

Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo

DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

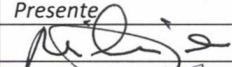
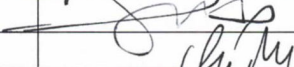
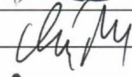
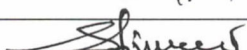
Data 19/11/2024

Delibera n.17/2024

OGGETTO: Approvazione Nuova Rimodulazione del Piano Programma 2024 (art.18 c.1 e 31 c.1 dello Statuto) con il collegato bilancio pluriennale di previsione 2024-2026,(approvato precedentemente con delibera di cda n.8/2024 e Delibera di C.C. n.45 del 30/092024);

L'anno **DUEMILAVENTIQUATTRO** il giorno **DICIANNOVE** del mese di **NOVEMBRE**, 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		Assente
Consigliere	Fisucci Ernesto		

Sono assenti: Rosalba Agenori

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 Nuova Rimodulazione del 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. 08 del 11/07/2024 con la quale è stato approvato il Piano Programma 2024 e pluriennale 2024/2026

VISTA la Delibera di Consiglio Comunale n.45 del 30/09/2024 con la quale è stato approvato il Piano Programma 2024 e Pluriennale 2024/2026;;

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 2024 è stato approvato dopo una richiesta di rimodulazione con Delibera di Cda n. 08/2024 e con delibera di Consiglio Comunale n. 45 del 30/09/2024;

PRESO ATTO delle direttive impartite dall'Amministrazione Comunale per un controllo mensile della spesa in generale e dei costi del personale con una rilevazione dei dati gestionali ed economici, al fine di raggiungere l'obiettivo di una maggior precisione contabile e finanziaria della spesa dei singoli servizi affidati all'Asm ;

PRESO ATTO della raccomandazione di contabilizzare separatamente e in dettaglio le singole voci di costo del Servizio Mensa Scolastica e Del Servizio Trasporto Scolastico;

RILEVATO che nonostante tutti gli sforzi organizzativi ,con l'apertura del nuovo anno scolastico ,e con gli impegni che l'amministrazione aveva sottoscritto con i dirigenti scolastici(relativamente alla mensa per il prolungato) ,è

sopraggiunto uno splafonamento dei costi relativamente ai servizi scolastici ,con un numero maggiore di alunni relativamente ai pasti da somministrare nelle mense dove si è passati da una media di circa **270/280** pasti giornalieri a circa **360/370**, con un cospicuo numero considerati pasti per bambini adulti (bambini che usufruiscono della mensa prolungata) ,che nell'insieme hanno fatto quasi raddoppiati i costi per le forniture oltre ai costi per il personale;(N.B. vengono elaborati e forniti oltre 60.000 pasti)

RILEVATO che, rispetto al piano approvato ad agosto, anche altri servizi hanno avuto variazioni di spesa, sia per l'asilo nido, che per Gestione Impianti ;

CONSIDERATO che come descritto nel piano approvato con delibera di Cda n.8/24 ,si era già ipotizzato che forse era necessario rivedere ,nell'ultimo trimestre (ottobre-novembre-dicembre)e prima di presentare il piano programma 2025 ,i costi reali sostenuti e da sostenere per evitare che l'azienda possa avere una perdita di gestione ;

VISTO il bilancio di esercizio di previsione **2024** ,approvato con delibera di cda n.8/2024 che per gestire tutti i servizi preventivati era necessario un importo complessivo pari a **€ 2.257.589** (di cui **€ 1.299.319,00** per **Eco Pontecorvo** e **€ 958.270,00** per gli altri servizi erogati);

VISTA la nuova **Rimodulazione del Piano Programma 2024** ,che per gestire tutti i servizi è necessario un importo complessivo pari a **€ 2.411.095,74** (di cui **€ 1.299.319,00** per **Eco Pontecorvo** e **€ 1.111.776,74** 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 ;

PRESO ATTO degli incontri avvenuti presso il Comune alla presenza di amministratori comunali e dirigenti dell'Asm per rivedere, soprattutto i sopraggiunti costi di gestione e tener conto delle osservazioni;

PRESO ATTO delle varie osservazioni e controlli mensili dei costi ;

VISTO il nuovo bilancio di esercizio di previsione **2024** che **sostituisce e integra il precedente approvato con delibera di cda n.8/2024 e di Consiglio Comunale n. 45 del 30/09/24 con la nuova rimodulazione, proposta dal cda, l'importo complessivo passa a € 2.411.095,74 di cui € 1.299.319,00 per Eco Pontecorvo e € 1.111.776,74 per tutti gli altri servizi, con un aumento di spesa di € 153.506,74 rispetto al precedente ;**

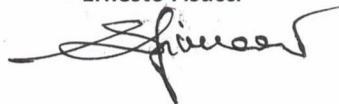
Ad unanimità di voti espressi in modo palese per alzata di mano:

DELIBERA

- 1) La premessa narrativa è parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
- 2) **DI APPROVARE** la relazione previsionale e programmatica, del **Nuovo Piano Programma 2024 rimodulato**, 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 rimodulato per i vari servizi pari **€. 2.411.095,74 tale** da poter garantire la gestione dei servizi per tutto 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;

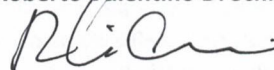
IL SEGRETARIO

Ernesto Fisucci



IL PRESIDENTE

Roberto Valentino Di Schiavi



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. 2 e 31 c.1 dello Statuto)
(Del. Cda n.17 /2024)
RIMODULATO

Approvato con Deliberazione del C.D.A. n. 17/2024

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 visto il tempo prolungato 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 rimodulato**, 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 **€ 541.200,00**; (**Mensa € 306.272,00, Trasporto Scol.co €234.928,00**)

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 e rivista per il 2024 (compreso luglio) è pari a **€ 239.713,00** ,se non sopraggiungono altre variazioni o nuove direttive ,può essere riconfermata;

3) Per i costi riferiti al servizio "gestione Impianti" (che raggruppa vari sottosectori 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 trince*) abbiamo un costo complessivo di **€ 266.063,74**

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 **€ 45.000,00.**

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.81 ,(in maggioranza con contratti a Tempo Indeterminato 68 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 rimodulato necessario per gestire tutti i servizi è pari a :

1)-<u>Servizi scolastici</u> (trasporto 234.928,00 +mensa scol.ca 306.272,00)	€ 541.200,00
2)-<u>Servizi Asilo Nido</u> (compreso mese luglio)	€ 239.713,00
3)-<u>Gestione Impianti</u>:verde pubblico+sistem.ne verde pubblico+Custodia Cimiteri+ausilio uff. manut.ne+nolo Trincia periodo estivo+gasolio	€266.063,74
4)-<u>Costi Gestione</u> :	€ 45.000,00
5)-<u>Affissione</u>	€ 19.800,00
<u>Totale parziale</u> (escluso Eco Pontecorvo)	<u>€ 1.111.776.74</u>
6)-EcoPontecorvo (costi previsti in Del. C.C. n.55 del 21/12/2019)	<u>€1.299.319,00</u>
<u>Totale generale Trasferimenti necessari</u>	<u>€ 2.411.095,74</u>

Pertanto come dimostrato e descritto il **budget** complessivo rimodulato, preventivato relativo al **2024** è pari a **€ 2.411.095,74**

QUADRO DI RAFFRONTO

	2023 Consuntivo	2024 Previsionale Del.Cda n.8/24	2024 Rimodulato	Scostamento Su previsionale 2024
1) Servizi Scolastici	466.435,62	455.000,00	541.200,00	+ 86.200,00
2) Asilo Nido	238.937,75	230.000,00	239.713,00	+ 9.713,00
3) Gestione Impianti	217.364,40	208.470,00	266.063,74	+ 57.594,00
4) Costi di Gestione	43.200,00	45.000,00	45.000,00	0,00
5) Affissione	19.800,00	19.800,00	19.800,00	00,00
6) Eco Pontecorvo	1.194.666,30	1.299.319,00	1.299.319,00	0,00
7)				
Totale Generale Trasferimento	2.187.904,07	<u>2.257.589,00</u>	<u>2.411.545,74</u>	<u>+ 153.507,00</u>

RELAZIONE SCOSTAMENTI

Gli scostamenti sopra indicati sono da attribuire:

-per quanto riguarda al **servizio mensa** all'aumento dei bambini che usufruiscono della mensa prolungata che nell'anno in corso supereranno i 60000 pasti serviti con un incremento presunto di circa 11000 pasti in più;

-per quanto riguarda il **servizio del trasporto** alunni lo scostamento è dovuto alle ore lavorative effettuate in più; nel corso dell'anno si è reso necessario ricorrere a nuovo personale in sostituzione di quelli che hanno usufruito delle ferie, della malattia e di gravidanze,

-per quanto riguarda la voce **gestione impianti**, la differenza richiesta riguarda le ore di straordinario effettuate dai dipendenti cimiteriali, al nuovo personale assunto a tempo determinato per il miglioramento del servizio e per coprire assenze dovute a malattia e ferie;

(N.B. si precisa che circa 100.000,00 euro dei costi preventivato ,sono necessari per i 3 dipendenti distaccati presso il comune per servizi cimiteriali e 1 addetto alla manutenzione , e non sono utilizzati per la gestione del verde pubblico) ;

-infine per quanto riguarda l'asilo nido il maggior costo riguarda l'aumento delle derrate alimentari e al numero dei bambini.

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;

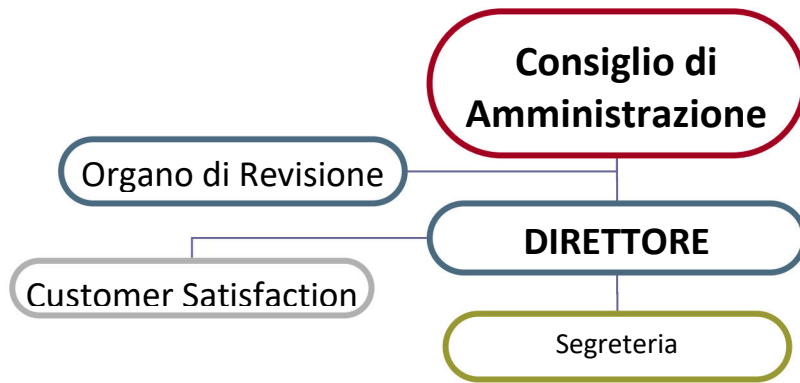
Organigramma Aziendale

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, , 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);

N.B. Tali costi, per la cifra di circa **50.000,00** euro vengono spalmati sui vari centri di costi in percentuale al numero di dipendenti impegnati per quel servizio ;



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 caparbia 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, 19/11/2024

Il Presidente del CdA/

Direttore Generale F.F.

(Roberto V.Di Schiavi)

RELAZIONE INTRODUTTIVA: ESAME DELLE UNITA' D'OFFERTA

A. UNITA' OPERATIVE

1) "Asilo Nido"

Area Servizi Scolastici Attività "Asilo Nido"	
Budget gestione 2024	€. 239.713,00 (compreso eventuale proroga mese di luglio)
Budget gestione 2023	€. 230.000,00 (compreso eventuale proroga mese di luglio)
Scostamento	€. -9.713,00
Costi comunali 2024	€. 239.713,00
Costi comunali 2023	€. 230.000,00
Scostamento	€. -9.713,00
Indicatori	
Avvio del progetto in tempi coerenti a quelli scolastici. (+)	
Utilità del servizio per la famiglia. (+)	
Progettazione e innovazione. (+)	
Incidenza di alcuni costi di gestione. (-)	

Situazione

L'asilo nido è un servizio educativo e sociale d'interesse collettivo, fatto di spazi, ritmi, oggetti e persone ed ideato per favorire lo sviluppo armonico del/la bambino/a (3 mesi-3 anni) integrando, accompagnando e sostenendo la famiglia attraverso progetti che tengano conto dell'individualità di ognuno e promuovendo una partecipazione attiva dell'asilo nido.

Con deliberazione di **G.C. n. 162/2019** è stato approvato il nuovo protocollo operativo, dove è stato regolamentato il personale in organico;

L'asilo nido intende rispondere, in stretta collaborazione con la famiglia, in un continuo scambio d'informazioni, esperienze e con la condivisione di spazi e momenti formativi fra genitori e operatori, alle esigenze psico pedagogiche, alimentari e di cura dei bambini/e, al fine di stimolare lo sviluppo delle facoltà linguistiche, cognitive e motorie, favorire la loro autonomia e l'interazione con i coetanei e gli adulti.

I bambini sono accolti negli orari di seguito indicati da personale specializzato secondo gli standard previsti dalla normativa vigente.

L'attività di assistenza, educativa, di gioco si svolge secondo le linee previste dal progetto pedagogico.

Le attività didattiche che si propongono ai bambini cambiano secondo la loro età.

Le attività sono meramente ludiche in quanto il gioco è indispensabile per una crescita affettiva, relazionale e cognitiva del bambino.

Le attività proposte vengono ripartite in:

- Attività pittoriche e grafiche (utilizzo di diverse tecniche e materiali)
- Attività motorie (manipolazione di diversi materiali, coordinazione motoria attraverso percorsi guidati, ecc)

- Attività percettive (riconoscimento dei colori, prime basi sulla numerazione, ecc.)
- Attività linguistiche (favole, filastrocche, canzoni, ecc... anche in lingua inglese)
- Attività sociali (giochi di gruppo guidati e liberi).

Essendo diverso, a secondo dell'età, lo sviluppo delle capacità fisiche e mentali i bambini sono suddivisi in tre gruppi:

- Lattanti
- Semidivezzi
- Divezzi

Destinatari:

Bambini e bambine di età compresa tra i 3 mesi e 3 anni.

Attività proposta:

L'asilo nido è un luogo di accoglienza e cura, di crescita, di socializzazione e di sviluppo delle capacità affettive e di relazione nonché di quelle di apprendimento e di gioco. Esso ha il compito di formare ed educare il bambino in collaborazione con la famiglia e più in generale, con l'ambiente sociale che lo circonda

Per assicurare ai bambini un'unica ininterrotta esperienza educativa, il nido collabora con le scuole dell'infanzia.

Il nido realizza un progetto educativo in linea con quanto previsto dalle vigenti disposizioni in materia.

Contribuzione:

Le rette per usufruire dell'attività "Asilo Nido" sono già definite dal Comune ed ai sensi dell'art. 29 dello Statuto dell'A.S.M. Pontecorvo potranno essere variate su proposta motivata del C.D.A. dell'Azienda.

Modalità e luogo di svolgimento:

Il servizio di "asilo nido" può essere gestito nei seguenti modi; a) direttamente dall'A.S.M. Pontecorvo; b) mediante affidamento, previa approvazione di apposita convenzione che disciplini in particolare le condizioni organizzative delle attività educative, i requisiti professionali degli aspiranti appaltatori e l'eventuale ripartizione di compiti amministrativi tra Azienda e gestore del servizio.

Le modalità di gestione vengono deliberate dal Consiglio di Amministrazione e restano in vigore fino all'adozione di un successivo atto in materia.

L'attività sarà erogata dal Lunedì al Venerdì dalle 07,30 e non oltre le 16,30 per non meno di cinque giorni settimanali, presso l'ex OMNI in via Carlo Bergamaschi, Pontecorvo.

Criticità

Dopo la chiusura di alcune strutture private, non esiste concorrenza, ma bisogna migliorare gli ambienti di lavoro ed eventualmente se continuano ad aumentare le richieste di iscrizioni bisogna assumere altre educatrici ed sfruttare la struttura al massimo;

Risposta

Sono state adeguate le tariffe allargando le fasce di reddito e stati arredati gli spazi interni della struttura e incrementate le attrezzature ludiche e didattica sensoriali. E' stato modificato il regolamento comunale dell'asilo nido con la possibilità di usufruire del servizio a part/time con tariffa dimezzata. Servizio attivo in linea con il calendario scolastico. Sicuramente per l'anno 2024/2023 avremmo richieste di iscrizioni superiori a quelle consentite in rapporto al personale in servizio e agli spazi disponibili e pertanto bisognerà modificare gli orari contrattuali delle educatrici, con una integrazione economica, da parte del Comune, altrimenti saremmo costretti ad effettuare le iscrizioni utilizzando una graduatoria con varie esclusioni;Viste le continue richieste da parte dei genitori ,si ipotizza come già programmato per il 2023 anche per il 2024 di allungare la apertura per tutto il mese di luglio ;

2) “Servizi Scolastici”

Area Servizi Scolastici	
Attività “Servizi scolastici e ex Orientamento disattivato”	
Budget gestione 2024	€. 541.200,00
Budget gestione 2023	€. 455.000,00
Scostamento	€ -86.200,00
Costi comunali 2024	€. 541.200,00
Costi comunali 2023	€. 455.000,00
Scostamento	€. -86.200,00
Indicatori	
Settorializzazione. (+)	
Utilità del servizio alle famiglie. (+)	
Progettazione e innovazione. (+)	
Incidenza di alcuni costi di gestione. (-)	

Situazione

L'attività “servizi scolastici” intende un servizio sussidiario alla formazione della persona ed agevolare le esigenze delle famiglie.

E' caratterizzato in:

- a) Trasporto scolastico;**
- b) Servizi scolastici ausiliari e mensa.**

Trasporto scolastico.

L'attività di trasporto scolastico è dislocata sul territorio comunale. E' espletata attraverso sei scuolabus di cui uno attrezzato per soggetti diversamente abili.

L'indirizzo dell'ente è stato di delegare/trasferire la totale gestione dell'attività all'ASM, al fine di ottimizzare il servizio secondo criteri di efficacia ed efficienza e di accrescimento della qualità.

Per garantire il servizio sono stati definiti i protocolli operativi per la totale gestione del servizio, l'ASM erogherà il servizio con gli scuolabus che il Comune concede in comodato d'uso gratuito ponendo a carico di ASM solo i costi del carburante e del personale. Nella previsione di bilancio 2023 sono inserite le risorse economiche strumentali previste del totale servizio, considerato che l'ente non assegnerà le proprie risorse umane attualmente non impegnate nel servizio di trasporto scolastico all'A.S.M.

Servizi scolastici ausiliari e mensa.

Sono attività di supporto e assistenza sugli scuolabus comunali e servizi nell'ambito delle mense scolastiche. L'indirizzo dell'ente è stato quello di delegare/trasferire la totale gestione dell'attività all'ASM, al fine di ottimizzare il servizio secondo criteri di efficacia ed efficienza e di accrescimento della qualità.

Essendo previsto il supporto di accompagnamento sugli scuolabus per la scuola dell'infanzia, considerato che gli scuolabus interessati a tale servizio sono sei, le unità di assistenza impegnate sono pari al numero degli scuolabus ed è stato risolto il problema del contratto di lavoro richiesto dalle accompagnatrici passando dalle 2 alle tre ore giornaliere);

Per l'ausilio alle mense si pone la stessa necessità, essendo tre le scuole con mensa, l'esigenza era di tre cuoche e sette ausiliari.

Nella previsione di bilancio 2024 sono stati ipotizzati nuovi costi per lo straordinario o con l'inserimento di altro personale per lo svolgimento della mensa aggiuntiva delle elementari;

Criticità

Scuolabus di proprietà comunale in continua sosta per riparazioni meccaniche, considerati gli anni di servizio e i chilometri che hanno percorso;

Risposta

Ricerca di finanziamenti, anche europei, per ammodernare il parco macchine e sembra che qualcosa si sta rendendo concreto attraverso il Garla (Gal Lazio-Abbruzzo) ;

Altra soluzione è trovare fondi di bilancio comunale con un appropriato schema di finanziamento leasing con rate mensili;

3)“Gestione Impianti”

Area Gestione Impianti	
Attività “– Gestione verde pubblico, sistemazione verde pubblico, custodia cimitero Pontecorvo e S.Oliva,ausilio ufficio manutenzione,noleggio trincia periodo estivo e costo gasolio ”	
Budget gestione 2024	€. 266.063,74
Budget gestione 2023	€. 208.470,00
Scostamento	€. -57.593,74
Costi comunali 2024	€. 266.063,74
Costi comunali 2023	€. 208.470,00
Scostamento	€. -57.593,74
Indicatori	
Settorializzazione. (+)	
Utilità del servizio alla collettività. (+)	
Progettazione e innovazione. (+)	
Incidenza di alcuni costi di gestione. (-)	

Situazione

L'attività è destinata al miglior godimento della cosa pubblica e dei servizi da parte della collettività. Nello specifico sono state individuate prioritariamente: la manutenzione delle aree verdi pubbliche urbane (parchi e giardini), la custodia del cimitero di S.Oliva e del Cimitero Centrale e la collaborazione con l'ufficio manutenzione del comune con l'ausilio in comando di un dipendente specializzato, il noleggio di una trincia aggiuntiva nel periodo estivo e il costo del gasolio ;

Spazzamento è stato incluso nella gestione complessiva della raccolta differenziata;

Gestione ambiente urbano e Decespugliamento

Trattasi di attività di manutenzione ordinaria delle aree verdi pubbliche del centro urbano, e decespugliamento sulla viabilità su strade di competenza comunale con interventi con macchina operatrice; In tale contesto saranno avviate progettazioni volte allo sviluppo e cura delle citate aree.

Criticità

Occorre dotare tale servizio di altri mezzi meccanici al fine di rendere più efficiente e rapido il servizio soprattutto nel periodo estivo per evitare noleggi di attrezzature;

Risposta

Ricerca le procedure, anche di noleggio, per dotare il servizio di mezzi per l'espletamento efficiente e rapido. (N.B. nell'attività di gestione è stato previsto il costo per il noleggio per circa 2,5 mesi nel periodo estivo di una trincia aggiuntiva, oltre all'autista di macchine operatrici);

4) "Eco Pontecorvo"

Area Eco Pontecorvo	
Attività "Raccolta differenziata RSU" e Spazzamento strade e piazze	
Budget gestione 2024	€. 1.299.319,00
Budget gestione 2023	€. 1.190.915,00
Scostamento	€. +108.404,00
Costi comunali 2024	€. 1.299.319,00
Costi comunali 2022	€. 1.190.915,00
Scostamento	€. +108.404,00
Indicatori	
Settorializzazione. (+)	
Utilità del servizio alla collettività. (+)	
Progettazione e innovazione. (+)	
Incidenza di alcuni costi di gestione. (-)	

Situazione

Con l'affidamento "*in house*" del servizio di raccolta dei rifiuti, come previsto nella delibera di consiglio comunale n.28 del 25/06/2018, verrà data piena attuazione e operatività al progetto "**Eco Pontecorvo**" che è in via di conclusione come previsto nel progetto stesso ;

Con il posizionamento ed allacci di tutte le **ecoisole** previste dal progetto, il completamento del noleggio dei

mezzi previsti e tutto quanto necessario al funzionamento del nuovo sistema di raccolta differenziata si può affermare che si va verso la conclusione del progetto come da affidamento ;

Per concludere, sempre per Eco Pontecorvo, alcune notizie e descrizione sintetica sul funzionamento delle ecoisole informatizzate (IEI)

Le **ecoisole informatizzate** sono composte da una serie di contenitori di rifiuti (il loro numero è in ragione delle frazioni da raccogliere) e da una unità di controllo dotata di piatto bilancia e monitor touchscreen; Ciascuna isola serve 120/130 utenti e viene posizionata su spazio pubblico in maniera baricentrica rispetto all'utenza;

L'utente, dotato di un dispositivo di identificazione, si reca presso una qualsiasi delle isole ecologiche informatizzate, viene riconosciuto dal sistema, seleziona sul monitor la frazione di rifiuto che intende conferire e depone il sacchetto sul piano-bilancia. Prende l'etichetta con codice a barra stampata dalla bilancia e la applica sul sacchetto (il rifiuto conferito è in tal modo riconducibile all'utente), poi lo deposita nel contenitore di rifiuti la cui apertura nel frattempo si è sbloccata;

Tutte le informazioni sui rifiuti conferiti sono inviate a un sistema remoto che elabora i dati e predispone rapporti periodici;

Vantaggi del sistema

Il sistema ha molti vantaggi e precisamente:

-elevati livelli di differenziazione, elevata qualità della differenziazione, progressiva riduzione delle qualità prodotte, trasparenza ed equità ,riduzione dei costi di raccolta ,comodità' per l'utente ,pulizia e decoro ,semplicità di gestione della tariffa ;

Con questo innovativo sistema di raccolta differenziata si [risolve lo spiacevole bisogno di depositare rifiuti in casa](#) ,senza rinunciare alla libertà' di decidere quando conferire i propri rifiuti ;

Con il sistema prescelto esiste la possibilità di recuperare il riciclo immediato senza bisogno di successive operazioni di selezione negli appositi impianti e macchinari;

Tutto il sistema è già programmato per la tariffazione puntuale che prevede un sistema di misurazione della quantità di rifiuti conferiti al servizio pubblico, con l'obiettivo di rivoluzionare il sistema dello smaltimento, del calcolo dei costi della raccolta e di conseguenza della riduzione dei costi di gestione degli stessi;

Obiettivi

- **Attuare un effettivo modello di tariffa commisurata al servizio reso a copertura integrale dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati;**
- **Permettere al cittadino di avvalersi di un calcolo obiettivo dei costi del servizio di raccolta rifiuti, evitando così tariffe non eque;**

Criticità

Occorre continuare ad informare ed illustrare ai cittadini come passare da un sistema antiquato, (tutto mischiato e buttato nel cassonetto), ad un sistema rivoluzionario ed innovativo;

Risposta

Oltre a differenziare con intelligenza, il sistema coinvolge cittadini, amministratori comunali, grande e piccola distribuzione ad una azione di sistema in cui tutti sono chiamati in causa;

Con il sistema di ecoisole informatizzate, prossimamente si arriverà alla tariffazione puntuale che prevede di associare la singola utenza alle reali quantità prodotte delle singole frazioni differenziate;

Una misura orientata a una maggior equità, in cui non si paga più solo sulla base dei metri quadri dell'abitazione o dell'ufficio e del numero dei componenti della famiglia;

Il sistema prescelto consente di assicurare elevate percentuali di raccolta differenziata e un'importante riduzione del rifiuto da smaltire, questo sulla base dei risultati ambientali raggiunti nelle realtà in cui è già stata applicata.

Il sistema appare così come la chiave di volta per una gestione dei rifiuti urbani moderna, in linea con le attuali normative, finalizzata a una prevenzione dei rifiuti sempre maggiore, oltre che a una migliore quantità e qualità delle raccolte differenziate;

5) “ Gestione Pubbliche Affissioni”

Situazione

L'attività è stata affidata dal marzo 2011 ed è destinata al servizio affissione, rilevazione e controllo dell'imposta sulla pubblicità che da maggio 2018 è stato come servizio trasferito alla Tre Esse Italia; Dopo la scadenza del contratto (agosto 2020) con la Tre Esse Italia si ipotizza che il servizio ritorna nella completa gestione dell'Asm;

AFFISSIONE

La manuale affissione è rimasta di competenza dell'ASM Pontecorvo e se non sopraggiungono direttive particolari la somma trasferita negli anni precedenti può essere sufficiente e riconfermata;

Criticità

Occorre migliorare gli spazi dedicati all'affissione e approvare un nuovo regolamento comunale che possa distribuire gli spazi pubblicitari nelle zone più appetibili e di maggior interesse visivo ;

Risposta

Mancanza di un data-base storico.

-Budget gestione 2024 € 19.800,00

-Budget gestione 2023 € **19.800,00**

-Costi Comunali 2024 € 19.800,00

-Costi comunali 2023 € **19.800,00**

6) Costi Generali di Gestione

-Budget gestione 2024 € 45.000,00

-Budget gestione 2023 € **41.700,00**

Scostamento € +3.300,00

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				5				5			
	Revisore dei Conti					1			1			
	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	
Amministrativo	4° Liv. CCNL Aninsei	1						30	1	1		30

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	5	4				25	9	9		225
	Addetti alle mense	1° Liv. CCNL Aninsei	1					30	1	1		30
	Addetto amm.vo	5° Liv. CCNL Aninsei	1					36	1	1		36
	Addetti alle mense	1° Liv. CCNL Aninsei	2	1				25	1	1		75
	Add. trasporto derrate	2° Liv. CCNL Aninsei	2					36	2	2		72
	Accomp. Scuolabus	1° Liv. CCNL Aninsei	4	3				25 25	7	7		175
	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/ set	Totale	Posti occupati	Posti vacanti	Tot h/set	
Eco Pontecorvo (Del.C.C. n.55 del 21/12/19)	Manovale Pulitore Spazzamento	3° Liv. CCNL pulizia piccola e media industria	7	2				30	66	18		546	
			56					2436					
	Manovale Pulitore Spazzamento	Posizione di comando al cimitero		1				1	30	1	1		30
	Sostituzione operaio per differenziata - magazzino	2° Liv. CCNL pulizia piccola e media industria			1				30	1		1	30
	Autista Autocarri	3° Liv. CCNL pulizia piccola e media industria		4	2				36	6	6		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					30	4	4		121	
			1					36					
			1					25					
	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					40	1	1		40	

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
----------	----------------------	------------------------	-------------	-------------	----------	---------	------------	--------	--------	----------------	---------------	-----------

Asilo Nido	Educatori	3° Liv. CCNL Aninsei	8	2				20	10	10		200
	Add. Servizi Generali	1° Liv. CCNL Aninsei	4				20	4	4			80
	Cuoco	3°Liv. CCNL Aninsei	1				30	1	1			30
	Responsabile pedagogica	5° Liv. CCNLAnin		1			15	1	1			15

PIANO PROGRAMMA 2024

BILANCIO DI PREVISIONE 2024

ASM PONTECORVO BILANCIO DI ESERCIZIO DI PREVISIONE 2024

STATO PATRIMONIALE	2024
ATTIVO	
A) Crediti verso soci	€ 0,00
Totale	€ 0,00
B) Immobilizzazioni Immateriali	
Totale	€ 0,00
	€ 0,00
<i>II - Immobilizzazioni materiali:</i>	€ 12.504,00
<i>Totale</i>	€ 12.504,00
<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	€ 910,00
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	
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	€ 56.473,00
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	
<i>5a) TRASFERIMENTO ASILO NIDO</i>	€239.713,00
<i>5b) TRASFERIMENTO SERVIZI SCOLASTICI (Mensa+Trasporto)</i>	€ 541.200,00
<i>5c) TRASFERIMENTO GESTIONE IMPIANTI</i>	€ 266.063,74
<i>5d) TRASFERIMENTO AFFISSIONE</i>	€19.800,00
<i>5e) TRASFERIMENTO COSTI DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO</i>	€ 45.000,00
<i>Totale Parziale, Tutti i servizi (escluso Eco Pontecorvo)</i>	€1.111.776,74
<i>5f)TRASFERIMENTO ECO PONTECORVO</i>	€ 1.299.319,00
TOTALE GENERALE TRASFERIMENTO	€2.411.095,74
B) Costi della produzione	
6) per materie prime, suss, consumo e merci	€ 0,00
7)spese per servizi	€ 0,00
Totale parziale	
7a) ASILO NIDO	€239.713,00
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 30.095,00
Oneri per Servizi	€ 7.219,00
Personale	€ 145.129,00
Oneri Sociali	€ 41.774,00
Trattamento di fine rapporto	€ 15.500,00
7b) SERVIZI SCOLASTICI (Mensa e Trasporto Scolastico)	€ 541.200,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 130.972,00
Oneri per servizi	€ 39.082,00
Personale	€ 271.144,00
Oneri Sociali	€ 81.801,00
Trattamento di fine rapporto	€18.201,00
7c) GESTIONE IMPIANTI	€ 266.063,74
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 38.286,72
Oneri per Servizi	
Personale	€ 168.215,66
Oneri Sociali	€ 50.733,84
Trattamento di fine rapporto	€ 8.827,52

7d) AFFISSIONE	€ 19.800,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 502,00
Oneri per Servizi di gestione	€ 400,00
Personale	€ 15.693,00
Oneri Sociali	€ 2.439,00
Trattamento di fine rapporto	€ 766,00
7e) ASM Gestione e Funzionamento	€ 45.000,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€1.574,00
Oneri per servizi	€10.907,00
Personale	€ 22.693,00
Oneri Sociali	€7.577,00
Trattamento di fine rapporto	€ 2.249,00
7f) Eco Pontecorvo (raccolta differenziata)	€ 1.299.319,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	542.116,00
Servizi vari e o consumi	175.409,00
Personale	430.086,00
Oneri Sociali	126.559,00
Trattamento di fine rapporto	24.144,00
8) per godimento di beni di terzi	
9) per il personale e Organi sociali:	€ 0,00
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
	€ 2.411.095,74
TOTALE	
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:	
20) proventi	
20) altri	€ 0,00
21) oneri	
21) altri	€ 0,00
21) oneri da imposte relative ad esercizi precedenti	
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	€ 0,00

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

CONTO ECONOMICO	2024	2025	2026
		Aumento 1%	Aumento 1%
A) Valore della produzione:			
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	€ 239.713,00	€ 242.110,13	€ 244.531,23
5b) TRASFERIMENTO SERVIZI SCOLASTICI	€ 541.200,00	€ 546.612,00	€ 552.078,12
5c) TRASFERIMENTO GESTIONE IMPIANTI	€ 266.063,74	€ 268.724,37	€ 271.411,62
5d) TRASFERIMENTO AFFISSIONE E PUBBLICITA'	€19.800,00	€19.998,00	€20.197,98
5e) TRASFERIMENTO COSTI DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO	€ 45.000,00	€ 45.450,00	€ 45.904,50
5f) TRASFERIMENTO ECO PONTECORVO	€ 1.299.319,00	€1.312.312,19	€1.325.435,31
TOTALE PARZIALE (escluso Eco Pontecorvo)	€ 1.111.776,74	€ 1.122.894,50	€ 1.134.123,44
TOTALE GENERALE COMPRESO" ECOPONTECORVO"	€ 2.411.095,74	€ 2.435.206,69	2.459.558,76
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, suss, consumo e merci			
7)spese per servizi			
Totale parziale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
7a) ASILO NIDO	€239.713,00	€ 242.110,13	€ 244.531,23
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 30.095,00	€ 30.395,95,00	€ 30.699,90,00
Oneri per Servizi di gestione	€ 7.219,00	€ 7.291,19,00	€ 7.364,10
Personale	€ 145.129,00	€ 146.580,29	€ 148.045,09
Oneri Sociali	€ 41.774,00	€ 42.191,74	€42.613,65
Trattamento di fine rapporto	€15.500,00	€ 15.655,00	€ 15.811,55
7b) SERVIZI SCOLASTICI (Mensa e Trasporto Scolastico)	€ 541.200,00	€ 546.612,00	€ 552078,12
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 130.972,00	€ 132.281,72	€133.604,53
Oneri per Servizi di gestione	€ 39.082,00	€39.472,82	€39.867,54
Personale	€ 271.144,00	€ 273.855,44	€ 276.593,99
Oneri Sociali	€ 81.801,00	€ 82013,01	€ 82.833,14
Trattamento di fine rapporto	€ 18.201,00	€ 18.383,01	€ 18.566,84
7c) GESTIONE IMPIANTI	€ 266.063,74	€ 268.724,37	€ 271.411,62
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 38.286,72	€ 38.669,58	€39.056,28
Oneri per Servizi di gestione			
Personale	€168.215,66	€ 169.897,81	€171.596,79

Oneri Sociali	€ 50.733,84	€51.241,17	€51.753,59
Trattamento di fine rapporto	€ 8.827,52	€ 8.915,79	€9.004,95
7d) AFFISSIONE	€19.800,00	€ 19.998,00	€120.197,98,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€502,00	€507,02	€512,09
Oneri per Servizi di gestione	€ 400,00	€ 400,00	€ 408,04
Personale	€ 15.693,00	€ 15.849,93	€ 16.008,42
Oneri Sociali	€ 2.439,00	€2.463,39	€ 2.488,02
Trattamento di fine rapporto	€ 766,00	€ 773,66	€781,39
7e) ASM Gestione e Funzionamento	€ 45.000,00	€ 45.450,00	€ 45.904,00
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 1.574,00	€1589,74	€1.605,63
Oneri per Servizi di gestione	€ 10.907,00	€11.016,07	€11.126,23
Personale	€ 22.693,00	€22.919,93	€ 23.149,12
Oneri Sociali	€7.577,00	€7.652,77	€ 7.729,29
Trattamento di fine rapporto	€ 2.249,00	€2.271,49	€ 2.294,20
7f) ASM Eco Pontecorvo (Raccolta Differenziata)	€ 1.299.319,00	€ 1.312.312,19	€ 1.325.434,31
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 542.116,00	547.537,16	553.012,53
Servizi vari e consumi	€ 175.409,00	177.163,09	178.934,72
Personale	€ 430.086,00	434.386,86	438.730,72
Oneri Sociali	€126.559,00	127.824,59	129.102,83
Trattamento di fine rapporto	€ 24.144,00	24.385,44	24.629,29
8) per godimento di beni di terzi			
9) per il personale e Organi sociali:	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 2.411.095,74	€ 2.435.206,69	€ 2.459.558,76
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C) Proventi e oneri finanziari:			
15) proventi da partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
16) altri proventi finanziari:	€ 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	-€ 000

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		€ 0,00	€ 0,00
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
<i>II - Immobilizzazioni materiali:</i>	<i>€ 12.504,00</i>	<i>€12.629,04</i>	<i>€ 12.504,00</i>
Totale	€ 12.504,00	€ 12.629,04	€ 12.504,00
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie:</i>			

<i>Totale Immobilizzazioni (B)</i>			
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C) Attivo Circolante			
Totale			
II – Crediti	€ 303.370,00	€ 306.403,00	€ 309.467,74
Totale	€ 303.370,00	€ 306.403,00	€ 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	€ 518.503,00	€ 523.688,74
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disagio 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	5.2,00	25.212,00
Totale			
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€ 212.877,00	€ 212.877,00	€ 212.877,00
Totale	€ 212.877,00	€ 212.877,00	€ 212.877,00
D) Debiti	€ 56.473,00	€ 56.473,00	€ 56.473,00
D) Debiti oltre 12			
TOTALE	€ 56.473,00	€ 56.473,00	€ 56.473,00
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti			
TOTALE			

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 servizio 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 19/11/2024

Dr. Roberto Valentino Di Schiavi

Il rappresentante del Comune di Pontecorvo



AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI PONTECORVO

DOTT. EUGENIO COLACICCO

DOTTORE COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

Rimodulazione 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,

premesso che il 31 luglio 2024 ha espresso il proprio parere al Piano Programma per l'anno 2024 dell'Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo, approvato dal Consiglio di amministrazione con delibera n. 8/2024 dell'11/07/2024;

premesso che con delibera del Consiglio di amministrazione n. 13/2024 in data 24/09/2024 lo stesso Piano programma riferito all'anno 2024 è stato aggiornato, rispettando le medesime previsioni di spesa, per dettagliare unicamente i costi riferiti ai servizi scolastici;

considerato che il Piano Programma 2024 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 mensa scolastica	€ 255.700,00
✓ Servizi trasporti scolastici	€ 199.300,00
✓ Servizi asilo nido	€ 230.000,00
✓ Gestione impianti (verde pubblico e gestione cimitero)	€ 208.470,00
✓ Costi di gestione e funzionamento	€ 45.000,00
✓ Servizi di affissione	€ <u>19.800,00</u>
	Parziale € 958.270,00
✓ Eco Pontecorvo (costi previsti Del. C.C. n.55 del 21/12/2019)	€ 1.299.319,00
Totale generale Trasferimenti	€ 2.257.589,00

esaminato il bilancio provvisorio al 31/10/2024 nonché una previsione del risultato di gestione dell'esercizio 2024 da cui sono emersi maggiori costi riferiti in particolare ai servizi "Gestione impianti"; "Servizi mensa scolastica" e "Servizi trasporti scolastici";

vista la delibera del Consiglio di amministrazione n. 17/2024 del 19 novembre 2024 con la quale si prende atto dei maggiori costi riferiti ai singoli servizi come di seguito specificato:

per il "**Servizio gestione impianti**" i maggiori costi sono da imputare agli incrementi di ore di lavoro del personale dipendente e ai crescenti costi di manutenzione degli automezzi obsoleti; per il "**Servizio mensa scolastica**" e per il "**Servizio asilo nido**" i maggiori costi sono da attribuire al maggior

numero di pasti serviti (alla chiusura dell'esercizio 2024 saranno circa 60.000 i pasti serviti con un incremento di almeno 11.000 pasti in più rispetto alle previsioni); per il "Servizio trasporti scolastici" l'incidenza maggiore è dovuta all'aumento dei costi di carburante; l'aumento del costo del personale dovuto alla rivalutazione Istat riguarda tutti i servizi appena elencati; nella seguente tabella vengono sintetizzate le differenze di costo che si prevede si concretizzeranno alla chiusura dell'esercizio 2024 rispetto alle previsioni contenute nel Piano programma 2024 approvato dal Consiglio di amministrazione con delibera n. 8/2024 dell'11/07/2024:

centri di costo	Previsione 2024	Bilancio provvisorio 31/12/2024	differenza
Mensa scolastica	255.700,00	306.272,00	- 50.572,00
Trasporti scolastici	199.300,00	234.928,00	- 35.628,00
Asilo nido	230.000,00	239.713,00	- 9.713,00
Gestione impianti	208.470,00	266.064,00	- 57.594,00
Costi di gestione	45.000,00	45.000,00	-
Servizio affissioni	19.800,00	19.800,00	-
Eco Pontecorvo	1.299.319,00	1.299.319,00	-
TOTALI	2.257.589,00	2.411.096,00	- 153.507,00

preso atto del Piano programma 2024 aggiornato a seguito della delibera del Consiglio di amministrazione n. 17/2024 di seguito riepilogato:

✓ Servizi mensa scolastica	€ 306.272,00
✓ Servizi trasporti scolastici	€ 234.928,00
✓ Servizi asilo nido	€ 239.713,00
✓ Gestione impianti (verde pubblico e gestione cimitero)	€ 266.064,00
✓ Costi di gestione e funzionamento	€ 45.000,00
✓ Servizi di affissione	€ 19.800,00
Parziale	€ 1.111.777,00
✓ Eco Pontecorvo (costi previsti Del. C.C. n.55 del 21/12/2019)	€ 1.299.319,00
Totale generale Trasferimenti	€ 2.411.096,00

Tanto premesso e considerato, esprime

Parere favorevole

alla rimodulazione del **Piano Programma per l'anno 2024 dell'Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo approvato con delibera n. 17/2024 in data 19 novembre 2024.**

Pontecorvo, 20 novembre 2024

Il Revisore unico ASM Pontecorvo
Dott. Eugenio COLACICCO

Firmato digitalmente da: EUGENIO COLACICCO
Ruolo: Dottore Commercialista
Organizzazione: ODCEC CASSINO/90024230600
Data: 20/11/2024 12:59:14