

Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo

DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

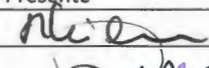


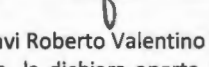
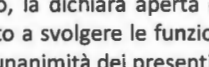
Data 24/04/2024

Delibera n.06/2024

OGGETTO: Approvazione Piano Programma 2024 (art.18 c.1 e 31 c.1 dello Statuto) con il collegato bilancio pluriennale di previsione 2024-2026;

L'anno **DUEMILAVENTIQUATTRO** il giorno **VENTIQUATTRO** del mese di **APRILE**, alle ore 19,00 presso la sede operativa dell'ASM Pontecorvo in Vicolo delle Mura S. Andrea si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

Sono presenti:

	CDA	Presente	Assente
Presidente	Di Schiavi Roberto Valentino		
Consigliere /Vice Presidente	Trotto Gino		
Consigliere	Coppola Pasquale		
Consigliere	Agenori Rosalba		
Consigliere	Fisucci Ernesto		

Sono assenti: nessuno

Assume la presidenza del Consiglio di Amministrazione il Sig. Di Schiavi Roberto Valentino il quale, constatato e fatto constatare che la riunione si è regolarmente costituita a norma di legge e di statuto, la dichiara aperta e valida (ai sensi dell'art. 16 comma1) a deliberare sugli argomenti dell'oggetto sopraindicati. Viene chiamato a svolgere le funzioni di segretario il Sig. Fisucci Ernesto e si procede alla lettura del verbale precedente che viene approvato all'unanimità dei presenti.

Si passa all'esame del punto all'ordine del giorno:

-Approvazione Piano Programma 2024 con il collegato bilancio pluriennale di previsione 2024-2026 ;

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO lo Statuto della ASM Pontecorvo e i regolamenti vigenti;

VISTO il Decreto n. 36/2008 con la quale il Sindaco del Comune di Pontecorvo autorizzava con decorrenza 01/01/2009 la gestione dei servizi delegati all'ASM di Pontecorvo;

VISTO il Contratto di Servizio (rep. n.99/S.P.del 24/12/08) e Prot.Op.vo (Delib. G.C. n.130/2017) servizio "Gestione Impianti";

VISTO il Contratto di Servizio (rep. n. 100 del 24/12/08) ed i Prot. Operativi (Delib. G. C. n.129/2017- Trasporto scolastico e 131/2017-Refezione scolastica) relativi al servizio "Servizi scolastici";

VISTO il Contratto di Servizio (rep. n. 101 del 24/12/08) e Prot. Operativo (Delib. G. C. n.128/2017) relativi al servizio "Asilo nido";

VISTO il Contratto di Servizio (rep. n.123 del 02/03/11) e Prot. Operativo (Delib. G. C. n.29/2011) relativi al servizio "Imposta di Pubblicità e Pubbliche Affissioni";

VISTO il contratto di servizio (rep. 547/2020 S.P.) relativo al servizio "progetto Eco-Pontecorvo"

VITA la delibera di Cda n. 25 del 31/10/2022 con la quale è stato approvato il Piano Programma 2023 e pluriennale 2023/2025;

PRESO ATTO che con Decreto Sindacale n.9/2023 del 06/06/2023 è stato nominato Presidente dell'Asm Pontecorvo il Sig. Di Schiavi Roberto Valentino e consiglieri i Sigg.ri :Agenori Rosalba ,Coppola Pasquale,Fisucci Ernesto e Trotto Gino ;

VISTA la delibera di CdA n.10/2023 del 15/06/2023 (presa atto Decreto Sindacale) ;

VISTA la delibera di CdA n.13/2023 con la quale ai sensi dell'art. 11 comma 3 dello statuto è stato nominato Vice Presidente l'Ing. Gino Trotto;

TUTTO ciò premesso e considerato si passa alla discussione del punto inserito nell'ordine del giorno;

VISTO l'art.18 comma 1 dello statuto dell'ASM Pontecorvo il quale prevede che "spetta al C.d.A. deliberare i seguenti atti fondamentali, soggetti all'approvazione del Consiglio Comunale:

- Piano-programma pluriennale e i suoi aggiornamenti;
- Il bilancio di previsione pluriennale;
- Bilancio preventivo economico e le relative variazioni;

VISTO l'art. 31 comma 1 dello statuto il quale precisa che entro il 31 ottobre dell'anno precedente il Piano Programma è deliberato dal C.d.A., insieme al bilancio pluriennale ed al bilancio preventivo, sulla base degli indirizzi formulati dal comune in applicazione dei contratti di servizio;

PRESO ATTO che, per problemi burocratici, il piano programma 2023 (approvato con delibera di cda n.25/2022 e presentato al comune a fine ottobre 2022) è stato approvato dopo una richiesta di rimodulazione con delibera di C.C. n. 38 del 06/11/2023;

RILEVATO che, dopo i ritardi accumulati, per aver maggior riferimenti dei costi sostenuti più attinenti alla realtà, si è prima approvato il rendiconto 2023 (Del. di cda n.05/24) e successivamente si è elaborato il Piano Programma 2024 (Budget di spesa) cercando di contenere i costi di gestione nel limite del possibile ma con reali scostamenti ;

VISTO il bilancio di esercizio di previsione 2024 che per gestire tutti i servizi preventivati è necessario un importo complessivo pari a € 2.334.119,00 (di cui € 1.299.319,00 per Eco Pontecorvo e € 1.034.800,00 per gli altri servizi erogati);

PRESO ATTO che una bozza del piano è stata trasmessa al Revisore contabile dell'azienda,Dott. Eugenio Colacicco , per il parere ufficiale legale ;

RITENUTO di dover procedere all'approvazione del bilancio di Esercizio di Previsione **2024** per un importo complessivo di **€ 2.334.119,00**;

Ad unanimità di voti espressi in modo palese per alzata di mano:

DELIBERA

- 1) La premessa narrativa è parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
- 2) **DI APPROVARE** la relazione previsionale e programmatica, del **Piano Programma 2024**, con il collegato bilancio di esercizio di previsione pluriennale triennale **2024-2026**;
- 3) **DI APPROVARE** l'importo complessivo da trasferire alla A.S.M. Pontecorvo modulato per i vari servizi pari **€. 2.334.119,00** tale da poter garantire la gestione dei servizi per l'anno **2024**;
- 4) **DI TRASMETTERE** copia del presente atto al Sindaco del Comune di Pontecorvo per gli adempimenti conseguenti;
- 5) **DI AUTORIZZARE** il Presidente pro-tempore alla sottoscrizione alla redazione e sottoscrizione di tutti gli atti inerenti e consequenziali del presente atto deliberativo.
- 6) **DI AUTORIZZARE** il Presidente pro-tempore a pubblicare il presente atto sul sito Web istituzionale dell'azienda;

IL SEGRETARIO

Ernesto Fisucci



IL PRESIDENTE

Roberto Valentino Di Schiavi



Prot. 411

Pontecorvo 29/04/2024

-Al Sig. Sindaco
-Alla Segretaria Generale
-All'assessore al Bilancio
-Al Presidente del Consiglio Comunale
-Alla Responsabile Area Finanziaria
-Al Responsabile Area Gestione e Manutenzione
-Al Responsabile Area Amministrativa e Pubblica Istruzione
del Comune di Pontecorvo

Oggetto: Piano Programma Pluriennale 2024/2026

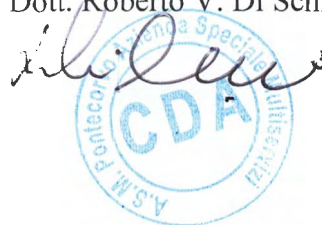
In allegato alla presente si trasmette:

- Delibera del CdA n.6 del 24/04/2024 “Approvazione Piano Programma Pluriennale 2024/2026”;**
- Piano Programma Pluriennale 2024/2026;**
- Parere del Revisore Legale Piano Programma 2024.**

Distinti saluti.

Pontecorvo, 29/04/2024

Il Presidente
Dott. Roberto V. Di Schiavi



AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI PONTECORVO

P.le IV Novembre, 1 03037 Pontecorvo Fr

Sede Amm.va ed operativa : Vicolo Mura S.Andrea 03037 Pontecorvo

Fr C.F./P.I. 02560880607



Piano Programma 2024

Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo
Relazione Previsionale e Programmatica 2024 e
Pluriennale 2024-2026
(Art.18 c. 1 e 31 c.1 dello Statuto)
(Del. 6 /2024)

Approvato con Deliberazione del C.D.A. n. 6/24

PIANO PROGRAMMA 2024

PREMESSA

Secondo la normativa vigente sui servizi pubblici locali all'Azienda Speciale, ente strumentale del Comune, competono funzioni e compiti della gestione mentre al Comune spetta la responsabilità di definire obiettivi e indirizzi.

Lo strumento principale che contiene tali obiettivi, declinati sotto forma di scelte e programmi dell'Azienda condivisi dall'Amministrazione, è rappresentato dal **Piano Programma**, che è aggiornato annualmente e deliberato dal Consiglio di amministrazione che lo propone e sottopone poi alla Giunta Comunale secondo l'art. 18 dello Statuto secondo gli indirizzi emanati dall' Ente Comunale.

Nel rispetto degli indirizzi generali alla base della costituzione dell'Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo, l'Azienda pianifica la propria attività elaborando un Piano Programma e un Bilancio Pluriennale.

Il Piano di programma contiene le scelte e gli obiettivi che si intendono perseguire indicando, tra l'altro, in rapporto alle scelte ed agli obiettivi suddetti:

- le linee di sviluppo dei diversi servizi;
- il programma degli investimenti e le relative regole di finanziamento;
- le previsioni e le proposte riguardo alla politica delle tariffe da parte del Comune;
- i modelli organizzativi e gestionali e i programmi per l'acquisizione e la valorizzazione delle risorse umane;

Il piano di programma e il bilancio pluriennale di previsione, in ossequio al disposto delle normative vigenti, hanno durata di tre anni e sono aggiornati annualmente.

Il Consiglio di Amministrazione è responsabile nei confronti dell'Amministrazione Comunale del raggiungimento degli obiettivi e della realizzazione dei programmi e dei progetti indicati nel piano programma e nel bilancio pluriennale di previsione.

Il piano di programma e il bilancio pluriennale di previsione redatto dal C.d.A. e inviato all'Amministrazione Comunale per l'adozione ed approvazione da parte del Consiglio Comunale è uno degli atti previsti dal comma 8 dell'art. 114 del D.leg.vo 267/2000 e s.m.i.

La storia dell'Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo, connotata da una gestione rigorosa delle risorse a disposizione, accompagnata dal razionale utilizzo del personale e da una particolare attenzione al contenimento di tutti i costi accessori di gestione,

sviluppando le proprie attività, solo rispondendo a severi criteri di efficacia ed economicità. Nel corso degli anni l'Azienda, grazie alla sintonia con l'Amministrazione di cui è Ente di diretta emanazione strumentale, con le parti sociali e con i dipendenti è riuscita a realizzare un giusto equilibrio, coniugando le diverse aspettative degli attori coinvolti.

La legge tassativamente elenca gli atti soggetti ad approvazione da parte dell'Ente Locale e precisamente:

- a)-Piano Programma pluriennale e i suoi aggiornamenti ,
- b)-Il contratto di servizio che disciplina i rapporti tra Ente Locale e Azienda Speciale;
- c)- Il bilancio economico di previsione pluriennale;
- d)-Il bilancio preventivo economico annuale e le relative variazioni;
- e)-Il bilancio di esercizio comprendente il conto consuntivo;

Il Piano Programma e il Contratto di Servizio sono indicati dalla legge come se debba trattarsi di un unico atto. In realtà il Contratto di Servizio è un atto separato dal Piano Programma, che dovrebbe essere redatto e terminato in seguito all'approvazione del Piano programma stesso. Il contratto di servizio è lo strumento cui si affida il ruolo di tradurre in impegni precisi e vincolanti le indicazioni programmatiche e definisce il piano imprenditoriale all'interno del quale si esprime l'attività dell'Azienda Speciale, rendendolo davvero entità diversa dal Comune quand'anche subordinata al raggiungimento di finalità d'interesse pubblico. Con l'Azienda Speciale si vuole disegnare un'Azienda straordinariamente snella alleggerendola dalla lentezza della burocrazia pubblica, iniziando ad introdurre strumenti manageriali quali:

- a. Pianificazione strategica;
- b. Programmazione;
- c. Controllo di gestione con l'introduzione di una gestione specialistica di settore, di budget per obiettivi;

L'Azienda Speciale sin dalla Legge 142/90 è stata individuata come il modello di gestione dei servizi pubblici cui far ricorso per la gestione di più servizi di rilevanza economica e imprenditoriale.

BUDGET 2024

Considerate le attività che sono erogate e il volume delle prestazioni che tendenzialmente è in costante aumento, l'Azienda risponde puntualmente alle necessità dell'Ente anche per le esigenze complementari ai servizi assegnati. (vedasi l'organizzazione e gestione di varie edizioni del Carnevale Pontecorvese ecc., la custodia e manutenzione dei cimiteri);

Il **Budget** predisposto per il 2024 a seguito delle raccomandazioni da parte dell'Ente Comunale di contenere i costi, è stato aggiornato ed adeguato ,in conformità agli stanziamenti di bilancio di Previsione Comunale 2024, partendo e tenendo, come riferimento ,di quanto approvato con deliberazione di **Giunta Comunale** che ha approvato il Piano Programma 2023 con uno stanziamento complessivo di **€ 2.134.785,00 (di cui € 1.190.915,00 per Eco Pontecorvo e € 943.870,00 per tutti gli altri servizi)**, tenendo conto anche dei servizi complementari aggiuntivi (vedasi stendimento servizio asilo nido mese di luglio) e di tutte le problematiche sopraggiunte per rispettare le direttive emanate;

In riferimento agli indirizzi di ottimizzare l'utilizzo delle risorse umane ed economiche, ponendoci l'obiettivo di ridurre progressivamente i costi di gestione, **si precisa** che con tutta **la oculatezza gestionale**, in base alle richieste formulate ,concordate e dettate dall'amministrazione comunale ed ai servizi aggiuntivi richiesti (*personale per nuova custodia e manutenzione cimitero centrale, in sostituzione del pensionamento del dipendente comunale,nuovo servizio mensa agli alunni delle elementari e maggior costi sopraggiunti per le derrate alimentari e per il gasolio ecc.*) che vengono espletati dall'azienda, non si possono sicuramente contenere i costi di gestione come previsto nel 2023 ma ci sono dei reali scostamenti;

Ritornando ad analizzare il **Budget 2024**, partendo da:

1) servizi scolastici, assorbono quasi il 50% dei trasferimenti (escluso Eco Pontecorvo)

L'amministrazione comunale, sotto la spinta anche delle famiglie ha dato direttive e indicazioni per migliorare il menù delle mense scolastiche, con la scelta di derrate alimentari di gamma superiore e di qualità certificata, verificando anche la possibilità di acquistare alcuni prodotti a chilometro zero;

1) mensa scolastica e trasporti scolastici (costo personale, oneri gestione, derrate gasolio ecc.)

per un totale di € **485.000,00**;

2) Per i costi di gestione dell'asilo nido ,considerando che per ben due anni il servizio è stato prolungato al mese di luglio con dei costi aggiuntivi si può ipotizzare che la somma quantificata per il 2024 (compreso luglio) pari a € **250.000,00** ,se non sopraggiungono altre variazioni o nuove direttive ,può essere riconfermata;

3) Per i costi riferiti al servizio "gestione Impianti" (che raggruppa vari sottosettori rappresentati da :*sistemazione e gestione verde pubblico, custodia cimitero di S.Oliva ,custodia cimitero Centrale ,ausilio ufficio manutenzione del comune,noleggio trincia per 2,5 mesi estivi e costo gasolio per le trinci*) abbiamo un costo complessivo di
€ 230.000,00

4)-Altro problema importantissimo è il completamento degli organi aziendali (art.9 dello statuto) che ancora oggi dopo 12 anni dalla istituzione dell'azienda Speciale (Del. C.C. n.44 del 20/12/2007 e Del. n.22 del 06/08/2008) è privo della figura necessaria e statutaria del **direttore generale** (funzioni che ha svolto e continua a svolgere tuttora il presidente/legale rappresentante con provvedimenti del CdA fino alla nomina dello stesso ad altra persona come previsto dall'Art. 23 c.4 statuto);

Pertanto i costi di **Gestione e Funzionamento** per il 2024 restano confermati nella somma di **€ 50.000,00.**

Si continua a rispettare la sollecitazione dell'amministrazione comunale di prevedere misure volte al miglior utilizzo del personale in forza all'Asm contenendo ove possibile al ricorso di nuove assunzioni dall'esterno;

Considerando il numero di dipendenti esistenti in azienda circa n.74 ,(in maggioranza con contratti a Tempo Indeterminato 61 ed una parte 13 a Tempo Determinato che man mano vanno stabilizzati con le procedure di legge come abbiamo fatto negli ultimi tempi per altri dipendenti) e la media di ore annuali che svolgono si può ipotizzare come

se fossero in totale **n. 36 a 36h/sett.**);

Le assunzioni sono fatte, nel rispetto della graduatoria aziendale esistente e si riferiscono a sostituzioni di personale assente per malattie ,infortuni, pensionamenti all'interno dell'azienda ;

5) Per il settore Eco Pontecorvo i costi previsti per il 2024 dovrebbero essere di € 1.299.319,00 compreso in tali trasferimenti anche tutto il servizio di spazzamento manuale delle vie e delle piazze ;(N.B. tutto nel rispetto del contratto di affidamento del servizio e come previsto nella delibera consiliare n.55 del 21/12/2019);

CONCLUSIONI

Tutte le procedure imposte da disposizioni regionali e nazionali per gestire in sicurezza tali servizi, hanno portato ma da inizio 2023 alla loro normalizzazione ;

Riepilogando per il 2024 il budget necessario per gestire tutti i servizi è pari a :

1)-<u>Servizi scolastici</u>	€ 485.000,00
2)-<u>Servizi Asilo Nido</u> (compreso mese luglio)	€ 250.000,00
3)-<u>Gestione Impianti:verde pubblico+sistem.ne verde pubblico+Custodia Cimiteri+ausilio uff. manut.ne+nolo Trincia periodo estivo+gasolio</u>	€230.000,00
4)-<u>Costi Gestione</u> :43.200,00 (DPO)	€ 50.000,00
5)-<u>Affissione</u>	€ 19.800,00
<u>Totale parziale</u> (escluso Eco Pontecorvo)	<u>€ 1.034.800,00</u>
7)-EcoPontecorvo (costi previsti in Del. C.C. n.55 del 21/12/2019) E rimodulazione del 29/03/2024 <u>Totale generale Trasferimenti necessari</u>	<u>€1.299.319,00</u> <u>€ 2.334.119,00</u>

Pertanto come dimostrato e descritto il **budget** complessivo preventivato relativo al **2024** è pari a **€ 2.334.119,00**

QUADRO DI RAFFRONTO

	2023	2024	Scostament o
1) Servizi Scolastici	466.435,62	485.000,00	+ 18.564,38
2) Asilo Nido	238.937,75	250.000,00	+11.062,25
3) Gestione Impianti	217.364,40	230.000,00	+12.635,60
4) Costi di Gestione	43.200,00	50.000,00	+6.800,00
5) Affissione	19.800,00	19.800,00	00,00
6) Eco Pontecorvo	1.194.666,30	1.299.319,00	+104.652,70
7) Ausilio front office Comune	7.500,00	0,00	-7500,00
Totale Generale Trasferimento	2.187.904,07	<u>2.334.119,00</u>	+ 146.214,93

UNITA' DI SERVIZI DELEGATI

Quadro d'insieme

Rispetto a quello precedente, il nuovo anno di gestione si delinea con una rimodulazione di tutte le unità operative e di progetto attivate.

Unità operative a gestione diretta

In questo settore, tutte le attività che possiamo definire storiche vedono un assetto organizzativo costantemente alla ricerca di nuovi riferimenti di miglioramento. In generale, grazie anche al complessivo assestamento aziendale ed alla più fluida organizzazione, che sarà facilitata anche dal pieno regime da raggiungere nella sede amministrativa, la capacità di risposta delle unità d'offerta si mantiene su buoni livelli.

Emergono infatti, in alcune unità operative, difficoltà determinate dalla pressione della domanda a volte per particolari picchi di aumento, più spesso per il cronicizzarsi delle richieste che mettono in crisi lo sportello amministrativo.

Sul piano delle risorse destinate ai vari centri di costo, si evidenzia un'esposizione economica in linea con i valori della gestione precedente, mutuando la buona pratica di far coincidere il necessario con l'essenziale.

Si precisa che tutti i servizi sono gestiti in condizioni di economicità e di efficienza e i protocolli operativi adeguati in seguito ad un'attenta analisi dei processi di produzione e di erogazione dei servizi sono orientati verso l'efficientismo aziendale con contenimento della spesa del personale come previsto per legge;

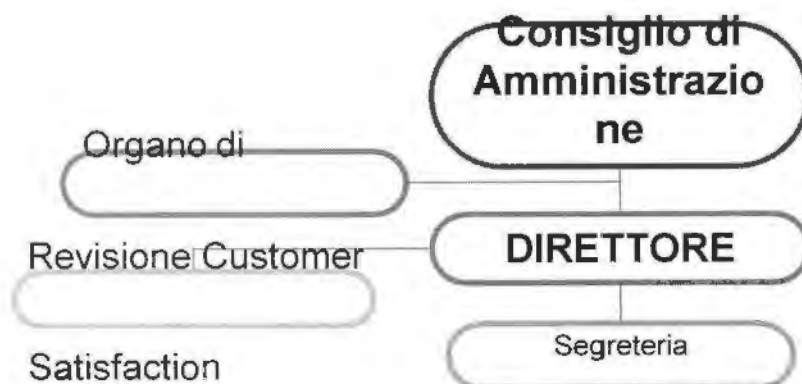
Organigramma Aziendale

Il reperimento delle risorse umane necessarie per una struttura organizzativa adeguata a garantire il raggiungimento delle finalità dell'azienda è conseguito con gli strumenti previsti all'art. 26 e 27 dello Statuto e garantendo la copertura finanziaria dei relativi costi e comunque nel rispetto della normativa in materia di aziende speciali.

Si precisa che oltre alle risorse umane alle dirette dipendenze di **A.S.M. Pontecorvo**, assumono rilievo ed importanza ed anche costi notevoli collegati alla gestione (**Oneri per servizi di gestione**) che incidono per circa € 50.000,00), e rappresentati da consulenze professionali e servizi esterni affidati, e rappresentati da:

commercialista, consulente del lavoro, responsabile della sicurezza, medico del lavoro, medico scolastico, nutrizionista, revisore dei conti, gestione piattaforme informatiche, marcatempo informatizzato, assicurazione del personale, direttore tecnico e responsabile tecnico per Eco Pontecorvo, analisi di laboratorio, corsi di formazione dei dipendenti, corso per HHCP, DPO, responsabile anticorruzione ecc. che garantiscono il necessario supporto specialistico sia in materia amministrativa finanziaria che gestionale, sia in materia di appalti, concorsi e affidamento forniture; Fermo restando che la gestione aziendale è affidata al CDA e al Direttore generale F.F., nelle more di completare tutte le procedure dell'avviso pubblico per la figura del **direttore generale**, (figura attualmente svolta dal presidente);

Altra figura essenziale per completare gli organi aziendali e in ottemperanza alla normativa vigente è rappresentata dalla avvenuta nomina del responsabile della protezione dei dati personali (**DPO**);



Azienda e Comune

Nel 2024 verrà rafforzato un tavolo tecnico con l'Ente Locale e perseguire l'ulteriore crescita delle forme di scambio e comunicazione tra azienda e comune strutturando una vera e propria azione di sistema. Anche sul piano politico-gestionale andrebbero intensificati i flussi di scambio. Infatti, pianificare incontri mensili che vedono il CdA riunito nelle sedute ordinarie con la conferma di una maggiore presenza di amministratori ai tavoli tematici ritenendo che l'organo politico dovrebbe trovare modalità di frequenza e presenza, che possano coronare al più alto livello istituzionale il circuito dello scambio tra amministrazione e azienda.

AZIENDA E ISTITUZIONI

Anche in questo fondamentale settore di rapporti, A.S.M. Pontecorvo - cercando di svolgere con competenza la propria parte e offrendo la più fattiva collaborazione - proseguirà la ricerca di pratiche concertate che possano stimolare e arricchire i processi integrativi mediante accordi di collaborazione e di programma con le altre Istituzioni, Scuole, Asl. Collaborazione, soprattutto per quanto riguarda l'ambito scolastico, che si dovrà intensificare e migliorare come già avvenuto nel corso del 2023.

SVILUPPO

La gestione delle attività delegate, questo corposo e concentrato investimento organizzativo e della gestione, che si è affiancato alla routine quotidiana, deve ora trovare i necessari tempi di assestamento e sedimentazione per sviluppare produttivamente la propria efficacia;

L'anno 2024 sarà quello in cui registrare qualche meccanismo difettoso, in cui ricondurre l'apparato organizzativo a un numero di giri sostenuto ma regolare, in cui tornare con attenzione al tema della qualità. A.S.M. Pontecorvo, quindi, continuerà ad assecondare una linea di sviluppo che confermi la stabilità raggiunta e che possa segnalare i margini di miglioramento gestionale.

Sarà mantenuto il sistema di assistenza formativa e di supervisione - dei casi o degli operatori - nelle unità operative.

Come di consuetudine, giova ricordarci come le persone che lavorano per A.S.M. Pontecorvo e le loro qualità professionali sono l'effettiva ricchezza aziendale.

Le politiche di gestione del personale dovranno ispirarsi alla valorizzazione delle competenze e al riconoscimento del merito di dipendenti e collaboratori.

Attenzione particolare sarà posta infine all'area della comunicazione aziendale, e in particolare al miglioramento del sito istituzionale dell'azienda (www.asmpontecorvo.it), nella logica di uno strumento che veicoli informazione e sia nel contempo a supporto del sistema operativo aziendale;

CONCLUSIONI

Il 2024 sarà per l'Azienda Speciale un anno di nuovo impegno per il raggiungimento degli obiettivi strategici nella gestione dei servizi trasferiti ed erogati perseguendo la sana gestione secondo i criteri di economicità e di efficienza;

Il 2024 rappresenta l'anno di assestamento e di affermazione con una gestione oculata dei servizi erogati evidenziando la capacità dell'azienda di dare sempre risposte precise e puntuali alle necessità dell'utenza e dei cittadini, seguendo le linee di indirizzo impartite dall'Amministrazione.

La caparbità che ha caratterizzato il nostro impegno e la volontà di perseguire l'ambiziosa meta del posizionamento dell'azienda all'interno di un contesto territoriale anche più ampio, dopo l'affidamento della raccolta differenziale, che porta sicuramente ad altri servizi ecc.), rappresentano una sfida interessante per tutte le funzioni aziendali.

I risultati confermano la validità delle strategie adottate, ci ripagano dell'impegno profuso e, soprattutto, assicurano a tutti noi nuovi e importanti obiettivi per guardare al futuro con rinnovato entusiasmo, sapendo che la nostra azione è lo specchio e la speranza per molte famiglie del nostro territorio.

Riconosciamo che la passione, la determinazione, la professionalità, le competenze specifiche del gruppo dirigente, dei lavoratori e la grande attenzione ed impegno dell'Amministrazione Comunale che accompagna indirizzando con le politiche tariffarie e di indirizzo generale tutte le attività dell'azienda, hanno permesso, di affrontare e superare con slancio le criticità incontrate, ed è grazie a loro e al loro contributo che oggi la nostra azienda viene individuata come polo di riferimento nel settore.

Pontecorvo, / /2024

Il Presidente del CdA

Direttore Generale F.F.

(Roberto Di Schiavi)



RELAZIONE INTRODUTTIVA: ESAME DELLE UNITA' D'OFFERTA

RISORSE UMANE

Pianta Organica

Servizio	Figura professionale	Tipologia contrattuale	Dip. a T.I.	Dip. a T.D.	Co.co.co	Consul.	In Comando	h/set	Totale	Posti occupati	Posti vacanti	Tot h/set
Gestione e funzionamento	D.G.				1				1		1	
	C.d.A Revisore dei Conti				5				5			
	Commercialista					1			1			
	Consulente del lavoro					1			1			
	Medico del Lavoro-Medico Scolastico					2			2			
	Rspg					1			1			
	Nutrizionista					1			1			
	Amministrativo	5° Liv. CCNL Aninsei	1					36	1	1		36
	Amministrativo	4° Liv. CCNL Aninsei	1					25	1	1		25

Servizio	Figura professionale	Tipologia contrattuale	Dip. c. a T.I.	Dip. c. a T.D.	Co.co.co	Consul.	In Comando	h/set	Totale	Posti occupati	Posti vacanti	Tot h/set
Affissioni	Add. Affissioni	2° Liv. CCNL pulizia piccola e media industria	1					12	1	1		12
	Collaborazione Amministrativa	4° Liv. CCNL Aninsei	1					5	1	1		5
Servizi Scolastici	Addetti alle mense	1° Liv. CCNL Aninsei	3					25	3	3		75
	Addetti alle mense	1° Liv. CCNL Aninsei	3					23	3	3		69
	Addetto amm.vo	5° Liv. CCNL Aninsei	1					36	1	1		36
	Addetti alle mense	1° Liv. CCNL Aninsei	1					15	1	1		15
	Add. trasporto derrate	2° Liv. CCNL Aninsei	2					36	2	2		72
	Accomp. Scuolabus	1° Liv. CCNL Aninsei	5	1				15	6	6		90
	Autisti Scuolabus	2° Liv. CCNL Aninsei	6+1					36	7	7		252
Cuoco	3° Liv. CCNL Aninsei	1	2				30	3	3		90	

Servizio	Figura professionale	Tipologia contrattuale	Dip. a T.I.	Dip. a T.D.	Co.co.co	Consul.	In Comando	h/sett	Totale	Posti occupati	Posti vacanti	Tot h/sett
Eco	Manovale Pulitore	3° Liv. CCNL	12					24	15	15		

Pontecorvo (Del.C.C. n.55 del 21/12/19)	Spazzamento	pulizia piccola e media industria		3								360
	Manovale Pulitore Spazzamento	Posizione di comando	1				1	36	1	1		36
	Sostituzione operaio per differenziata - magazziniere	2° Liv. CCNL pulizia piccola e media industria		1				30	1		1	30
	Autista Autocarri	3° Liv. CCNL pulizia piccola e media industria	4	1 (+1 al completamento di Eco Pontecorvo)				36	6	5	1	216
	Resp.le tecnico ambientale- Direttore tecnico ambientale						2		2			
	Addetto Amministrativo	5° Liv. CCNL Aninsei	1					25	1	1		25
	Coordinatore operai Spazzamento	4° Liv. CCNL pulizia piccola e media industria	1					36	1	1		36
Gestione Impianti (verde pubblico, custodi cimiteriali e ausilio manutenzione comune)	Manovale pulitore Verde	3° Liv. CCNL pulizia piccola e media industria	2	2				25	4	4		100
	Operatore macchine Operatrice	3° Liv. CCNL pulizia piccola e media industria	1					36	1	1		36
	Custodi Cimiteri S.Oliva/Pontecorvo	3° Liv. CCNL pulizia piccola e media industria	2					36	2	2		72
	Ausilio manut.Comune	3° Liv. Pulizia	1					36	1	1		36

Servizio	Figura professionale	Tipologia contrattuale	Dip. a T.I.	Dip. a T.D.	Co.co. c o	Consul.	In Comando	h/ set	Totale	Posti occupati	Posti vacanti	Tot h/set
Asilo Nido	Educatori	3° Liv. CCNL Anisei	8	2				20	10	10		200
	Add. Servizi Generali	1° Liv. CCNL Anisei	3	1				20	4	4		80
	Cuoco	3° Liv. CCNL Anisei	1					30	1	1		30
	Responsabile pedagogica	5° Liv. CCNL Anisei		1				15	1	1		15

ASM PONTECORVO
BILANCIO DI ESERCIZIO DI PREVISIONE 2024

STATO PATRIMONIALE	2024
ATTIVO	
A) Crediti verso soci	€ 0,00
Totale	€ 0,00
B) Immobilizzazioni Immateriali	€ 0,00
Totale	€ 0,00
<i>II - Immobilizzazioni materiali:</i>	<i>€ 12.504,00</i>
<i>Totale</i>	<i>€ 12.504,00</i>
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie:</i>	
<i>Totale Immobilizzazioni (B)</i>	
<i>Totale</i>	
C) Attivo Circolante	
Totale	
II - Crediti	€ 303.370,00
Totale	€ 303.370,00
III - Attività finanziaria che non costit immobili	
Totale	
IV - Disponibilità liquide	
1) depositi bancari e postali	€ 210.000,00
2) assegni	
3) denaro e valori in cassa	
Totale	€ 210.000,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 513.370,00
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del diagio su prestiti	
1) Ratei e Risconti	€ 0,00
TOTALE ATTIVO	€ 525.874,00
PASSIVO:	
A) Patrimonio netto	
I - Capitale	€ 6.000,00
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	
III - Riserva di rivalutazione	
IV - Riserva Legale	
V - Riserve statutarie	
VI - Riserve azioni proprie in portaf.	
VII - Altre riserve distintamente indicate	€ 315,00

VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	€ 0,00
IX - Utile (perdite) dell'esercizio	
TOTALE	€ 6.315,00
B) Fondi per rischi e oneri:	€ 5.212,00
Totale	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€ 277.908,00
Totale	€ 277.908,00
D) Debiti	€ 236.439,00
D) Debiti oltre 12	
TOTALE	€ 236.439,00
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti	
TOTALE	
TOTALE PASSIVO	€ 525.874,00

ASM PONTECORVO
BILANCIO DI ESERCIZIO DI PREVISIONE 2024

CONTO ECONOMICO	2024
A) Valore della produzione:	
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lav, semilavorati e fin	
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	
5) trasferimenti del Comune	
5a) TRASFERIMENTO ASILO NIDO	€ 250.000,00
5b) TRASFERIMENTO SERVIZI SCOLASTICI (compreso ex orientamento)	€ 485.000,00
5c) TRASFERIMENTO GESTIONE IMPIANTI	€ 230.000,00
5d) TRASFERIMENTO AFFISSIONI	€ 19.800,00
5e) TRASFERIMENTO COSTI DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO	€ 50.000,00
<i>Totale parziale (tutti i servizi escluso Eco Pontecorvo)</i>	<i>€ 1.034.800,00</i>
5g) TRASFERIMENTO ECO PONTECORVO	€ 1.299.319,00
TOTALE	€ 2.334.119,00
B) Costi della produzione	
6) per materie prime, suss, consumo e merci	€ 0,00
7) spese per servizi	€ 0,00
7) per servizi delegati	
7a) ASILO NIDO	€ 250.000,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 13.567,00
Servizi	€ 4.183,00
Personale	€ 167.258,00
Oneri Sociali	€ 52.159,00
Trattamento di fine rapporto	€ 12.833,00
7b) SERVIZI SCOLASTICI	€ 485.000,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 118.751,00
Servizi e consumi	€ 39.527,00
Personale	€ 232.059,00
Oneri Sociali	€ 76.689,00
Trattamento di fine rapporto	€ 17.974,00
7c) GESTIONE IMPIANTI	€ 230.000,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 21.873,00
Servizi e consumo	€ 9.988,00
Personale	€ 149.231,00
Oneri Sociali	€ 37.596,00
Trattamento di fine rapporto	€ 11.312,00
7d) AFFISSIONE	€ 19.800,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 502,00
Servizi	€ 400,00
Personale	€ 15.693,00

Oneri Sociali	€ 2.439,00
Trattamento di fine rapporto	€ 766,00
7e) ASM Gestione e Funzionamento	€ 50.000,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 6.574,00
Servizi	€ 10.907,00
Personale	€ 22.693,00
Oneri Sociali	€ 7.577,00
Trattamento di fine rapporto	€ 2.249,00
7f)	
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	
Servizi	
Personale	
Oneri Sociali	
Trattamento di fine rapporto	
7g) Eco Pontecorvo (raccolta differenziata)	€ 1.299.319,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 542.116,00
Servizi e consumi	€ 175.409,00
Personale	€ 430.086,00
Oneri Sociali	€ 126.559,00
Trattamento di fine rapporto e inail	€ 24.144,00
consulenze tecniche	€ 0,00
8)per godimento di beni di terzi	€ 0,00
9)per il personale e Organi sociali:	
a) salari e stipendi	
b) altri costi	
10) ammortamenti e svalutazioni:	€ 1.005,00
11) variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	
12) accantonamento per rischi	
13) altri accantonamenti	
14) oneri diversi di gestione	€ 0,00
TOTALE	€ 2.334.119,00
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	€ 0,00
C) Proventi e oneri finanziari:	
15) proventi da partecipazioni	
16) altri proventi finanziari:	€ 0,00
17) interessi ed altri oneri finanziari	€ 0,00
TOTALE (15+16-17)	€ 0,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:	
18) rivalutazioni:	
a) di partecipazioni	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non cost. partecipazioni	
19) svalutazioni:	
a) di partecipazioni	

b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non cost. partecipazioni	
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)	€ 0,00
E) Proventi e oneri straordinari:	€ 0,00
20) proventi	
20) altri	€ 0,00
21) oneri	
21) altri	€ 0,00
21)	
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	€ 0,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	€ 0,00
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	
23) Utile (perdita) dell'esercizio	

ASM PONTECORVO
BILANCIO DI ESERCIZIO DI PREVISIONE PLURIENNALE TRIENNALE
2024 – 2026

CONTO ECONOMICO	2024	2025	2026
A) Valore della produzione:		Aumento 1,0%	Aumento 1,0%
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni			
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lav, semilavorati e finiti			
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) trasferimenti del Comune			
5a) TRASFERIMENTO ASILO NIDO	€ 250.000,00	€ 252.500,00	€ 255.025,00
5b) TRASFERIMENTO SERVIZI SCOLASTICI	€ 485.000,00	€ 489.850,00	€ 494.748,50
5c) TRASFERIMENTO GESTIONE IMPIANTI	€ 230.000,00	€ 232.300,00	€ 234.623,00
5d) TRASFERIMENTO AFFISSIONE E PUBBLICITA'	€ 19.800,00	€ 19.998,00	€ 20.197,98
5e) TRASFERIMENTO COSTI DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO	€ 50.000,00	€ 50.500,00	€ 51.005,00
5f) TRASFERIMENTO ECO PONTECORVO	€ 1.299.319,00	€ 1.312.312,19	€ 1.325.435,31
TOTALE PARZIALE (escluso Eco Pontecorvo)	€ 1.034.800,00	€ 1.045.148,00	€ 1.055.599,48
TOTALE	€ 2.134.116,00	€ 2.357.496,19	€ 2.381.137,74
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, suss, consumo e merci			
7) spese per servizi			
7) per servizi delegati			
7a) ASILO NIDO	€ 250.000,00	€ 252.500,00	€ 255.025,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 13.567,00	€ 13.702,67	€ 13.839,70
Servizi	€ 4.183,00	€ 4.224,83	€ 4.267,08
Personale	€ 167.258,00	€ 168.930,58	€ 170.619,89
Oneri Sociali	€ 52.159,00	€ 52.680,59	€ 53.207,40
Trattamento di fine rapporto	€ 12.833,00	€ 12.961,33	€ 13.090,94
7b) SERVIZI SCOLASTICI	€ 485.000,00	€ 489.850,00	€ 494.748,50
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 118.751,00	€ 119.938,51	€ 121.137,90
Servizi	€ 39.527,00	€ 39.922,27	€ 40.321,49
Personale	€ 232.059,00	€ 234.379,59	€ 236.723,39
Oneri Sociali	€ 76.689,00	€ 77.455,89	€ 78.230,45
Trattamento di fine rapporto	€ 17.974,00	€ 18.153,74	€ 18.335,28
7c) GESTIONE IMPIANTI	€ 230.000,00	€ 232.300,00	€ 234.623,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 21.873,00	€ 22.091,73	€ 22.312,65
Servizi	€ 9.988,00	€ 10.087,88	€ 10.188,76
Personale	€ 149.231,00	€ 150.723,31	€ 152.230,54
Oneri Sociali	€ 37.596,00	€ 37.971,96	€ 38.351,68
Trattamento di fine rapporto	€ 11.312,00	€ 11.425,12	€ 11.539,37
7d) AFFISSIONE E PUBBLICITA'	€ 19.800,00	€ 19.998,00	€ 20.197,98
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 502,00	€ 507,02	€ 512,09
Servizi	€ 400,00	€ 404,00	€ 408,04
Personale	€ 15.693,00	€ 15.849,93	€ 16.008,43
Oneri Sociali	€ 2.439,00	€ 2.463,39	€ 2.488,02
Trattamento di fine rapporto	€ 766,00	€ 773,66	€ 781,40
7e) ASM Gestione e Funzionamento	€ 50.000,00	€ 50.500,00	€ 51.005,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 6.574,00	€ 6.639,74	€ 6.706,14
Servizi	€ 10.907,00	€ 11.016,07	€ 11.126,23
Personale	€ 22.693,00	€ 22.919,93	€ 23.149,13
Oneri Sociali	€ 7.577,00	€ 7.652,77	€ 7.729,30
Trattamento di fine rapporto	€ 2.249,00	€ 2.271,49	€ 2.294,20

7g) Eco Pontecorvo (raccolta differenziata)	€ 1.299.319,00	€ 1.312.312,19	€ 1.325.435,31
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 542.116,00	€ 547.537,16	€ 553.012,53
Servizi	€ 175.409,00	€ 177.163,09	€ 178.934,72
Personale	€ 430.086,00	€ 434.386,86	€ 438.730,73
Oneri Sociali	€ 126.559,00	€ 127.824,59	€ 129.102,84
Trattamento di fine rapporto	€ 24.144,00	€ 24.385,44	€ 24.629,29
9) per il personale e Organi sociali:			
a) salari e stipendi			
b) altri costi			
10) ammortamenti e svalutazioni:	€ 1.005,00	€ 1.015,05	€ 1.025,20
11) variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) accantonamento per rischi			
13) altri accantonamenti			
14) oneri diversi di gestione			
TOTALE	€ 2.334.119,00	€ 2.357.460,19	€ 2.381.034,79
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C) Proventi e oneri finanziari:			
15) proventi da partecipazioni			
16) altri proventi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
17) interessi ed altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE (15+16-17)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:			
18) rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non cost. partecipazioni			
19) svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non cost. partecipazioni			
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E) Proventi e oneri straordinari:			
20) proventi			
20) altri proventi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
21) oneri			
21) altri oneri	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
21) oneri da imposte relative ad esercizi precedenti			
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
23) Utile (perdita) dell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

BILANCIO DI ESERCIZIO DI PREVISIONE PLURIENNALE TRIENNALE 2024 – 2026

STATO PATRIMONIALE	2024	2025	2026
ATTIVO			
A) Crediti verso soci	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B) Immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II - Immobilizzazioni materiali:	€ 12.504,00	€ 12.629,04	€ 12.504,00
Totale	€ 12.504,00	€ 12.629,04	€ 12.504,00

III - Immobilizzazioni finanziarie:			
Totale Immobilizzazioni (B)			
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C) Attivo Circolante			
Totale			
II - Crediti	€ 303.370,00	€ 306.403,70	€ 309.467,74
Totale	€ 303.370,00	€ 306.403,70	€ 309.467,74
III - Attività finanziaria che non costit immobili			
Totale			
IV - Disponibilità liquide			
1) depositi bancari e postali	€ 210.000,00	€ 212.100,00	€ 214.221,00
2) assegni			
3) denaro e valori in cassa			
Totale	€ 210.000,00	€ 212.100,00	€ 214.221,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 513.370,00	€ 518.503,70	€ 523.888,74
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del diagio su prestiti			
1) Ratei e Risconti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ATTIVO	€ 525.874,00	€ 531.132,74	€ 536.192,74
PASSIVO:			
A) Patrimonio netto			
I - Capitale	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III - Riserva di rivalutazione			
IV - Riserva Legale			
V - Riserve statutarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
VI - Riserve azioni proprie in portaf.			
VII - Altre riserve distintamente indicate	€ 315,00	€ 318,15	€ 321,33
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo			
IX - Utile (perdite) dell'esercizio			
TOTALE	€ 6.315,00	€ 6.318,15	€ 6.321,33
B) Fondi per rischi e oneri:	€ 5.212,00	€ 5.264,12	€ 25.212,00
Totale			
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€ 277.908,00	€ 297.000,00	€ 317.000,00
Totale	€ 277.908,00	€ 297.000,00	€ 317.000,00
D) Debiti	€ 236.439,00	€ 222.550,47	€ 187.659,41
D) Debiti oltre 12			
TOTALE	€ 236.439,00	€ 222.550,47	€ 187.659,41
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti			
TOTALE	€ 519.559,00	€ 524.814,59	€ 529.871,41
TOTALE PASSIVO	€ 525.874,00	€ 531.132,74	€ 536.192,74

ALLEGATO N. 1

Schema di CONTRATTO di SERVIZIO

Schema di contratto di servizio relativo alla gestione dei servizi

..... Tra

Il comune di CF/PI con sede ... che interviene nella

persona di E

Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo, CF/PI con sede in persona del

Premesso che:

- a) il Comune è titolare del servizio....., gestito direttamente con personale e risorse proprie ovvero con appalto e convenzioni con soggetti esterni o delegate ad altro ente;
- b) il 05 settembre 2008, con atto pubblico sottoscritto dal Comune di Pontecorvo si è costituita l'azienda speciale Multiservizi Pontecorvo denominata A.S.M. Pontecorvo;
- c) lo scopo statutario di A.S.M. Pontecorvo è la gestione dei servizi pubblici locali e più in generale la gestione dei servizi di cui all'art.3 dello statuto, in relazione alle attività di competenza dell' Ente Locale;
- d) A.S.M. Pontecorvo si configura come Azienda speciale e come previsto dall'art.114 del D.Lgs 267/2000, è ente strumentale dell'ente locale dotato di personalità giuridica, di autonomia imprenditoriale e di proprio statuto adottato dal consiglio comunale dell'ente locale;
- e) il servizio istituzionale facente capo all'Azienda è diffuso nei confronti di tutta la popolazione residente nel territorio del Comune di Pontecorvo e viene esercitato, a carattere indicativo, nelle seguenti distinte aree:
 - a)
 - b)
 - c)
 - d)
- f) il Piano programma di A.S.M. Pontecorvo per gli anni 2008-2010 approvato dal Consiglio Comunale di Pontecorvo in data, che ,oltre a fare riferimento agli indirizzi riportati negli atti costitutivi e allo Statuto dell'Azienda, indica gli obiettivi generali e quelli per area ed elenca i servizi e gli interventi gestiti dall'Azienda nel periodo indicato,

Tutto ciò premesso, si stipula e si conviene quanto segue

1. *Premesse.*

Le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente contratto

2. *Oggetto.*

Oggetto del presente contratto di quanto viene rinviato è la regolazione e dei rapporti e delle obbligazioni reciproche tra il Comune e l'Azienda Speciale A.S.M Pontecorvo delegata alla gestione del

servizi

o

..... gestito secondo gli obiettivi generali ed i criteri contenuti nel sopra richiamato piano programma per gli anni 2008-2009.

3. *Durata.*

Il presente contratto, dalla data di sottoscrizione, ha durata fino al 31.12. 2030. Le parti possono di comune accordo modificare, integrare, aggiornare parte o tutto il presente contratto di servizio in base alle volontà delle parti.

4. *Specifica dei servizi.*

Per ogni servizio di cui l'Azienda è incaricata si rinvia ad appositi protocolli operativi che debbono riportare le attività, la loro quantificazione, l'assetto organizzativo, le procedure, il monitoraggio e la verifica ed i rapporti economico-finanziari.

5. *Impegni tra le parti in ordine alla gestione dei servizi.*

Il Comune si impegna a versare, a titolo di trasferimento per i servizi e sulla base di specifici budget che l'azienda annualmente presenta preventivamente, la cifra di propria competenza da prevedere nel bilancio annuale di previsione;

6. *Modalità e tempi del trasferimento.*

La cifra di competenza del Comune, viene trasferita entro 15gg. dalla presentazione della richiesta da parte dell'Azienda.

7. *Controversie.*

Tutte le controversie che dovessero sorgere a seguito dell'applicazione del presente contratto verranno risolte espletando in via propedeutica il tentativo di conciliazione tra le parti e successivamente nelle forme di legge.

8. *Responsabilità generiche.*

A.S.M. Pontecorvo ha l'obbligo di tenere indenne il Comune da qualsiasi pretesa a danno di terzi riconducibile alla gestione dei servizi oggetto del presente contratto.

Il Comune si impegna a sostenere e a favorire l'attività di A.S.M. Pontecorvo attraverso il puntuale svolgimento delle pratiche amministrative ricadenti nella sua competenza e titolarità, anche attraverso l'individuazione di un referente specifico all'interno della propria organizzazione.

9. *Spese contrattuali e di registrazione.*

Tutte le spese contrattuali inerenti e conseguenti al presente atto sono a carico del Comune compresa la registrazione da farsi in caso d'uso.

Letto, firmato e sottoscritto

Il Presidente dell' A.S.M. Pontecorvo //2024

Il rappresentante del Comune di

Pontecorvo Roberto Di Schiavi



Prot.

Pontecorvo, lì **29.03.2024**

**Al Responsabile del Servizio
Geom. Vincenzo D'Aversa**

Oggetto: **PROGETTO ECO-PONTECORVO - QUADRO ECONOMICO
COMPLESSIVO RIMODULATO (ESCLUSO LO SMALTIMENTO DEI
RIFIUTI RUR E ORGANICO)**

Con riferimento a quanto richiesto e come descritto in delibera di affidamento del servizio raccolta differenziata (Delibera di C.C. n.55 del 21/12/2019), con la presente si sottopone la rimodulazione del **Quadro Economico del Progetto EcoPontecorvo** (marzo 2024), escluso il costo totale dello smaltimento preventivato per € **375.836,00** che resta a carico del comune), a causa e per i motivi di seguito indicati:

- noleggio di noleggio di n° 4 automezzi compattatori, si rappresenta che un automezzo di proprietà del Comune a causa dei costi di manutenzione e della sua obsolescenza al Cds e di servizio è stato dismesso;
- redistribuzione degli addetti al servizio, dovuto alla sostituzione di un dipendente comunale in comando deceduto;
- gestione del centro di raccolta comunale (secondo le indicazioni del Comune), con assunzione di un addetto e oneri di smaltimento dei rifiuti ingombranti, raee e vegetali;
- aumento dei costi di carburante, intervenuti nel periodo 2019-2024;
- sostituzione di un autista;
- variazioni Istat.

Per quanto sopra esposto si è proceduto quindi alla formulazione di un nuovo QE che tiene anche conto della redistribuzione generale dei costi aziendali e delle economie provenienti dal ribasso di gara relativo alla fornitura delle isole ecologiche intelligenti.

Il nuovo **Quadro Economico** è così determinato:

1) Costo del personale (Tab.A)

Il **Costo del Personale** è stato complessivamente definito sia per i servizi di raccolta che di spazzamento manuale) complessivamente determinato, in relazione al CCNL adottato da questa Azienda, ed è determinato in:

Voce di Costo	UM	Unità	Costo Anno	Costo com.	Inquadramento
Autisti	nr	5+1= 6	26.000,00	156.000,00	36 h/sett.
Addetti Compattatore	nr	5	23.500,00	117.500,00	36 h/sett.
Coordinatore	nr	1	26.000,00	26.000,00	36 h/sett.
Addetti allo spazzamento	nr	12	18.500,00	222.000,00	24 h/sett.
Responsabile Amm.to	nr	1	25.000,00	25.000,00	30 h/sett.
Responsabile Tecnico	nr	1	6.000,00	6.000,00	co.co
Direttore Tecnico	nr	1	15.000,00	15.000,00	co.co
Addetto isola ecologica	nr	1	10.000,00	10.000,00	10 h/sett
Totale Costo del Personale				577.500,00	

2) Costi Mezzi a noleggio, consumi e Manutenzione (Tab.B) Con Variazione

Il Costo di Gestione degli Automezzi, inteso nelle voci sotto riportate è stato determinato in:

Voce di Costo Mensile	Importo Annuo Euro
Noleggio mini-compattatori e compactatori n. 4 (1.500,00+1.700,00+2.300,00+3.700,00) = 9.200,00+iva = 11.224,00 x 12 (mesi)	134.680,00 135.000,00 c.t.
Costi di consumi carburante, lubrificante (<i>ipotizzati</i>) 700,00+700,00+2.000,00+2.500,00+2.500,00 (n.5 mezzi)	100.000,00
Costi di manutenzione ordinaria e straordinaria+bolli+assicurazioni	15.000,00
Totale Costo di Gestione Automezzi	250.000,00

3) Costi Noleggio Eco Isole Informatizzate (Tab.C) al netto del ribasso di gara)

In via preliminare è doveroso rappresentare che la procedura di gara prevedeva un prezzo di Euro **462.000,00/anno** (costo annuo ipotizzato in sede di gara per isola di € 6.600,00 x n. 70 IEI) con l'aggiudicazione della gara si è conseguito un risparmio di Euro 96.600,00/annuo, pari ad euro **€ 5.220,00/cadauna IEI**, e pertanto viene determinato un costo annuo di noleggio pari **€ 365.400,00**, corrispondente ad un rateo mensile di Euro € 30.450,00 (iva inclusa)

Voce di Costo	UM	Unità	Costo Anno	Costo C.	
Isole Ecologiche Informatizzate	nr	70	5.220,00	365.400,00	
Totale annuo IEI				365.400,00	
					I

totale Costi (1+2+3) €1.192.900,00

4 Altri Costi VARI (Tab.D)

- Costo applicativo inform. per i rifiuti e Pef	Euro 8.000,00
- Campagna Informativa	Euro 10.000,00
- Contenitori vari e attrezzature non domestiche,	Euro 10.000,00
- Costi Imprevisti	Euro 10.000,00
- Costi oneri di gestione (25x800,00)	Euro 20.000,00
- Costo totale altri costi	Euro 58.000,00
Totale generale (€ 1.192.900+58.000,00) =	Euro 1.250.900,00

Il quadro economico complessivo (escluso lo smaltimento) ammonta ad Euro
1.250.900,00 (1.250.900,00 -1.190.915,00= 59.985,00) c.t. 60.0000,00

Infatti: **€ 1.606.736,00 (totale costi)-375.836,00 (costi smaltimento) = € 1.250.900,00**
N.B. esiste una differenza di costi rispetto al progetto approvato nel 2019 di circa Euro 60.000,00

A conclusione si rapporta il **Quadro Economico** rimodulato:

Quadro Economico complessivo approvato dal progetto				Quadro Rimodulato (tab. 2) (tab. 4)	
Categoria	Parametro	Valore	U.M	Valore	U.M
Smaltimento	Costo RD	58.979	Euro/anno	58.979	Euro/anno
	Costo Rind	285.845	Euro/anno	285.845	Euro/anno
	Costo Cimiteriali	2.950	Euro/anno	2.950	Euro/anno
	Costo Ingombranti	26.211	Euro/anno	26.211	Euro/anno
	Costo eternit	1.850	Euro/anno	1.850	Euro/anno
	Costo totale smaltimento	375.836	Euro/anno	375.836	Euro/anno
Personale	N. Operatori (autisti)	6	N	Si rinvia alla tab A	
	N. addetti Spazzam.to (12)+addetti comp.(5) +addetto isola ecologica (1)	18	N	Voce costo	
	Unità Coordinatrice +resp.coordin.	2	N	Personale (Tab. A)	
	Costo totale personale	335.446	Euro/anno	577.500 (Tab.A)	Euro/anno
Mezzi	Costo Noleggio	64.800	Euro/anno	135.000	Euro/anno
	Costo gestione (carburante)	41.063	Euro/anno	100.000	Euro/anno
	Manutenzione e riparazioni mezzi			15.000	Euro/anno
	Costo Totale Mezzi	105.863	Euro/anno	250.000 (Tab.B)	Euro/anno
Eco-Isole	N. Isole (dotazione minima)	80	N	80	

Costo Totale Isole	672.000	Euro/anno	365.400 (Tab.C)	Euro/anno
Costo Campagna Inf + varie	3.000		10.000	Euro/anno
Costo attrezzature non domestiche	15.672		10.000	Euro/anno
Costo affacci I.E.I.	35.000,00			Euro/anno
			Costi applicativi 8.000,00+oneri gest.20.000,00	Euro/anno
Costo Totale Altri costi			48.000 (Tab.D)	Euro/anno
Totale costi	1.492.144	Euro/anno	1.616.736	Euro/anno
Totale abitanti serviti	13.074	ab.	13.074	ab
Totale costo per abitante	114,13	Euro/anno	118,96	Euro/anno
Imprevisti e arrotondamenti	5%		1,15%	
Importo costi imprevisti	74.607		10.000	
Totale costi	1.566.751	Euro/anno	1.626.736	Euro/anno
Totale costo arrotondato	1.570.000	Euro/anno	1.627.000	Euro/anno
Totale costo per abitante	120,09	Euro/anno	120,09	Euro/anno

Come si evince dai QE si ha che il totale dei costi da progetto e il totale dei costi del QE rimodulato **Asm** (marzo 2024) dopo il completamento del montaggio delle ecoisole e il noleggio dei mezzi resta pari a € **1.627.000,00** ; Siccome il costo di smaltimento pari a € **375.836,00** resta a carico del Comune, si ha il seguente risultato: **€1.627.000,00-375.836,00 = € 1.251.000,00**, quale corrispettivo dovuto ad ASM da parte del Comune relativo all'annualità.

Si rappresenta inoltre che avendo in gestione da parte del Comune di Pontecorvo il Centro di Raccolta dei Rifiuti, secondo le frequenze e orari di apertura al pubblico, si è dovuto ri-determinare i costi di gestione rispetto alla diversa modulazione del servizio precedentemente eseguito, che prevedeva la sola giornata ecologia a fine mese. Conseguentemente si rende necessario determinare i nuovi costi di smaltimento dei rifiuti ingombranti, mentre i RAEE sono a cessione gratuita ai Sistemi Collettivi, è stato determinato il seguente quadro Economico che tiene conto dei costi precedentemente previsti di Euro **26.111,00**, pertanto ad integrazione delle voci del Q.E. di progetto, si deve prevedere l'incremento di Euro **48.319,00**, secondo il seguente prospetto:

Smaltimento Ing.	Quantità	Prezzo Unitario	Importo Netto Iva	IVA	Importo Compl	Mesi	Importo Totale
Ton/mese presunta	25,00	220,00	5.500,00	550,00	6.050,00	12,00	72.600,00
Contenitori	2,00	150,00	300,00	66,00	366,00	5,00	1.830,00
						Totale	74.430,00
					Decurta Importo a PEF Ingombranti		- 26.111,00
					Importo integrativo		48.319,00

Il Quadro Economico conclusivo relativo all'annualità 2024, corrisponde a:

Voce di Costo	Importo
Quadro Economico rimodulato marzo 2024	1.251.000,00
Smaltimento ingombranti (integrazione)	48.319,00
Totale Q.E. conclusivo	1.299.319,00

Tanto si precisa ai fini dei relativi adempimenti da parte di Codesta Amministrazione.

Si rimane altresì a disposizione per qualsiasi chiarimento e/o informazione al riguardo.

Distinti saluti.





AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI PONTECORVO

DOTT. EUGENIO COLACICCO

DOTTORE COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

Parere del Revisore legale Piano Programma anno 2024

Il sottoscritto dott. **Eugenio COLACICCO**, dottore commercialista iscritto all'ODCEC di Cassino n. 111, iscritto al Registro dei Revisori Legali n. 67085, nominato Revisore unico dell'Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo, giusta comunicazione del 16/04/2021 prot. 562,

premesse che il 24 aprile 2024 è stato trasmesso a mezzo mail il Piano Programma per l'anno 2024 dell'Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo, approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 6/2024 del 24/04/2024;

considerato che il Piano Programma 2024 esaminato prevede i seguenti costi di gestione come da Relazione Previsionale e Programmatica 2024 e Pluriennale 2024-2026 (Art.18 c. 2 e 31 c.1 dello Statuto):

✓ Servizi scolastici	€ 485.000,00	
✓ Servizi asilo nido	€ 250.000,00	
✓ Gestione impianti (verde pubblico e gestione cimitero)	€ 230.000,00	
✓ Costi di gestione e funzionamento	€ 50.000,00	
✓ Servizi di affissione	€ <u>19.800,00</u>	
	Parziale	€ 1.034.800,00
✓ Eco Pontecorvo (costi previsti Del. C.C. n.55 del 21/12/2019)	€ 1.299.319,00	
Totale generale Trasferimenti	€ 2.334.119,00	

Considerato, inoltre, che il **maggior costo** necessario da sostenere per svolgere i servizi nell'anno 2024 è di **€ 199.334,00**, quale differenza tra il costo approvato per l'anno 2023 di € 2.134.785,00 ed il costo preventivato e proposto per l'anno 2024 di € 2.334.119,00;

Rilevato che il maggior costo del Piano Programma 2024 rispetto all'esercizio 2023 di € 119.334,00 è riferito in particolare:

- quanto ad € 28.437,00 Servizio mense e trasporto (aumento costo derrate e gasolio);
- quanto ad € 15.193,00 Servizio asilo nido;
- quanto ad € 46.500,00 Gestione impianti (aumento del costo del gasolio);

- quanto ad € 8.300,00 Costi di gestione e funzionamento;
- quanto ad € 108.404,00 Gestione Eco-Pontecorvo;

al netto della somma di € 7.500,00 per la voce "Ausilio front-office del Comune", non più necessaria.

La previsione di spesa di cui al presente Piano Programma tiene conto soprattutto delle risultanze del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2023. Dal raffronto dei dati del piano programma 2024 e il bilancio riferito al 2023 emerge invece la seguente situazione:

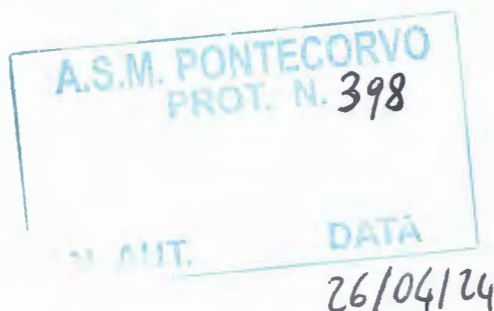
centri di costo	2023	2024	differenza
Servizi scolastici	466.435,62	485.000,00	18.564,38
Asilo nido	238.937,75	250.000,00	11.062,25
Gestione impianti	217.364,40	230.000,00	12.635,60
Costi di gestione	43.200,00	50.000,00	6.800,00
Servizio affissioni	19.800,00	19.800,00	-
Eco Pontecorvo	1.194.666,30	1.299.319,00	104.652,70
Ausilio front-office	7.500,00	-	- 7.500,00
TOTALI	2.187.904,07	2.334.119,00	146.214,93

Esaminata, inoltre, anche la contabilità dell'azienda e non avendo rilevato alcuna anomalia, avendo constatato il raggiungimento dell'equilibrio economico e finanziario esprime

Parere favorevole

al **Piano Programma per l'anno 2024 dell'azienda speciale multiservizi Pontecorvo**, anche in funzione di quanto previsto dal progetto "Eco Pontecorvo" che riguarda sia il servizio di spazzamento sia quello di raccolta differenziata dei rifiuti.

Pontecorvo, 24 aprile 2024



Il Revisore unico ASM Pontecorvo
 Dott. Eugenio COLACICCO



Eugenio Colacicco