



Deliberazione della Giunta Comunale

n. 121 del 27/02/2024

Oggetto: CASALP SPA: ART. 19, C. 5 D.LGS. 175/2016: ATTO D'INDIRIZZO IN MATERIA DI SPESE DI PERSONALE E DI FUNZIONAMENTO PER L'ANNO 2024..

L'anno duemilaventiquattro, addì ventisette del mese di Febbraio, alle ore 8,40 e segg. nella Residenza Comunale di Livorno, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei Signori:

1	SALVETTI LUCA	Sindaco	Assente
2	CAMICI LIBERA	Vice Sindaco	Presente videoconferenza
3	CEPPARELLO GIOVANNA	Assessore	Presente videoconferenza
4	VIVIANI SILVIA	Assessore	Presente videoconferenza
5	GARUFO ROCCO	Assessore	Assente
6	LENZI SIMONE	Assessore	Presente videoconferenza
7	RASPANTI ANDREA	Assessore	Presente
8	FERRONI VIOLA	Assessore	Presente videoconferenza
9	SIMONCINI GIANFRANCO	Assessore	Presente videoconferenza
10	BONCIANI BARBARA	Assessore	Assente

Presiede l'adunanza il Vice Sindaco Libera Camici

Assiste il Segretario Generale Michele D'Avino

Il Presidente, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che la Società CASALP S.p.A. è una società a totale controllo pubblico, nella quale il Comune di Livorno detiene il 74,05% del capitale sociale;

Considerato che, secondo quanto previsto dal d. Lgs. n. 175/2016, con particolare riferimento all'art. 19, *“Le amministrazioni pubbliche socie fissano, con propri provvedimenti, obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi compreso 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 dall’art. 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”*;

Vista la delibera del Consiglio Comunale n. 194 del 29/09/2023 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024/2026, nel quale sono individuati gli obiettivi strategici per linee di mandato e gli obiettivi operativi di durata triennale per Missione e Programma relativi a ciascun centro di responsabilità e la Nota di Aggiornamento allo stesso, approvata con delibera del Consiglio Comunale n. 260 del 22/12/2023;

Visto che nel Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024/2026 vengono fissati al paragrafo 1.02.09 i seguenti obiettivi di carattere qualitativo, che costituiscono indirizzi generali a cui tutti gli organismi partecipati dal Comune di Livorno devono uniformarsi:

- Mantenimento dell’equilibrio economico, in modo tale da non determinare effetti pregiudizievoli per gli equilibri finanziari del Comune;
- Assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza, con le modalità specifiche previste dalla normativa per ciascuna tipologia di organismo;
- Applicazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs. 175/2016 Testo Unico sulle società a partecipazione pubblica;
- Trasmissione di tutte le informazioni necessarie per l’esercizio del controllo medesimo, ivi comprese quelle derivanti dalla recente adozione del “Regolamento per la disciplina dei controlli sugli organismi partecipati”.

Visti gli obiettivi specifici assegnati ad ogni Organismo partecipato contenuti al paragrafo 2.3 del Documento sopramenzionato ed in particolare gli obiettivi riguardanti la società controllata Casalp spa, che di seguito si riportano:

- Mantenimento della quota di partecipazione azionaria indirizzando le politiche gestionali verso il miglioramento e l'ottimizzazione del patrimonio abitativo con investimenti diretti anche nel rispetto dell'ambiente;
- Prosecuzione delle azioni per la massimizzazione dei principi di efficienza, efficacia ed economicità in modo da riportare in equilibrio il bilancio;
- Ottimizzazione utilizzo del patrimonio ERP attraverso l’incremento della messa a reddito degli alloggi attualmente vuoti, mediante una ricognizione degli alloggi al fine di massimizzare le operazioni di riassegnazione;
- Presentazione di un piano di impiego delle risorse per lo svolgimento di interventi di manutenzione straordinaria;
- Sviluppo e forte sensibilizzazione rispetto alle tematiche dirette al recupero della morosità, all'analisi del credito, ed all'efficientamento aziendale.

Considerato che, con nota prot. nr. 21235 del 13/02/2024, CASALP S.p.A. ha trasmesso a questa Amministrazione Comunale il Budget 2024, approvato nella seduta del C.d.A. del 09.02.2024;

Richiamate la propria delibera n. 215 del 06/05/2021 e la decisione n.13 del 26/01/2024

Ritenuto opportuno fornire, anche per l'anno 2024, alla società CASALP S.p.A. le linee di indirizzo di cui all'art. 19 del D.lgs. n. 175/2016, al fine di autorizzare la programmazione del personale richiesto dalla Società stessa e le spese di funzionamento previste dal Budget 2024, verificando che l'eventuale mancato rispetto dei seguenti parametri sia imputabile a fattori estranei alla gestione sociale o a modifiche organizzative/gestionali della Società stessa:

- a) rapporto spese di funzionamento/costi operativi da Budget 2024 inferiore al medesimo rapporto riferito all'anno 2019;
- b) costo del personale da Budget 2024 inferiore alla media del triennio 2011-2013, pari ad € 2.671.944 (al netto degli oneri per rinnovi contrattuali e per contribuzioni minori);

Ricordato che l'art. 12 dello Statuto societario prevede che l'Assemblea sia competente nell'approvazione degli obiettivi specifici, annuali e pluriennali sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, previo parere preventivo, obbligatorio e vincolante del Comitato Tecnico;

Considerato che, qualora a seguito dell'approvazione del Bilancio 2024 dovesse emergere il mancato rispetto dei suddetti parametri, la Società dovrà porre in essere tutte le azioni necessarie ai fini del contenimento delle spese di funzionamento per l'esercizio in corso, con il recupero delle somme a conguaglio, salvo che tali differenze non siano dovute ad eventi eccezionali ed incontrollabili;

Visto che il rapporto tra le spese di funzionamento ed i costi operativi è calcolato attualmente con riferimento alle seguenti macro voci del Conto economico della Società:

Numeratore (SPESE DI FUNZIONAMENTO):

B6 – spese per materie prime

B7 – spese per servizi

B8 – spese per godimento beni di terzi

B9 – spese del personale

Quote associative

Interessi

al netto delle spese non attinenti al funzionamento: spese di manutenzione edifici, spese interventi edilizi e Canoni verso i Comuni (tipologie di spesa non controllabili)

Denominatore (COSTI OPERATIVI NETTO CANONI ed oneri figurativi)

B6 – spese per materie prime

B7 – spese per servizi

B8 – spese per godimento beni di terzi

B9 – spese del personale

B14- oneri diversi di gestione

Al netto dei Canoni verso i Comuni

Numeratore:	
B6 - Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo	(+)
B7 - Costi per servizi	(+)
Spese di manutenzione degli edifici	(-)
Spese per interventi edilizi	(-)
Canone concessorio su immobili dei Comuni	(-)
B8 - Costi per godimento beni di terzi	(+)
B9 - Costi per il personale	(+)
Quote associative (presenti in B14)	(+)
Interessi e spese bancarie	(+)
Totale numeratore (a)	
Denominatore	
Totale B Costi della produzione	(+)
B10 Ammortamenti e svalutazioni	(-)
Canone concessorio su immobili dei Comuni	(-)
Totale denominatore (b)	

Rilevato che la voce di costo “Canoni concessione immobili Comuni” non è stata ricompresa nelle spese di funzionamento, in quanto da considerarsi un costo “fisso e predeterminato”, pertanto non suscettibile di essere considerato all'interno degli obiettivi relativi alle predette spese;

Ritenuto che la società CASALP S.p.A. in tema di personale, deve rispettare, oltre al parametro fissato in precedenza, i divieti e le limitazioni previsti dall'art. 19 e dall'art. 25 del D. Lgs. 175/2016;

Tenuto conto che risulta opportuno fornire i seguenti ulteriori indirizzi in materia spesa di personale, alla luce di quanto contenuto nell'aggiornamento 2024 del Piano d'Impresa 2023/2025, trasmesso dalla società ed agli atti del prot. comunale n. 21235 del 13/02/2024, in relazione all'ipotizzato aumento del costo del personale a seguito della riapertura del tavolo sindacale per il rinnovo del contratto per il triennio 2022-2024:

- attribuire premi ed incentivi al personale correlati agli obiettivi raggiunti ed al risultato di bilancio, con particolare attenzione, in caso di risultato negativo, alle motivazioni sottostanti;
- non adottare provvedimenti di aumento del livello di inquadramento contrattuale del personale per lo svolgimento delle medesime funzioni ed attività, precedentemente svolti;
- non applicare aumenti retributivi o corrispondere nuove e maggiori indennità o comunque altre utilità a qualsiasi titolo, non previste dai contratti collettivi nazionali;
- limitare l'uso del lavoro straordinario per fronteggiare non previste situazioni di criticità o picchi di attività, invitando comunque, ove possibile, a recuperare le ore svolte.

Vista la proposta della Società di modifica degli atti di indirizzo, contenuta nel documento Budget 2024 (approvato nella seduta del C.d.A. Del 09.02.2024) che, in continuità con quanto espresso nel pre-consuntivo 2023 approvato dall'Assemblea dei Soci il 29 gennaio 2024, accoglie:

- la sterilizzazione degli effetti sull'indicatore dei costi per servizi condominiali su alloggi sfitti (di cui viene proposta l'eliminazione sia dal numeratore che dal denominatore del rapporto);
- l'eliminazione dal numeratore dei costi per Interessi e spese bancarie

Tenuto conto che a seguito delle modifiche e degli adeguamenti proposti dalla società il nuovo schema di calcolo dell'indicatore risulta così composto:

Numeratore:	
B6 - Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo	(+)
B7 - Costi per servizi	(+)
Spese di manutenzione degli edifici	(-)
Spese per interventi edilizi	(-)
Costi per servizi condominiali alloggi sfitti	(-)
Canone concessorio su immobili dei Comuni	(-)
B8 - Costi per godimento beni di terzi	(+)
B9 - Costi per il personale	(+)
Quote associative (presenti in B14)	(+)
Interessi e spese bancarie	(+)
Interessi e spese bancarie	(-)
Totale numeratore (a)	
Denominatore	
Totale B Costi della produzione	(+)
B10 Ammortamenti e svalutazioni	(-)
Canone concessorio su immobili dei Comuni	(-)
Costi per servizi condominiali alloggi sfitti	(-)
Totale denominatore (b)	

Visto il prospetto "Allegato 1", che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto, nel quale si evidenzia il rispetto nel Budget 2024 del parametro sulle spese di funzionamento modificato come da proposta della Società nonché del parametro sulle spese di personale.

Ritenuto, pertanto, di poter autorizzare la Società a dare attuazione alle previsioni di Budget 2024, al fine di assicurare la dotazione minima di personale ed il corretto funzionamento aziendale;

Visti i pareri espressi ai sensi dell'art. 49 D.Lgs. n. 267/2000;

Ravvisata la propria competenza ai sensi dell'art. 48 del D. Lgs. n. 267/2000;

Considerata la necessità di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000

DELIBERA

1. di approvare, quali obiettivi annuali e pluriennali da assegnare a CASALP S.p.A. per l'anno 2024, quelli indicati in premessa, sia con riferimento agli obiettivi di carattere quantitativo che agli specifici obiettivi sulle spese di funzionamento e sul costo del personale per l'anno 2024 come da proposta avanzata dalla Società stessa, previa condivisione di tali atti di indirizzo con gli altri Comuni di cui alla Conferenza dei Sindaci del Lode Livornese;
2. di autorizzare pertanto la Società a dare attuazione alle previsioni di Budget 2024, al fine di assicurare la dotazione minima di personale ed assicurare il corretto funzionamento aziendale;
3. di dare l'indirizzo a CASALP S.p.A. di rispettare le prescrizioni in materia di personale, con particolare riferimento ai divieti e alle limitazioni previsti dall'art. 19 e dall'art. 25 del D. Lgs. 175/2016;
4. di stabilire che, qualora dall'approvazione del bilancio 2024 dovesse emergere il mancato rispetto dei parametri indicati in premessa, CASALP S.p.A. dovrà porre in essere tutte le iniziative necessarie ai fini del contenimento delle spese di funzionamento, ivi compreso il recupero delle somme a conguaglio, salvo che tali differenze non siano dovute ad eventi eccezionali ed incontrollabili, debitamente motivati dalla Società;
5. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000.

Letto, approvato e sottoscritto con firma digitale:

Il Segretario Generale
Michele D'Avino

Il Vice Sindaco
Libera Camici

Contrassegno Elettronico

TIPO

QR Code

IMPRONTA (SHA-256): 0c4d5cc85cd9577e741c056574829b22169e4c1863930916e0ce38131b884f56

Firme digitali presenti nel documento originale

LIBERA CAMICI

MICHELE D'AVINO

Dati contenuti all'interno del Contrassegno Elettronico

Delibera di Giunta N.121/2024

Data: 27/02/2024

Oggetto: CASALP SPA: ART. 19, C. 5 D.LGS. 175/2016: ATTO D'INDIRIZZO IN MATERIA DI SPESE DI PERSONALE E DI FUNZIONAMENTO PER L'ANNO 2024.



Ai sensi dell'articolo 23-ter, comma 5, del D.Lgs. 82/2005, le informazioni e gli elementi contenuti nel contrassegno generato elettronicamente sono idonei ai fini della verifica della corrispondenza al documento amministrativo informatico originale. Si precisa altresì che il documento amministrativo informatico originale da cui la copia analogica è tratta è stato prodotto dall'amministrazione ed è contenuto nel contrassegno.



URL: http://www.timbro-digitale.it/GetDocument/GDOCController?qrc=aa2808fa294e9e3f_p7m&auth=1

ID: aa2808fa294e9e3f