

Allegato E
Costi del personale anni 2020-2022

| COSTI DELLA PRODUZIONE | 2022 | 2021 | 2020 |
|--|--------------------|------------------|------------------|
| per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 34.049 € | 30.003 € | 9.262 € |
| per servizi | 525.714 € | 322.104 € | 238.192 € |
| per godimento di beni di terzi | 0 € | 0 € | 0 € |
| per il personale | | | |
| <i>salari e stipendi</i> | 229.748 € | 230.252 € | 336.026 € |
| <i>oneri sociali</i> | 47.358 € | 62.854 € | 65.100 € |
| <i>altri costi</i> | 8.959 € | 12.238 € | 23.408 € |
| totale costi per il personale | 286.065 € | 305.344 € | 424.534 € |
| ammortamenti e svalutazioni | 38.034 € | 36.878 € | 24.300 € |
| oneri diversi di gestione | 234.051 € | 60.256 € | 83.047 € |
| TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE | 1.117.913 € | 754.585 € | 779.335 € |
| IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO | 51.524 € | 21.254 € | 23.439 € |

| | 2022 | 2021 | 2020 |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| TOTALE costo personale A) | 328.630 € | 314.360 € | 424.565 € |
| <i>Rimborsi per utilizzo condiviso del Direttore con Enti Parco Naturali Regionali delle Alpi Liguri, di Montemarcello-Magra-Vara e di Portofino B)</i> | 149.971 € | 140.930 € | 87.324 € |
| Totale costo personale al netto dei rimborsi per l'utilizzo condiviso del Direttore C) = A) - B) | 178.659 € | 173.430 € | 337.241 € |
| TOTALE spesa corrente | 1.169.437 € | 775.839 € | 802.774 € |
| Rapporto costo personale C) / spesa corrente | 15% | 22% | 42% |
| Trasferimenti regionali correnti (legge 12/95) | DGR 1046/2022 463.666,11 € | DGR 1028/2021 449.203,38 € | DGR 1058/2020 413.082,36 € |
| Rapporto costo personale C) / trasferimenti regionali per spese di funzionamento | 39% | 39% | 82% |

Allegato E_ Movimentazione del personale

| CATEGORIA - PROFILO PROFESSIONALE | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| dirigente a tempo indeterminato (Direttore) in convenzione | 1 | 1 | 1 |
| funzionario amministrativo | 0 | 0 | 1 |
| funzionario amministrativo dipendente della Regione Liguria in regime di distacco | 2 | 2 | 0 |
| funzionario economico finanziario dipendente della Regione Liguria in regime di distacco | 1 | 1 | 1 |
| funzionario economico finanziario dipendente della Regione Liguria in regime di distacco parziale | 1 | 1 | 1 |
| funzionario tecnico dipendente della Regione Liguria in regime di distacco parziale | 1 | 1 | 1 |
| funzionario tecnico dipendente della Regione Liguria in regime di completamento orario | 2 | 2 | 1 |
| istruttore amministrativo a tempo determinato | 1 | 1 | 1 |
| istruttore tecnico amministrativo dipendente della Regione Liguria in regime di distacco | 1 | 1 | 1 |
| istruttore amministrativo | 0 | 0 | 1 |
| istruttore amministrativo dipendente della Regione Liguria in regime di distacco | 4 | 3 | 1 |
| istruttore contabile dipendente di altra PA in regime di completamento orario | 1 | 1 | 1 |
| istruttore tecnico ambientale a tempo determinato | 0 | 0 | 1 |
| coadiutore tecnico | 4 | 4 | 4 |
| TOTALE | 19 | 18 | 16 |

| VALORE DELLA PRODUZIONE | 2022 | 2021 | 2020 |
|---|------------------|----------------|----------------|
| ricavi delle vendite e delle prestazioni | 33.874 | 25.478 | 18.119 |
| | | | |
| altri ricavi e proventi | | | |
| <i>contributi in conto esercizio</i> | 936.793 | 559.765 | 592.895 |
| <i>altri</i> | 198.770 | 190.596 | 229.802 |
| totale altri ricavi e proventi | 1.135.563 | 750.361 | 822.697 |
| | | | |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 1.169.437 | 775.839 | 840.816 |
| | | | |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 34.049 | 30.003 | 9.262 |
| per servizi | 525.714 | 322.104 | 238.192 |
| per godimento di beni di terzi | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| per il personale | | | |
| salari e stipendi | 229.748 | 230.252 | 336.026 |
| oneri sociali | 47.358 | 62.854 | 65.100 |
| altri costi | 8.959 | 12.238 | 23.408 |
| totale costi per il personale | 286.065 | 305.344 | 424.534 |
| | | | |
| ammortamenti e svalutazioni | 38.034 | 36.878 | 24.300 |
| | | | |
| oneri diversi di gestione | 234.051 | 60.256 | 83.047 |
| | | | |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 1.117.913 | 754.585 | 779.335 |
| | | | |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE | 51.524 | 21.254 | 61.481 |
| | | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | |
| altri proventi finanziari | 0 | 0 | 0 |
| altri oneri finanziari | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 51.524 | 21.254 | 61.481 |
| | | | |
| IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO | 16.819 | 21.254 | 23.439 |
| | | | |
| UTILE DELL'ESERCIZIO | 34.705 | 0 | 38.042 |