



N. **84**

COPIA

COMUNE DI CODROIPO

PROVINCIA DI UDINE

Verbale di deliberazione della Giunta Comunale

OGGETTO: OBIETTIVI SULLE SPESE DI FUNZIONAMENTO E DEL PERSONALE DELLA SOCIETA' IN HOUSE A&T 2000 S.P.A. AI SENSI DELL'ART. 19 DEL D.LGS. 175/2016 - ANNO 2024.

L'anno **duemilaventiquattro** il giorno **ventinove** del mese di **aprile** alle ore **17:00**, nella sede comunale, in seguito a convocazione disposta con avvisi ai singoli assessori, si è riunita la Giunta Comunale

Intervengono i signori

Nardini Guido	Sindaco	Presente
Trevisan Giacomo	Vice Sindaco	Presente
Polo Silvia	Assessore	Presente
Conte Paola	Assessore	Presente
Turcati Giorgio	Assessore	Presente
Soramel Alberto	Assessore	Assente
Bortolotti Paola	Assessore	Presente
Cordovado Daniele	Assessore esterno	Presente

Assiste il SEGRETARIO GENERALE **Peresson Ruggero**.

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il Sig. **Nardini Guido** nella sua qualità di Sindaco del Comune di Codroipo che espone l'oggetto iscritto all'ordine del giorno sul quale sono stati espressi i pareri ai sensi del T.U.E.L. 267/2000.

PARERE DI REGOLARITA' DEL RESPONSABILE

Ai sensi dell'art. 49 comma 1 e 147 bis comma 1 del D.lgs 267/2000

Oggetto: OBIETTIVI SULLE SPESE DI FUNZIONAMENTO E DEL PERSONALE DELLA SOCIETA' IN HOUSE A&T 2000 S.p.A. AI SENSI DELL'ART. 19 DEL D.LGS. 175/2016 - ANNO 2024

REGOLARITÀ TECNICA

IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO INTERESSATO
a norma del T.U.E.L. 267/00

Sulla proposta di deliberazione su citata si esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, D. Lgs. 267/2000 parere Favorevole di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa”;*

*per la motivazione indicata con nota:

Data 16-04-2024

Il Responsabile del servizio
Peresson Ruggero

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi
e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005 (CAD) e s.m.i.e
norme collegate; Sostituisce il documento cartaceo
e la firma autografa.

PARERE DI REGOLARITA' DEL RESPONSABILE

Ai sensi dell'art. 49 comma 1 e 147 bis comma 1 del D.lgs 267/2000

Oggetto: OBIETTIVI SULLE SPESE DI FUNZIONAMENTO E DEL PERSONALE DELLA
SOCIETA' IN HOUSE A&T 2000 S.p.A. AI SENSI DELL'ART. 19 DEL D.LGS.
175/2016 - ANNO 2024

REGOLARITÀ CONTAB.

IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO INTERESSATO
a norma del T.U.E.L. 267/00

*Sulla proposta di deliberazione su citata si esprime, ai sensi degli artt.
49, comma 1 e 147 bis, comma 1, D. Lgs. 267/2000 parere
Favorevole* di regolarità contabile;*

*per la motivazione indicata con nota:

Data 16-04-2024

Il Responsabile del servizio
Commisso Silvana

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi
e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005 (CAD) e s.m.i.e
norme collegate; Sostituisce il documento cartaceo
e la firma autografa.

LA GIUNTA MUNICIPALE

PREMESSO che A&T 2000 S.p.A. è una società a controllo pubblico affidataria in house del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani nel territorio di 79 comuni del Friuli Venezia Giulia, tra cui il Comune di Codroipo, per effetto della Deliberazione n. 37/19 dd. 02.10.2019 dell'Assemblea Regionale D'Ambito di AUSIR;

DATO ATTO che in A&T 2000 S.p.A. vige un sistema di controllo analogo congiunto regolato secondo specifiche disposizioni statutarie e apposita Convenzione stipulata fra gli Enti soci;

VISTO il c. 5 dell'art. 19 del D.Lgs. n. 175/2016 in base al quale *Le amministrazioni pubbliche socie fissano, con propri provvedimenti, obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società controllate, anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale e tenuto conto di quanto stabilito all'articolo 25, ovvero delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a loro carico, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale, tenendo conto del settore in cui ciascun soggetto opera;*

CONSIDERATO che gli obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento della società così fissati vengono recepiti nel budget adottato dal Consiglio di Amministrazione e sottoposto al parere della Commissione per il "Controllo Analogo congiunto" e all'approvazione da parte del Coordinamento dei soci per il "Controllo Analogo congiunto";

ATTESO che A&T 2000 S.p.A. è chiamata a perseguire il costante efficientamento organizzativo e l'ottimizzazione dei suoi costi di funzionamento per l'erogazione dei servizi affidati dall'AUSIR e regolati dalle disposizioni dell'ARERA;

DATO ATTO che la spesa sostenuta dalla società per le spese di funzionamento dell'organo amministrativo rispetta le disposizioni di cui all'art. 4, comma 4, del Decreto Legge 95/2012;

VISTO il documento denominato "OBIETTIVI SULLE SPESE DI FUNZIONAMENTO E DEL PERSONALE DELLA SOCIETA' IN HOUSE A&T 2000 S.p.A. AI SENSI DELL'ART. 19 DEL D.LGS. 175/2016 ANNO 2024", allegato parte integrante e contestuale del presente provvedimento, adottato dal C.d.A. di A&T 2000 S.p.A. e sottoposto all'esame della Commissione "per il controllo analogo congiunto" della Società, in cui sono contenuti gli elementi utili per la fissazione di tali obiettivi, relativi in particolare ai costi e alla politica del personale della Società;

RITENUTO che la politica del personale ivi descritta, accompagnata da un'oculata gestione del contratto integrativo aziendale, individui in maniera compiuta ed esauriente gli obiettivi e gli indicatori atti a perseguire le strategie aziendali nell'anno 2024, con il mantenimento da parte di A&T 2000 S.p.A. dell'obiettivo del contenimento dei costi del personale al netto delle dinamiche salariali indotte dal CCNL;

CONSIDERATO che la dotazione organica del personale ivi indicata, dal punto di vista numerico, potrà subire variazioni dovute ad eventuali uscite dall'azienda per quiescenza o ad eventuali necessità di sostituzioni anche temporanee per eventi quali maternità, malattia o infortunio, garantendo in ogni caso tutti i principi di contenimento dei costi previsti;

DATO ATTO che gli elementi ed obiettivi innanzi richiamati potrebbero richiedere eventuali modifiche ed integrazioni in presenza di significative azioni di riorganizzazione o modifica operativa dei servizi resi da A&T 2000 S.p.A. o di future variazioni aziendali e societarie;

ATTESO che il presente atto rientra tra i provvedimenti soggetti a pubblicazione sul sito internet istituzionale sia della società che delle pubbliche amministrazioni socie, ai sensi dell'art. 19, c. 7, del D. Lgs. n. 175/2016;

Acquisiti i pareri di regolarità tecnica e contabile favorevolmente resi ex art. 49 del D.Lgs. 267/2000, nonché il parere dell'organo di revisione allegato;

Con voti unanimi e favorevoli espressi nelle forme di legge

DELIBERA

1) DI APPROVARE le premesse, che costituiscono parte integrante della presente deliberazione;

2) DI APPROVARE il documento denominato "OBIETTIVI SULLE SPESE DI FUNZIONAMENTO E DEL PERSONALE DELLA SOCIETA' IN HOUSE A&T 2000 S.P.A. AI SENSI DELL'ART. 19 DEL D.LGS. 175/2016 ANNO 2024", allegato quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

3) DI FISSARE e fare propri gli obiettivi ed elementi di gestione individuati nel documento innanzi approvato relativamente al contenimento dei costi di funzionamento, ed in particolare delle spese per il personale della società A&T 2000 S.p.A., ai sensi del c. 5 dell'art. 19 del D.Lgs. n. 175/2016 per l'anno 2024;

4) DI DARE ATTO che i suddetti obiettivi ed elementi di gestione potranno essere oggetto di successiva revisione in presenza di significative azioni di riorganizzazione o modifica operativa dei servizi resi da A&T 2000 S.p.A. o di future variazioni aziendali e societarie;

5) DI DISPORRE la pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale del Comune;

6) DI INVIARE il presente provvedimento ad A&T 2000 S.p.A. ai fini del relativo recepimento e dell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione;

Indi, stante l'urgenza, con voti unanimi e favorevoli espressi nelle forme di legge

DELIBERA

di dichiarare la presente immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.1, comma 19, della L.R. 11.12.2003, n.21, e ss.mm.ii..

Letto, confermato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
Nardini Guido

Documento firmato digitalmente ai sensi del d.lgs 82/2005 e s.m.i.

IL SEGRETARIO GENERALE
Peresson Ruggero

Documento firmato digitalmente ai sensi del d.lgs 82/2005 e s.m.i.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia della presente deliberazione **viene pubblicata** all'Albo on-line del sito istituzionale per gg. 15 consecutivi dal 02-05-24 al 17-05-24.

Si attesta altresì che la stessa viene comunicata ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'art.1, c. 16, della L.R. 21/2003 con Prot. n. 11786.

Codroipo, li 02-05-24

L'IMPIEGATA/O RESPONSABILE
Orsaria Stefano Luigi

Documento firmato digitalmente ai sensi del d.lgs 82/2005 e s.m.i.

PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Ai sensi dell'art.23-ter del Decreto Legislativo n. 82 del 7/3/2005

Codroipo, li 02-05-24

L'IMPIEGATA/O RESPONSABILE
Ai sensi dell'art. 18 D.P.R. 445/2000

**OBIETTIVI SULLE SPESE DI FUNZIONAMENTO E DEL PERSONALE
DELLA SOCIETA' IN HOUSE A&T 2000 S.p.A.
AI SENSI DELL'ART. 19 DEL D.LGS. 175/2016**

ANNO 2024

- ELEMENTI RELATIVI AI COSTI E ALLA POLITICA DEL PERSONALE -

Premesso che il D.Lgs. 175/2016 “Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica”, all’art. 19 “Gestione del personale” stabilisce quanto segue:

5. Le amministrazioni pubbliche socie fissano, con propri provvedimenti, obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società controllate, anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale e tenuto conto di quanto stabilito all'articolo 25, ovvero delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a loro carico, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale, tenendo conto del settore in cui ciascun soggetto opera.

6. Le società a controllo pubblico garantiscono il concreto perseguimento degli obiettivi di cui al comma 5 tramite propri provvedimenti da recepire, ove possibile, nel caso del contenimento degli oneri contrattuali, in sede di contrattazione di secondo livello.

Considerato che A&T 2000 S.p.A. è affidataria in house del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani nel territorio di 79 comuni serviti per effetto della Deliberazione n. 37/19 dd. 02.10.2019 dell’Assemblea Regionale D’Ambito di AUSIR.

Considerato, inoltre, che gli obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento della società così fissati per l’anno 2024 vengono recepiti nel budget adottato dal Consiglio di Amministrazione e sottoposto al parere della Commissione per il “Controllo Analogico congiunto” e all’approvazione da parte del Coordinamento dei soci per il “Controllo Analogico congiunto”.

Si evidenzia di seguito la politica del personale che A&T 2000 S.p.A. intende perseguire nell’anno 2024.

CONTRATTO COLLETTIVO NAZIONALE DI LAVORO APPLICATO

A&T 2000 S.p.A. applica a tutti i dipendenti il CCNL dei servizi ambientali Utilitalia, eccezion fatta per il dirigente per il quale viene applicato il CCNL Dirigenti Confservizi.

CONTRATTO DI 2° LIVELLO INTEGRATIVO AZIENDALE

Il Contratto viene sottoscritto annualmente con le OO.SS. con riguardo all’erogazione del premio di risultato a tutti i dipendenti esclusi i dirigenti.

Nell’accordo di 2° livello è prevista la definizione di tre possibili scenari di gate sulla base del rapporto tra Ebitda anno di erogazione rispetto al precedente con diversi coefficienti di moltiplicazione del premio base, è definito l’obiettivo quantitativo di funzione (con peso del 80%) e l’obiettivo individuale di presenza (con peso del 20%).

Il risultato ottenuto può subire decurtazioni in caso di provvedimenti disciplinari per l’anno di erogazione.

Ogni anno a febbraio vengono redatti tre scenari di budget sulla base delle tre ipotesi descritte in accordo, con raggiungimento completo dell'obiettivo quantitativo di funzione e il calcolo puntuale sull'andamento dell'obiettivo di presenza individuale (dato gennaio - dicembre dell'anno oggetto di erogazione).

Per il dirigente il Consiglio di Amministrazione della società approva annualmente gli obiettivi individuali al raggiungimento dei quali viene correlato il suo premio variabile annuo (MBO).

In ogni caso, la contrattazione di secondo livello è sempre improntata al principio di contenimento dei costi del personale, con riferimento agli obiettivi generali sulle spese di funzionamento stabiliti in sede di budget.

ORGANICO E COSTI DEL PERSONALE – SITUAZIONE E DINAMICA

Nel 2023 il dato di organico medio è stato il seguente:

- Media annuale dipendenti A&T 2000 S.p.A.: 65,07
- Media annuale dipendenti somministrati: 5,83

Per un totale complessivo di 70,91 persone.

Nella tabella sottostante viene riportato quanto previsto nel budget del 2024 e il numero medio di teste previste nell'operatività aziendale annua.

Nel numero del personale sono escluse:

- le dipendenti in maternità in quanto sostituite, ma nel costo si tiene conto dei ratei da loro prodotti;
- un dipendente che prevederemo in lunga malattia, ma di cui è stato tenuto conto dei ratei da esso prodotto.

BUDGET COSTO DEL PERSONALE	2024	N. Medio
Dirigenti - Coordinamento	170.300,00	1
Impiegati area segreteria e comunicazione/HR	317.000,00	6
Impiegati area extraurbani	101.500,00	2
Impiegati area tecnica (tariffa+serv.oper.+appalti/patrim.+it)	1.617.600,00	32,50
Operai	522.500,00	13
Impiegati area amministrazione/finanza/ambiente/reg.	873.100,00	14
Lav. in somministrazione (area extraurbani)	0,00	0
Lav. in somministrazione (area tecnica - operai)	0,00	0
Lav. in somministrazione (area tecnica/tariffa - impiegati)	161.500,00	2,50
Lav. in somministrazione (area amministrativa/reg)	86.500,00	2
COSTO TOTALE	3.850.000,00	73,00

Rispetto al 2023 è previsto l'inserimento di n. 2 figure: una figura inserita in area amministrazione in area contabile e una figura da inserire nell'area appalti con la specializzazione in lavori pubblici all'esito positivo della ricerca tramite selezione pubblica.

RAPPORTO COSTO DEL PERSONALE/COSTI OPERATIVI

Con riguardo ai costi del personale, negli anni precedenti è stato mantenuto il rapporto tra costo del personale e costi operativi aziendali al di sotto del valore soglia del 12 %, in continuità con gli obiettivi fissati fin dal 2016 per il contenimento dei costi:

Anno	Costo personale CP	Costi operativi CO	Rapporto CP/CO %	N° dipendenti in forza	N° medio personale somministrato	Fonte
2022	3.382.267,00	32.538.182,00	10,39%	62	4	BILANCIO
2023	3.717.000,00	33.711.000,00	11,03%	70	4	BUDGET
2024	3.850.000,00	35.003.000,00	11,00%	72	4	BUDGET

Nel rispetto dei principi di cui al D.Lgs. 175/2016, A&T 2000 S.p.A. si impegna a mantenere anche per l'anno 2024 l'obiettivo del contenimento dei costi del personale, al netto delle dinamiche salariali stabilite nel CCNL, dell'ampliamento del bacino di utenza servito e dei nuovi servizi attivati nei Comuni serviti, nonché delle relative variazioni di questi, valutando opportuno e coerente il mantenimento del rapporto tra costo del personale e costi operativi aziendali al di sotto del valore soglia del 15%.

Si rende noto che a partire dal 01/07/2024 è previsto un adeguamento contrattuale che inciderà su tutti gli elementi retributivi diretti e indiretti pari a una stima di € 47.475,73 € per il personale attualmente in forza.

I valori precedentemente indicati vengono ritenuti opportuni e coerenti con le dinamiche assunzionali rappresentate nel budget e con quelle salariali stabilite nel CCNL, con l'ampliamento del bacino di utenza servito, con i nuovi servizi attivati e attivabili nei Comuni serviti, oltre che in ottemperanza alle disposizioni di cui al TQRIF di ARERA, nonché con le relative variazioni di questi.

Con la politica del personale delineata, accompagnata da un'oculata gestione del contratto integrativo aziendale, A&T 2000 S.p.A. ritiene di mantenere l'obiettivo del contenimento dei costi del personale anno per anno al netto delle dinamiche salariali indotte dal CCNL.

Resta inteso che la dotazione organica del personale, dal punto di vista numerico, potrà subire variazioni dovute ad eventuali uscite dall'azienda per quiescenza o ad eventuali necessità di sostituzioni anche temporanee per eventi quali maternità, malattia o infortunio. In tal caso saranno comunque garantiti tutti i principi sopra riportati.

Si precisa, infine, che, nonostante la definizione del budget, non necessariamente si procederà con inserimenti o sostituzioni, qualora si manifestassero efficientamenti nei processi grazie a nuove procedure o nuove soluzioni informatiche.

COMUNE DI CODROIPO

Verbale n.56 del 19.04.2024

Oggetto: Parere sulla proposta di delibera di Giunta n.137 del 15.04.2024 avente ad oggetto: “Obiettivi sulle spese di funzionamento e del personale della società in house A & T 2000 spa ai sensi dell’art.19 del D.LGS.175/2016- ANNO 2024”

Il Collegio dei Revisori dei Conti, esaminata la proposta di determina sopra richiamata ricevuta in data 16.04.24,

VISTA

la proposta di deliberazione di Giunta Comunale avente ad oggetto “Obiettivi sulle spese di funzionamento e del personale della società in house A & T 2000 spa ai sensi dell’art.19 del D.LGS.175/2016- ANNO 2024”;

- la documentazione alla stessa allegata;

CONSIDERATO

- che con la politica del personale delineata nel documento “Elementi relativi ai costi della politica del personale” la società A&T2000 “ritiene di mantenere l’obiettivo del contenimento dei costi del personale anno per anno al netto delle dinamiche salariali indotte dal CCNL”;
- che dalla lettura di tale elaborato emerge che tale indirizzo appare tecnicamente attuabile sia dal punto vista giuridico che organizzativo e che si possono ragionevolmente attendere i risultati previsti e cioè il mantenimento dei costi del personale al netto delle dinamiche salariali;

RISCONTRATI

- il parere di regolarità tecnica espresso dal Segretario generale in data 16.04.2024 ed il parere di regolarità contabile rilasciato dal Responsabile del Servizio finanziario in data 16.04.2024;

ESPRIME

- parere favorevole alla deliberazione in oggetto limitatamente a quanto attiene l'aspetto contabile di propria competenza.

Udine, 19 aprile 2024

Il Collegio dei Revisori

Dott. ssa Francesca Mingotti

Rag. Flavio Diolosa'

Rag. Lorenzo Magagnotti