alessandro PIANA	Vicepresidente della Giunta Regionale	X	
Andrea BENVEDUTI	Assessore	X	
Simona FERRO	Assessore	X	
Giacomo Raul GIAMPEDRONE	Assessore		X
Angelo GRATAROLA	Assessore		X
Augusto SARTORI	Assessore	X	
Marco SCAJOLA	Assessore	X	
		5	3

Relatore alla Giunta BENVEDUTI Andrea

Con l'assistenza del Segretario Generale Avv. Pietro Paolo Giampellegrini e del Segretario di Giunta Dott.ssa Roberta Rossi

La Giunta Regionale

All'unanimità ha approvato il provvedimento

Atto rientrante nei provvedimenti di cui alla lett. A punto 1 sub r)

Elementi di corredo all'Atto:

- ALLEGATI, che ne sono PARTE INTEGRANTE E NECESSARIA
-

LA GIUNTA REGIONALE

PREMESSO CHE:

- la legge regionale 21 gennaio 1998, n. 3 “Norme per la riorganizzazione della Finanziaria Ligure per lo Sviluppo Economico - F.I.L.S.E. S.p.A. Partecipazione della Regione all'aumento del capitale” di modifica della legge regionale L.r. 28 dicembre 1973, n. 48 “Costituzione della società finanziaria ligure per lo sviluppo economico - F.I.L.S.E. S.p.A.” ha disposto che la Regione per realizzare le proprie partecipazioni in società individua nella Finanziaria Ligure per lo Sviluppo Economico - F.I.L.S.E. S.p.A. lo strumento attraverso cui unificare le partecipazioni regionali includendo tra le finalità della F.I.L.S.E. S.p.A. lo svolgimento di ricerche sullo stato e sulle tendenze, congiunturali e strutturali, della società e dell'economia ligure con l'indicazione che tale attività possa essere effettuata, direttamente o tramite società controllata;
- LIGURIA RICERCHE S.p.A., costituita nel 2000 dalla F.I.L.S.E. S.p.A. quale strumento per lo svolgimento di attività di indagine in campo socioeconomico e territoriale a supporto delle azioni di programmazione, è partecipata al 100% da F.I.L.S.E. S.p.A. ed ha un capitale sociale di Euro 150.000,00;
- la legge regionale 28 aprile 2008, n. 10 “Disposizioni collegate alla legge finanziaria 2008” stabilisce, all'articolo 38, che la Giunta regionale debba approvare specifici indirizzi e direttive programmatiche cui la F.I.L.S.E. S.p.A. si attiene nella gestione delle società a capitale interamente pubblico dalla stessa controllate ai sensi dell'articolo 2359, comma 1, numeri 1) e 2), c.c. ed uno schema di convenzione da stipularsi con la F.I.L.S.E. S.p.A. in riferimento ad ogni società al fine di garantire l'esercizio da parte della Regione, tramite la finanziaria regionale, di un controllo sulle stesse analogo a quello esercitato sui propri servizi;
- con DGR 9 ottobre 2008, n. 1268 la Regione, ai sensi dell'articolo 38 della citata legge regionale n. 10/2008, ha approvato lo schema di convenzione relativo a Liguria ricerche S.p.A. da stipularsi con F.I.L.S.E. S.p.A.;
- la legge regionale 5 agosto 2014 n. 20 “Disposizioni in materia di partecipazioni societarie della Regione” conferma, all'articolo 4, la partecipazione regionale a LIGURIA RICERCHE S.p.A. definendo specifiche norme in merito agli organi ed al personale delle società;

VISTO l'articolo 13 bis della citata L.r. n. 20/2014 che stabilisce che le società a partecipazione regionale presentano, entro il 31 gennaio di ciascun anno, alla Giunta regionale una relazione previsionale sui programmi di attività e sull'andamento delle variabili economiche, coerente con gli indirizzi definiti nei documenti di programmazione ai sensi del d.lgs. n. 118/2011;

VISTA la DGR n. 1008 del 30 novembre 2017 avente ad oggetto “Approvazione modalità di esercizio del controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi sulle società in house – Indirizzi per modifiche statutarie e patti parasociali in attuazione del D.Lgs. n. 50/2016 e del D.Lgs. n. 175/2016” che:

- individua Liguria Ricerche S.p.A. quale società operante in regime di in house providing;
- definisce “Direttive relative al controllo analogo sulle società partecipate dalla Regione Liguria operanti in regime di in house providing” che prevedono che gli atti sottoposti al controllo preventivo, contestuale e successivo devono essere trasmessi dalle società ai fini del controllo effettuato dalle Direzioni competenti per materia e della predisposizione degli atti di indirizzo che vengono sottoposti all'approvazione della Giunta regionale;

CONSIDERATO CHE il controllo preventivo, ai sensi della citata DGR n. 1008/2017, si concretizza attraverso l'approvazione della relazione previsionale sui programmi di attività e sull'andamento delle variabili economiche, con il relativo conto economico previsionale;

VISTE, altresì, la DGR n. 293 del 4 maggio 2018, con la quale sono stati definiti indirizzi ed obiettivi in materia di spese di funzionamento, comprese quelle per il personale, delle società controllate dalla Regione ai sensi dell'articolo 19, comma 5 del D.lgs. n. 175/2016, e la DGR n.181 del 6 marzo 2020 che integra gli indirizzi di cui alla citata DGR n.293/2018;

VISTA la DCR n. 24 del 21 dicembre 2022 di approvazione della Nota di Aggiornamento al Documento di Economia e Finanza regionale (NADEFR) 2023 - 2025 che individua per le società a partecipazione regionale i seguenti obiettivi:

- equilibrio della gestione economica finanziaria e patrimoniale;
- rispetto degli indirizzi in materia di contenimento dei costi di funzionamento (DGR n.293/2018, integrata con la DGR n. 181/2020);
- rispetto degli obblighi di trasparenza ed anticorruzione;
- predisposizione di specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale nell'ambito delle Relazioni sul governo societario, come prescritto dall'art. 6 comma 2 del D.Lgs. n. 175/2016;
- realizzazione di un idoneo sistema premiante di remunerazione, basato su opportuni criteri, che descriva specifici obiettivi di performance, sulla base dei quali corrispondere la componente variabile della retribuzione;
- rispetto delle tempistiche degli adempimenti;

VISTA la nota prot. n 33 del 2 febbraio 2023, con la quale la società Liguria Ricerche S.p.A. ha inviato la Relazione previsionale e programmatica 2023, allegata al presente provvedimento quale parte integrante e necessaria;

VISTA la nota prot. n. 28207 del 20 aprile 2023, con la quale FI.L.S.E. S.p.A. ha trasmesso la convocazione dell'Assemblea dei soci di Liguria Ricerche S.p.A. per il giorno 25 maggio 2023, in seconda convocazione, per deliberare l'approvazione della Relazione Previsionale e Programmatica 2023;

PRESO ATTO CHE la relazione previsionale riporta le attività riconducibili alle seguenti aree:

1. Assistenza tecnica, con attività per euro 911.000, per:
 - Autorità di gestione POR FESR;
 - Sostenibilità Ambientale regionale;
 - Programma Attuativo Regionale PAR FSC;
 - PSC;
 - Autorità Ambientale POR FESR;
2. Economia e Finanza Pubblica: euro 232.000, per:
 - Conti pubblici Territoriali;
 - Supporto alla pianificazione delle attività estrattive;
 - Osservatorio regionale ed interregionale carburanti;
 - Trasporto pubblico locale;
 - Progetto Clip Trasporti;
 - Programma triennale formazione;
 - Ligurmod – modello di simulazione fiscale;
 - Osservatorio sicurezza;
3. Area Progetti Comunitari: euro 698.000;
4. Area PSR, euro 575.000;
5. Certificazione euro 59.000.

CONSIDERATO CHE la relazione contiene il conto economico previsionale di seguito riportato che stima il valore della produzione ad euro 2.475.536 ed i relativi costi a 2.387.671, con una differenza positiva pari ad euro 87.865:

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	PROGRAM- MAZIONE
		2020	2021	2022	2023
A	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.220.809	2.459.248	2.198.915	2.475.536
2	Variazioni delle rimanenze prodotti				-
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	230.326	98.688	293.767	-
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				-
5	Altri ricavi e proventi	41.545	31.304	57.288	-
	- di cui contributi in conto esercizio				-
	Totale Valore della produzione	2.492.680	2.391.863	2.549.970	2.475.536
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	751.688		-	534.597
7	per servizi	52.302	630.355	842.297	207.838
8	per godimento di beni di terzi		49.748	61.052	50.000
9	per il personale	1.484.531	1.562.904	1.480.887	1.519.236
10	ammortamenti e svalutazioni	2.300	2.815		6.000
11	variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	-			-
12	accantonamento per rischi	-			-
13	altri accantonamenti	53.908	48.975	53.882	25.000
14	oneri diversi di gestione	49.060	34.831	27.124	45.000
	Totale Costi della produzione	2.393.789	2.329.628	2.468.069	2.387.671
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	98.891	62.235	81.902	87.865
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15	proventi da partecipazioni	-			
16	altri proventi finanziari	559	642	638	-
17	interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti	2.638	2.318	2.804	-
17 bis	utili e perdite su cambi				
	Totale (15+16-17+-17 bis)	- 2.079	- 1.676	- 2.166	-
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
	Totale (18-19)	-	-		-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	96.812	60.559	79.736	87.865
20	imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	39.862	38.317	37.375	
21	Utile (perdite) dell'esercizio	56.950	22.242	42.361	
	SPESE DI FUNZIONAMENTO (voci B6+B7+B8+B9+B14)	2.337.581	2.277.838	2.414.187	2.356.671
	VALORE DELLA PRODUZIONE ESCLUSO I PROVENTI STRAORDINARI	2.492.680	2.391.863	2.549.970	2.475.536
	INCIDENZA SPESE DI FUNZIONAMENTO SUL VALORE DELLA PRODUZIONE (B6+B7+B8+B9+B14) / (A1+A2+A3+A4+A5) * 100	94%	95%	95%	95%

Nota: sono indicati i dati del progetto di bilancio dell'esercizio 2022, inviato con nota prot. n. 20103 del 20 aprile 2023, anziché quelli di preconsuntivo presenti nella relazione.

PRESO ATTO CHE la relazione:

- con riferimento alla voce A) Valore della produzione precisa che la stessa è "comprensiva di circa 65.000 euro di Ricavi per Convenzioni da acquisire, che alla data del 31/01/2023, la Società prevede ragionevolmente di poter formalizzare nel corso dell'anno 2023. Si tratta di Nuove Convenzioni che rientreranno in ciascuna delle 4 Aree operative di Liguria Ricerche".
- stima l'incidenza delle spese di funzionamento sul valore della produzione al 95%, in linea con l'andamento del 2022 (negli anni 2017-2020 tale incidenza è stata del 94%, valore stimato anche per il 2022 nella relazione previsionale approvata con DGR n. 521/2022);

DATO ATTO CHE la relazione previsionale evidenzia il personale in servizio e la programmazione dei fabbisogni, di seguito riportati, da cui emerge il mantenimento dello stesso numero di dipendenti tra il 2022 ed il 2023 (5 a tempo determinato, 27 a tempo indeterminato e 4 lavoratori somministrati):

UNITA' DI PERSONALE	ESERCIZIO			ESERCIZIO			PROGRAMMAZIONE		
	2021			2022			2023		
	N. DIP		LAV.	N. DIP		LAV.	N. DIP		LAV.
	T.D.	T.IND.	SOMM.TO	T.D.	T.IND.	SOMM.TO	T.D.	T.IND.	SOMM.TO
Numero dipendenti inizio anno:	6	26	5	4	28	5	5	27	4
- di cui Dirigenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui Quadri	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui Impiegati	6	26	5	4	28	5	5	27	4
Assunzioni	1	3	1	6	3	2	-	-	-
Cessazioni	3	1	1	5	4	3	-	-	-
Numero dipendenti fine anno:	4	28	5	5	27	4	5	27	4
- di cui Dirigenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui Quadri	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui Impiegati	4	28	5	5	27	4	5	27	4

VISTA la nota prot. n. 368876 del 4 maggio 2023 di richiesta parere alle Direzioni Centrali / Dipartimenti regionali che ha richiesto un riscontro entro il 12 maggio 2023 precisando che la sua mancanza viene intesa come assenza di rilievi; l'articolo 4 delle direttive di cui alla citata DGR n. 1008/2017 prevede infatti che gli atti di indirizzo alle società vengono sottoposti all'approvazione della Giunta regionale sulla base dei pareri resi dalle Direzioni/Dipartimenti competenti; si segnala che non sono pervenute note di osservazioni da parte dei Direttori Generali;

DATO ATTO che l'Assemblea dei soci di Liguria Ricerche SpA il 25 maggio 2023 ha rinviato la trattazione delle materie all'ordine del giorno ad Assemblea che è stata convocata il giorno 8 giugno 2023;

RITENUTO, per tutto quanto sopra espresso:

- di esprimere parere favorevole all'approvazione della relazione previsionale 2023 di Liguria Ricerche S.p.A. con richiamo sulla necessità del rispetto degli indirizzi in materia di contenimento delle spese di funzionamento, di cui alla DGR n. 293/2018, confermati con DCR n. 24/2022;
- di comunicare alla Finanziaria Ligure per lo Sviluppo Economico – F.I.L.S.E. S.p.A. il nulla osta all'approvazione della relazione previsionale 2023 di Liguria Ricerche S.p.A. in vista dell'Assemblea dei soci convocata l'8 giugno 2023, con il succitato richiamo;

SU PROPOSTA dell'Assessore allo Sviluppo economico, Industria, Commercio, Artigianato, Ricerca e Innovazione tecnologica, Energia, Porti e Logistica, Digitalizzazione del territorio, Sicurezza, Immigrazione e Emigrazione, Partecipazioni regionali di competenza, Programmi comunitari;

DELIBERA

- di esprimere, per le ragioni indicate in premessa che si intendono integralmente richiamate, parere favorevole all'approvazione della relazione previsionale 2023 di Liguria Ricerche S.p.A., allegata quale parte integrante e necessaria del presente provvedimento, con richiamo sulla necessità del rispetto degli indirizzi in materia di contenimento delle spese di funzionamento, di cui alla DGR n. 293/2018, confermati con DCR n. 24/2022;
- di comunicare alla Finanziaria Ligure per lo Sviluppo Economico – F.I.L.S.E. S.p.A. il nulla osta all'approvazione della relazione previsionale 2023 di Liguria Ricerche S.p.A., in vista dell'Assemblea dei soci convocata l'8 giugno 2023, con il succitato richiamo.

Avverso il presente provvedimento è possibile proporre ricorso giurisdizionale al TAR entro 60 giorni o, in alternativa, ricorso amministrativo straordinario al Presidente della Repubblica entro 120 giorni dalla notifica, comunicazione o pubblicazione dello stesso.



RELAZIONE PREVISIONALE 2023

Liguria Ricerche S.p.A.

INTRODUZIONE

Relazione Previsionale e Programmatica afferente al periodo di gestione: 1 gennaio- 31 dicembre 2023.

Relazione elaborata in ragione di previsione di ricavi e costi che Liguria Ricerche potrà conseguire e sostenere sulla base della programmazione disponibile al momento della redazione della Relazione stessa.

La presente Relazione, redatta in coerenza con gli indirizzi espressi nei documenti di programmazione della Regione Liguria e contenente i programmi di attività e l'andamento delle variabili economiche, costituisce un documento attraverso il quale viene esercitato il "controllo preventivo" da parte dei Soci.

Si rende noto che in relazione all'elenco delle Amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie società in house istituito presso l'ANAC, Regione Liguria ha presentato domanda di iscrizione per la Società in data 26 marzo 2018 ed ANAC ha avviato la relativa istruttoria in data 23 settembre 2020 ad esito della quale Liguria Ricerche S.p.A. risulta iscritta al suddetto elenco a far data dal 5 luglio 2021.

INDIRIZZI DI REGIONE LIGURIA

Regione Liguria con la deliberazione del Consiglio regionale n. 24 del 21 dicembre 2022 ad oggetto la *"Nota di aggiornamento al Documento di Economia e Finanza regionale 2023-2025"* ha definito gli indirizzi alle società controllate e partecipate. In particolare gli obiettivi da perseguire sono:

- equilibrio della gestione economico finanziaria e patrimoniale;
- rispetto degli indirizzi regionali in materia di contenimento dei costi di funzionamento, con particolare riferimento ai costi del personale, in applicazione dell'art. 19 comma 5 del D. Lgs. n. 175/2016 (D.G.R. n. 293/2018, come integrata con la D.G.R. n. 181/2020); le azioni intraprese ed il raggiungimento degli obiettivi dovranno essere evidenziati nella relazione al bilancio di esercizio;
- rispetto obblighi trasparenza ed anticorruzione (disposizioni L. 190/2012 e ss.mm.ii., D.L. n. 90/2014 convertito in L. n. 114/2014, del D. Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii. e del D. Lgs. n. 175/2016 e deliberazioni ANAC);
- predisposizione di specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale nell'ambito delle Relazioni sul governo societario, come prescritto dall'art. 6 comma 2 del D. Lgs. n. 175/2016 secondo le indicazioni fornite dalla Struttura di monitoraggio sulle partecipazioni delle PA, operante presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento del Tesoro;
- realizzazione, anche alla luce di quanto contenuto nello schema di decreto del Ministro dell'economia e delle finanze relativo ai compensi delle società non quotate a controllo pubblico, ai sensi dell'art. 11 comma 6 del D. Lgs. n. 175/2016, di un idoneo sistema premiante di remunerazione, basato su opportuni criteri, che descriva specifici obiettivi di performance, sulla base dei quali corrispondere la componente variabile della retribuzione;
- rispetto delle tempistiche degli adempimenti.

Con riferimento alla "verifica degli obiettivi" la sopra citata D.C.R. n. 30-2021 prevede che l'Organo di Amministrazione delle società partecipate in regime di "in house providing" debba verificare che:

- gli obiettivi trasversali sopraindicati siano ricompresi nei documenti programmatori e gestionali delle società e vengano assegnati per competenza ai dirigenti della Società;
- una parte della quota variabile della retribuzione dei dirigenti sia correlata al raggiungimento di tali obiettivi.

L'Organo Amministrativo delle Società dovrà relazionare la Regione entro il 30 aprile di ciascun anno rispetto alla verifica dei suddetti obiettivi rispetto all'anno precedente.

Le Società, inoltre, devono tendere ad una riduzione dell'incidenza delle spese di funzionamento rispetto al valore della produzione dell'anno precedente, con valore minimo il suo mantenimento.

Ai sensi della deliberazione della Giunta regionale n.293 del 4 /5/2018 che ha definito indirizzi ed obiettivi in materia di spese di funzionamento comprese quelle per il personale, (ai sensi del D.lgs 175/2016), Liguria Ricerche persegue l'obiettivo di equilibrio economico, finanziario, patrimoniale in un arco temporale a medio termine, equilibrio tra costi e ricavi, tra le entrate e le uscite finanziarie, tra l'attivo ed il passivo.

La presente Relazione previsionale dà evidenza delle stimate spese di funzionamento e del rispetto degli indirizzi formulati da Regione Liguria; il conto economico previsionale della Società potrà essere oggetto di eventuali aggiornamenti sulla base degli incarichi effettivamente affidati e di prevedibili nuovi affidamenti

DISPOSIZIONI E ADEMPIMENTI PUBBLICISTICI

Nel 2023 proseguiranno le attività di aggiornamento del Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. n. 231/01, adottato dalla Società nel 2016 al fine di assicurare la correttezza e la trasparenza nella conduzione delle attività aziendali, atto a prevenire il rischio di commissione di reati contemplati dal Decreto stesso.

Proseguiranno, inoltre, le attività della Società volte all'adempimento alla normativa in materia di Anticorruzione e Trasparenza previste dalla L. n. 190/2012, dal D.Lgs. n. 33/2013, dal D.Lgs. n. 39/2013, nonché dai provvedimenti emanati in materia dall'ANAC.

AREE TECNICHE

Liguria Ricerche S.p.A. come previsto nello Statuto all'art.4 "oggetto sociale", in house di Regione Liguria tramite FI.L.S.E. S.p.A., opera secondo il modello dell'"in house providing" stabilito dall'Unione Europea e dall'ordinamento interno a norma dell'articolo 16 del D.Lgs. n. 175/2016 e del D.Lgs. n. 50/2016 ed effettua attività strettamente necessarie per il perseguimento delle finalità istituzionali di Regione Liguria. La Società svolge, in coerenza a quanto previsto dalla Legge della Regione Liguria 21 gennaio 1998, n. 3, attività di ricerca sullo stato e sulle tendenze congiunturali e strutturali della Società e dell'economia ligure.

La struttura societaria è organizzata in Aree tecniche riprendendo quanto previsto dall'art.4 di cui sopra:

Costituiscono oggetto dell'attività societaria i seguenti filoni di attività:

1. Analisi socio-economiche sullo stato dell'economia regionale
2. Assistenza tecnica, con particolare riferimento a:
 - predisposizione di studi di fattibilità relativi a programmi e progetti di investimento;
 - valutazione dell'impatto macroeconomico di programmi, piani e progetti;
 - effettuazione di attività di assistenza tecnica per la valutazione della programmazione settoriale;
 - definizione e sviluppo sistemi di controllo di gestione;
 - supporto tecnico e scientifico alla definizione delle manovre finanziarie regionali.
3. Attività di ricerca e sviluppo di progetti e iniziative nel settore marittimo-portuale con particolare riferimento a:
 - svolgimento di specifiche indagini nel settore dei porti, dei trasporti marittimi, intermodali e della logistica, dell'industria cantieristica navale;
 - svolgimento di specifiche indagini nel settore dei porti,
 - partecipazione a gare Europee con partners nazionali ed internazionali.

PROGRAMMAZIONE PER L'ANNUALITA' 2022

In data 02/02/2022 il Consiglio di Amministrazione di Liguria Ricerche spa ha approvato la Relazione Previsionale e Programmatica 2022 (RPP 2022) secondo quanto previsto dall'art. 3 e dall'art. 4, lettera A) dall'Allegato A) alla D.G.R. n. 1008/2017 che disciplina in maniera specifica le modalità di esercizio del controllo analogo sulla Società. La Relazione Previsionale Programmatica, redatta in coerenza con gli indirizzi espressi nei documenti di programmazione della Regione Liguria e contenente pertanto i programmi di attività e l'andamento delle variabili economiche, costituisce un documento attraverso il quale viene esercitato il "controllo preventivo" da parte dei Soci.

La Relazione previsionale e programmatica contiene, altresì, i prospetti relativi all'incidenza delle spese di funzionamento sul valore della produzione ed il previsto fabbisogno del personale in coerenza con gli indirizzi e gli obiettivi deliberati dalla Giunta Regionale con D.G.R. n. 293/2018.

Di seguito si riportano i valori della RPP 2022 per macro voci:

Conto Economico	2019	2020	preconsuntivo	programmazione
			2021	2022
A				
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.552.287,00	2.492.679,98	2.264.458,48	2.369.298,02
B				
COSTI DELLA PRODUZIONE	2.456.769,00	2.393.788,63	2.231.940,88	2.257.215,21
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	95.518,00	98.891,35	32.517,60	112.082,81

Di seguito si riporta lo stato dell'attuazione del 2022:

a) Nell'ambito dell'Area di attività **Assistenza Tecnica**, la Società fornisce servizio di consulenza ed assistenza tecnica a sostegno dell'attuazione dei programmi regionali.

L'attività consiste nel sostenere le rispettive Autorità di Gestione nell'attuazione dei Programmi dotando l'amministrazione regionale di idonee competenze e supporti finalizzati al raggiungimento di adeguati livelli di efficacia, efficienza ed esecutività nell'utilizzo delle risorse dei programmi stessi per tutto il periodo di programmazione fino alla rendicontazione finale.

L'Area in questione comprende le Assistenze tecniche a:

Autorità di Gestione POR FESR;

Autorità Ambientale POR FESR;

Programma Attuativo Regionale PAR FSC.

Nel 2021 sono proseguite le attività di Assistenza Tecnica sulle seguenti commesse :

- **Assistenza Tecnica all’Autorità di Gestione del POR FESR 2014/2020;**
- **Assistenza Tecnica all’Autorità Ambientale Regionale per il periodo 2014/2020.**
- **PAR FSC;**
- **PAR PSC;**
- **SVILIPPO SOSTENIBILE ;**

In termini economici, nel periodo di riferimento, il valore della produzione per l’area AT è pari a euro migliaia: **660.258**

b) Nell’ambito dell’Area di attività Economia e Finanza Pubblica, la Società si concentra sui diversi aspetti dell’economia industriale ligure, dell’impatto delle politiche economiche sui territori, sulle famiglie e sulle imprese e sullo studio dei diversi fenomeni connessi con le potenzialità e le trasformazioni del territorio. Per questa Area nel 2022 sono proseguite le attività di gestione delle seguenti commesse:

- **Osservatorio regionale ed interregionale sui carburanti;**
- **Trasporto Pubblico Locale;**
- **Conti Pubblici Territoriali;**
- **Monitoraggi delle Politiche Regionali;**
- **Assistenza Tecnica a supporto della programmazione e pianificazione in materia di attività estrattive;**
- **Task force statistica**
- **Microsimulazioni Ligurmod**
- **Osservatorio sicurezza**
- **Politiche Regionali**
- **ALTA Formazione**
- **Progetto clip trasporti**

In termini economici, nel periodo di riferimento, il valore della produzione per l’area Economia è pari a euro migliaia: **259.212**

c) L’Area di attività **Assistenza Tecnica Piano di Sviluppo Rurale**, è focalizzata sulle richieste di assistenza Tecnica all’Autorità di Gestione per il periodo 2016/2023 nell’ambito di quanto previsto dal Programma di co-finanziamento comunitario legato al Fondo Europeo Agricolo per lo Sviluppo

Rurale (FEASR). All'interno dell'Area nel corso del 2022 si sono portate avanti le attività previste dalle commesse:

- Assistenza Tecnica all'ADG del Programma PSR 2014/20;
- Assistenza Tecnica all'AdG e dall'Ispettorato Agrario Regionale per le istruttorie delle misure a superficie e a capo del PSR Liguria 2014-2020, in particolare per quanto concerne la gestione delle anomalie che ostacolano la messa in pagamento delle domande;

In termini economici, nel periodo di riferimento, il valore della produzione per l'area PSR è pari a euro migliaia: **545035**

d) L'Area di attività **“Assistenza Tecnica Progetti europei”** è focalizzata sull'assistenza tecnica e sul supporto gestionale alla Regione nei Progetti Comunitari riguardanti Programmi di cooperazione transnazionale, interregionale e transfrontaliera.

I temi fino ad oggi prevalentemente affrontati hanno riguardato la portualità e la logistica dei trasporti nel territorio, la sicurezza e la protezione ambientale marina e terrestre, l'impatto economico e sociale degli aspetti ambientali, la valorizzazione delle risorse e dei mestieri forestali, lo sviluppo dell'innovazione e dell'imprenditorialità per accrescere la competitività delle aree rurali e del turismo, percorsi connessi alla cooperazione transfrontaliera.

Nel corso del 2022 Liguria Ricerche ha seguito la gestione dei progetti seguenti:

- **Progetto Bruxelles ;**
- **Integrazioni a Progetto Bruxelles;**
- **Progetto Aer Nostrum;**
- **Progetto Primaas;**
- **Progett circumvectio plus;**
- **Progetto Evoforest;**
- **Programma Interreg Italia-Francia**
- **Progetto omd;**
- **Progetto sport;**
- **Progetto Mobimart "MOBILITA' INTELLIGENTE MARE TERRA" - PROGRAMMA INTERREG ITALIA-FRANCIA MARITTIMO 2014-2020**
- **Progetto Prosol femmes, giovani, senior, silver, we pro;**
- **Evoforest Regione Piemonte;**
- **Progetto Racine**
- **Progetto “I care smart”**

- **Pon Governance**
- **Progetto Mito 3**
- **Progetto Mito 5**
- **Progetto Mare**
- **Progetto next med;**
- **Progetto cooperazione territorial;**
- **Progetto Alpimed Mobil**
- **Progetto Alpimed Coord com**
- **Progetto Pitem Pace salvaguardare;**
- **Pitem Pace Far conoscere;**
- **Pitem Pace scoprire per promuovere;**
- **Assistenza tecnica Programma Marittimo**

In termini economici, nel periodo di riferimento, il valore della produzione per l'area PSR è pari a euro migliaia: **870.790**

L'area Progetti Comunitari segue costantemente nuove programmazioni di fondi comunitari afferenti tematiche di tipo Ambientale oppure Logistico. Più precisamente il team di lavoro dell'Area Progetti Comunitari segue :

1. individuazione dei programmi comunitari, attraverso l'elaborazione, trattamento e monitoraggio di candidature a programmi e iniziative europee
2. costituzione dei partenariati nazionali e transnazionali, attraverso la ricerca di partners per la partecipazione ai progetti promossi dai programmi europei, nazionali e regionali
3. stesura del progetto, preparazione della proposta per accedere al finanziamento e presentazione della domanda di contributo, corredata della documentazione ufficiale
4. gestione e coordinamento dei progetti finanziati, nelle diverse fasi di esecuzione (organizzazione del lavoro tra i partners, supporto alla gestione finanziaria, legale e contabile, predisposizione di pubblicazioni dedicate, supporto alla disseminazione dei risultati, realizzazione di studi, organizzazione di seminari, partecipazione alle riunioni di partenariato, ecc).
5. rendicontazione delle spese sostenute e valutazione di progetti europei, interna ed esterna.

L'Area Progetti Comunitari segue altresì specifiche attività, in ragione di precise richieste di Regione Liguria o altri committenti (così come prevede lo Statuto all'art.6), riguardanti materie tecniche che rientrano nella capacità professionale/operativa del gruppo di lavoro pur necessitando di un numero sempre adeguato di dipendenti in forza che, qualora già ben formati, consentono economie di scala ed efficienza operativa per l'adempimento delle attività da svolgere.

Nel corso dell'esercizio 2021, infine, è proseguito il servizio offerto da Liguria Ricerche SpA per le attività di Assistenza Tecnica all'Autorità di Certificazione per il Programma POR FESR 2014-2020. L'oggetto della fornitura è un servizio di Assistenza Tecnica alla Regione Liguria – AdC POR FESR presso il Settore Staff Sviluppo Economico a sostegno dell'attuazione del Programma di co-finanziamento comunitario legato al Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale POR ICO FESR 2014-2020 approvato dalla Commissione con Decisione C(2015) 927 del 12/02/2015. Per il periodo 2020/2023 tale attività sarà svolta da personale qualificato di Liguria Ricerche con il supporto dell'Area Amministrativa della società stessa. Nello stesso anno è partito anche un nuovo progetto di controllo CTE Alcotra che coprirà il periodo 2020/2022.

In termini economici, nel periodo di riferimento, il valore della produzione per la Commessa Certificazione è pari a euro migliaia: **34.003**

BUDGET DI PREVISIONE PER L'ANNUALITA' 2023

Di seguito riportiamo la situazione prevista per l'annualità 2023 come dati Previsionali dei componenti positivi di reddito:

- 1- Area di attività **Assistenza Tecnica**: euro migliaia 911
- 2- Area **Economia** euro migliaia: 232
- 3- Area **Progetti Comunitari** euro migliaia: 698
- 4- Area **PSR** euro migliaia: 575
- 5- **Certificazione** euro migliaia: **59**
- 6- Nel 2023 per l'Area **Assistenza tecnica** saranno attive le commesse seguenti già in portafoglio:
 - Assistenza Tecnica Autorità di gestione (2022/2023)
 - Assistenza Strategica alla Sostenibilità Ambientale regionale;
 - Assistenza Tecnica PAR FSC che proseguirà fino a marzo 2022;
 - Assistenza tecnica PSC;
 - Assistenza Tecnica Autorità Ambientale 2020/2021 con proroga fino a marzo 2022 e nuova convenzione nel periodo successivo;

Nel 2023 per l'Area **Economia e Finanza Pubblica**:

- Attività sul progetto "Conti pubblici Territoriali" ;
- Supporto alla pianificazione delle attività estrattive.
- Osservatorio regionale ed interregionale carburanti;

- Trasporto pubblico locale;
- Progetto Clip Trasporti;
- Programma triennale formazione;
- Ligurmod – modello di microsimulazione fiscale
- Osservatorio sicurezza;

Nel 2023 nell'Area Assistenza Tecnica ai **Fondi FEASR** (monitoraggio del piano di sviluppo rurale) proseguiranno le attività per assistenza tecnica al piano stesso ed inoltre continueranno le attività per il Sistema Informativo Agricolo e il Supporto specialistico in ambito di misure a superficie e a capo previste all'interno del piano di sviluppo rurale.

Nell'**Area Progetti Europei** continueranno, andando verso la fase conclusiva, alcuni progetti riferiti alla gestione ambientale , ecosistema forestale e progetti riferiti alla efficienza dei sistemi logistici portuali ed altresì progetti di stampo sociale e legale:

➤ Progetto Aer Nostrum: L'obiettivo generale del progetto AER NOSTRUM -Aria bene comune- (36 mesi, maggio 2020- aprile 2023) è contribuire a preservare o migliorare la qualità dell'aria nelle aree prospicienti i porti dell'area di cooperazione favorendo al contempo la crescita sostenibile delle attività portuali, nel rispetto della normativa vigente e delle politiche ambientali europee.

➤ Progetto Interreg 19-22: Programma di ricerca Interreg Marittimo-IT FR-Maritime;; rafforzamento dell'incrocio domanda-offerta di lavoro.

➤ Mobimart plus: MOBIMART PLUS intende studiare e sperimentare un servizio di bigliettazione integrata intermodale transfrontaliera a sostegno del trasporto multimodale tra le regioni e con le isole per migliorare la connettività dei nodi secondari e terziari alle reti TEN-T. Il concetto dell'integrazione tariffaria incluso nel Libro bianco sulla politica dei trasporti del 2001 e riaffermato in strategie e documenti di programmazione europei, nazionali e regionali, è un obiettivo ambizioso, specialmente a livello transfrontaliero.

➤ Progetto Scoprire per promuovere: Il progetto intende valorizzare, in una prospettiva di turismo sostenibile, il potenziale del patrimonio culturale del territorio transfrontaliero; in particolare veicolare l'interesse nel processo di costruzione dell'offerta turistica.

- Progettazione per Ufficio di Bruxelles
- Assistenza tecnica Marittimo dgr 995/2020
- Pon Governance; promuove un servizio Giustizia più vicino al cittadino, realizzando una rete di “Uffici di Prossimità”, in grado di offrire servizi omogenei in materia di volontaria giurisdizione diretti soprattutto alle cd. «fasce deboli», decongestionando l’accesso ai Tribunali.

Nell’area Progetti europei nel 2023 saranno seguiti da Liguria Ricerche nuovi progetti elencati di seguito:

- Attività 1 comitati sorveglianza Alcotra;
- Circumvectio Plus: studia la struttura e il funzionamento di una Cross-boarding Area Management Platform (CAMP) in grado di operare anche come Logistics Single Window per una catena logistica integrata e paperless
- Progetto Alps: La rete creata per far crescere le imprese in Europa: offerta partner e tecnologie, assistenza, innovazione, finanziamenti e normative europee
- Progetto Primaas 2: PriMaaS ambisce a costruire un percorso virtuoso di collaborazione tra gli attori del mondo pubblico e privato, e a favorire il dialogo tra i principali stakeholder, quali autorità di trasporto, operatori, fornitori di servizi di mobilità ed enti di governo del territorio, sull’implementazione e diffusione del MaaS nei propri territori.
- Progetto Bruxelles 2023
- Progetto Common Ground: affrancare donne che hanno subito violenza e forme di sfruttamento; promuovere la loro inclusione sociale attraverso la formazione e la (ri)qualificazione professionale; inserirle in attività lavorative ecosostenibili;

Infine la Commessa su **Assistenza Certificazione** proseguirà nel 2023.

SPESE DI FUNZIONAMENTO (Allegato1)

Nel rispetto delle direttive regionali di cui alla DGR n. 1008/2017 con cui sono state definite Direttive relative al controllo analogo sulle società partecipate dalla Regione Liguria operanti in regime di “in house providing”, con particolare riferimento all’articolo 3, le società a partecipazione regionale devono presentare annualmente alla Giunta regionale una relazione previsionale sui programmi di attività e sull’andamento delle variabili economiche, con il relativo conto economico previsionale per l’anno di riferimento.

Si evidenzia che il Bilancio Previsionale 2023 risulta avere un'incidenza delle spese di funzionamento pari al 95%, in linea con l'andamento dell'ultimo anno.

Alla sezione A, la voce: "Valore della Produzione" comprende i ricavi di commessa contabilizzati secondo il principio contabile della competenza in ragione dei Disciplinari di incarico stipulati con il Committente ed in vigore per l'anno di riferimento;

Alla sezione B, la voce: "Costi della Produzione" comprende i costi di:

- Materie prime sussidiarie e di consumo: formati dai costi di commessa (prestazioni tecniche, spese per missioni, altre spese per organizzazione eventi) contabilizzati in linea con i ricavi della sezione A;
- Per servizi: sono costi accesi a prestazioni concernenti specifiche consulenze di carattere amministrativo e per la gestione del personale, buoni pasto distribuiti ai dipendenti, acquisizione di servizi di fornitura energia elettrica, telefonia, vigilanza, pulizia degli uffici, assicurazioni, compensi agli Amministratori, al Collegio Sindacale e all'Organismo di vigilanza;
- Per godimento beni di terzi: sono i costi sostenuti per la locazione degli uffici della Società;
- Per il personale: sono tutti i costi che la Società sostiene per il personale dipendente compresi i costi riguardanti i contributi e gli accantonamenti Trattamento di fine rapporto;
- Per ammortamenti: sono i costi riferiti alle quote di ammortamento sulle immobilizzazioni di competenza del periodo.
- Per oneri diversi di gestione: sono costi accesi a spese generali (canoni e interventi sui macchinari elettronici, acquisti di banche date, cancelleria ecc.);

La voce A) Valore della produzione è comprensiva di circa 65000 euro di Ricavi per *Convenzioni da acquisire*, che alla data del 31/01/2023, la Società prevede ragionevolmente di poter formalizzare nel corso dell'anno 2023.

Si tratta di Nuove Convenzioni che rientreranno in ciascuna delle 4 Aree operative di Liguria Ricerche.

RICOGNIZIONE DEL PERSONALE (Allegato 2)

Liguria Ricerche fornisce altresì la situazione della programmazione "RICOGNIZIONE PERSONALE IN SERVIZIO E PROGRAMMAZIONE FABBISOGNI".

In coerenza con le norme in vigore ad oggi in materia giuslavoristica e il CCNL del terziario, nello schema allegato sono previsti i movimenti di personale con contratti a tempo determinato, indeterminato e somministrazione lavoro previsti per il 2023.

PROGRAMMAZIONE SPESE DI FUNZIONAMENTO

R P P 2023

SOCIETA':



CONTO ECONOMICO		approvato in cda	approvato in cda	preconsuntivo	PREVISIONALE
		2020	2021	2022	2023
A	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.515.347,65	2.459.248,19	2.481.463,49	2.475.535,78
2	Variazioni delle rimanenze prodotti				
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	- 64.212,67	- 98.688,39		
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	41.545,00	31.303,26		
	Totale Valore della produzione	2.492.679,98	2.391.863,06	2.481.463,49	2.475.535,78
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	515.456,00	402.443,58	572.230,36	534.596,99
7	per servizi	236.232,38	227.911,67	177.220,30	207.838,00
8	per godimento di beni di terzi	52.302,19	49.747,88	61.051,64	50.000,00
9	per il personale	1.484.530,89	1.562.904,31	1.503.834,41	1.519.236,00
	a) salari e stipendi				
	b) oneri sociali				
	c) trattamento di fine rapporto				
	d) trattamento di quiescenza e simili				
	e) altri costi				
10	ammortamenti e svalutazioni	2.299,70	2.814,92	3.342,80	6.000,00
11	variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci				
12	accantonamento per rischi				
13	altri accantonamenti	53.907,57	48.974,96	5.000,00	25.000,00
14	oneri diversi di gestione	49.059,90	34.830,68	52.223,47	45.000,00
	Subtale B6+B7+B8+B9+B14				
	Totale Costi della produzione	2.393.788,63	2.329.628,00	2.374.902,98	2.387.670,99
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		98.891,35	62.235,06	106.560,51	87.864,79
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15	proventi da partecipazioni				
16	altri proventi finanziari	558,87	641,73		
17	interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti	2.638,45	2.317,57		
17 bis	utili e perdite su cambi				
	Totale (15+16-17+-17 bis)	- 2.079,58	- 1.675,84		
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18	rivalutazioni				
19	svalutazioni				
	Totale (18-19)				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)		96.811,77	60.559,22	106.560,51	87.864,79
20	imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	39.862,00	38.317,00		
21	utile (perdite) dell'esercizio	56.950,77	22.243,22	106.561,51	87.864,79
SPESE DI FUNZIONAMENTO		2.337.581,36	2.277.838,12	2.366.560,18	2.356.670,99
INCIDENZA SPESE DI FUNZIONAMENTO SUL VALORE DELLA PRODUZIONE					
(B6+B7+B8+B9+B14) / (A1+A2+A3+A4+A5) * 100		94%	95%	95%	95%

RICOGNIZIONE PERSONALE IN SERVIZIO E PROGRAMMAZIONE FABBISOGNI

SOCIETA':

RPP 2023



	ESERCIZIO									RPP					
	2019			2020			2021			2022			2023		
	N. DIP		LAV.	N. DIP		LAV.	N. DIP		LAV.	N. DIP		LAV.	N. DIP		LAV.
	T.D.	T.IND.	SOMM.TO	T.D.	T.IND.	SOMM.TO	T.D.	T.IND.	SOMM.TO	T.D.	T.IND.	SOMM.TO	T.D.	T.IND.	SOMM.TO
Numero dipendenti inizio anno:	8	28	4	8	28	5	6	26	5	4	28	5	5	27	4
- di cui Dirigenti															
- di cui Quadri															
- di cui Impiegati	8	28	4	8	28	5	6	26	5	4	28	5	5	27	4
Assunzioni	7	2	2	0	1	2	1	3	1	6	3	2	0	0	0
Cessazioni	7	2	1	2	3	2	3	1	1	5	4	3	0	0	0
Numero dipendenti fine anno:	8	28	5	6	26	5	4	28	5	5	27	4	5	27	4
- di cui Dirigenti															
- di cui Quadri															
- di cui Impiegati	8	28	5	6	26	5	4	28	5	5	27	4	5	27	4

Note: T.D. = tempo determinato; T.IND. = tempo indeterminato LAV. SOMM.TO: somministrazione di manodopera

Per Liguria Ricerche non si individuano eccedenze / fabbisogni di personale

Iter di predisposizione e approvazione del provvedimento

Identificativo atto 2023-AC-516

Compito	Completato da	In sostituzione di	Data di completamento
Approvazione Amministratore proponente	Andrea BENVEDUTI		07/06/2023 11:01
* Approvazione Direttore generale/Vicedirettore generale (regolarità amministrativa tecnica e contabile)	Iacopo AVEGNO		06/06/2023 12:06
* Approvazione Dirigente (regolarità amministrativa tecnica e contabile)	Monica FOSSA		06/06/2023 12:05
* Validazione Responsabile procedimento (Istruttoria)	Emanuele CAMBIASO		05/06/2023 17:42

* La regolarità amministrativa, tecnica e contabile dell'atto è attestata da ciascun soggetto sopraindicato nell'ambito delle rispettive competenze.

Trasmissione provvedimento:
Sito web della Regione Liguria