

REPORT SEMESTRALE AL 31.12.2023

MONITORAGGIO PERIODICO OBIETTIVI GESTIONALI ATTRIBUITI AGLI ORGANISMI PARTECIPATI nell'ambito del Controllo sugli organismi partecipati (ex Art. 147-quater TUEL)

ENTE / SOCIETA': FERRARA TUA SPA

NOTE GENERALI DI ANDAMENTO DELLA GESTIONE PER L'ANNO 2023:

Complessivamente la gestione per l'anno 2023 – primo esercizio dopo la fusione per incorporazione di Holding Ferrara Servizi in Ferrara Tua - è in linea con il Budget economico approvato in data 28/04/2023 ed è stata rispettata la programmazione degli investimenti per l'anno 2023 previsti nel Piano Triennale degli Investimenti 2023-25 approvato dall'Assemblea dei Soci in data 28/4/2023.

Con riferimento all'andamento dei ricavi nell'anno, si rileva la ripresa del settore parcheggi, i cui ricavi si sono riportati al livello del periodo pre-pandemico, in alcuni casi superandolo come ad es. per Borgoricco che è diventato uno dei parcheggi maggiormente graditi e utilizzati dai cittadini ferraresi; il settore cimiteriale, al contrario, ha risentito degli effetti del naturale calo di mortalità dopo la pandemia, registrando una flessione rispetto ai ricavi preventivati, compensati però dai maggiori ricavi da sosta.

Con riferimento alla gestione del verde pubblico, si è rispettata la programmazione concordata con l'Amministrazione Comunale sia per quanto riguarda il decoro urbano che la manutenzione straordinaria (potature e nuovi piantumazioni).

**CON RIFERIMENTO AGLI OBIETTIVI GESTIONALI ATTRIBUITI
DAL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025**

OBIETTIVO GESTIONALE "A"

ORGANISMO DI VIGILANZA: *la comunicazione formale, al Responsabile della Prevenzione della Corruzione (RPC) dell'amministrazione comunale, dell'avvenuta nomina, rinnovo, decadenza, rinuncia, sostituzione e revoca dell'Organismo di Vigilanza, designato ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 08.06.2001, n. 231, il cui compito è di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del modello di organizzazione e gestione adottato al fine di prevenire eventuali reati*

L'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs.231/2001 di Ferrara Tua Spa è stato nominato in data 20/5/2021; la nomina è stata confermata *post-fusione* dal Consiglio di Amministrazione in data 11/01/2023 con decorrenza confermata fino all'approvazione del bilancio 2023.

Eventuali variazioni nelle cariche saranno tempestivamente comunicati al R.P.C. dell'Amministrazione Comunale.

OBIETTIVO GESTIONALE "B"

STRUMENTI DI PREVENZIONE E CONTROLLO DELLA CORRUZIONE: *adozione secondo le disposizioni e le linee guida delineati dall'ANAC (Determinazione n. 1134/2017 e sm.i) e dal Comune di Ferrara*

Ferrara Tua Spa adotta le "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" di cui alla L.190/2012, oltre alle "Linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalla P.A. e degli enti pubblici economici" di cui alle delibere ANAC n. 1064 del 13 novembre 2019 e n. 7 del 17 gennaio 2023, i cui principi sono recepiti nel "Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza per il triennio 2023-2025" approvato in data 28/03/2023 dal Consiglio di Amministrazione.

- - - - -

OBIETTIVO GESTIONALE N. 1

SOSTENIBILITA' ECONOMICA: *compatibilmente con l'evolversi dell'emergenza sanitaria COVID e della crisi economica derivante dal conflitto russo-ucraino, mantenimento, nel medio periodo e a invarianza degli attuali rapporti e degli equilibri di bilancio, sia economico che finanziario, senza che vi sia la necessità di interventi finanziari integrativi da parte del Comune, assicurando costante il flusso degli utili assegnati al Comune*

Ferrara Tua Spa ha prodotto un utile 2022 di € 5.654.911 che ha consolidato gli utili delle società controllate, deliberando la distribuzione di un dividendo di € 1.600.000,00 al Socio Unico, interamente distribuito nell'anno 2023.

Si ritiene che le conseguenze dell'emergenza sanitaria da Covid-19 e della crisi economica derivante dal conflitto russo-ucraino non produrranno effetti di disequilibrio economico sul bilancio 2023. Si prevede pertanto di rispettare la previsione del flusso di utili da distribuire all'Amministrazione Comunale per il triennio 2023-2025 come già comunicato.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 2

TRASPARENZA: *l'implementazione costante delle informazioni sui propri siti internet (attività, contratti, Carta dei servizi, obblighi di cui al D.Lgs. 33/2013 e s.m.i., ecc.), in un'ottica di massima trasparenza e di efficientamento dell'accessibilità ai servizi erogati a favore dell'utenza/clienti*

Ferrara Tua Spa aggiorna il proprio sito internet, nella sezione denominata "Società Trasparente" che contiene le informazioni richieste dal D.Lgs.33/2013, assicurando all'utenza la massima trasparenza e accessibilità ai servizi erogati.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 3

CONTENIMENTO ONERI DEL PERSONALE: *mantenendo inalterato o migliorando il valore aggiunto per addetto e l'incidenza percentuale del costo del personale sul fatturato*

La società mantiene costantemente monitorati i costi del personale, operando al fine di mantenere inalterati o migliorare il valore aggiunto per addetto e l'incidenza percentuale del costo del personale sul fatturato rispetto agli esercizi precedenti.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 4

NEGOZIAZIONE PER L'AFFIDAMENTO DI EVENTUALI SERVIZI AGGIUNTIVI *da parte del Comune recuperando ulteriore efficienza dalla gestione corrente*

Nell'anno 2023 non sono stati affidati alla società servizi aggiuntivi rispetto agli attuali da parte dell'Ente Proprietario Comune di Ferrara.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 5

FACOLTA' DI RISOLUZIONE CONSENSUALE *del rapporto di lavoro con i dipendenti che abbiano maturato i requisiti di accesso ai trattamenti pensionistici, ove ammessa dalla normativa di legge e di contrattazione collettiva specificatamente applicazione al loro personale e nel rispetto delle procedure ivi previste.*

La società ha puntualmente applicato la facoltà di risoluzione consensuale del rapporto di lavoro con i dipendenti che hanno maturato i requisiti di accesso ai trattamenti pensionistici, nel pieno rispetto della normativa e dei CCNL vigenti

OBIETTIVO GESTIONALE N. 6

VALUTAZIONE DI FORME DI COLLABORAZIONE *con le società controllate in diversi ambiti di intervento (informatico/tecnologico, adempimenti per la trasparenza e l'anticorruzione, contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture ecc) al fine di integrare e valorizzare le tecnologie, le metodologie e le competenze professionali*

E' in essere con durata fino al 31/5/2025 la Convenzione Quadro con il Comune di Ferrara per la "collaborazione strutturata nelle attività di interesse comune" riguardante attività di acquisizione di lavori, servizi e fornitura sopra soglia, gestione delle richieste di risarcimento danni nell'ambito della franchigia assicurativa della polizza RCT/O attualmente in essere, nonché per l'attività di informatizzazione e innovazione tecnologica dei servizi di comunicazione e gestione dei servizi al cittadino, estesa alle attività di comunicazione e alla gestione dei rapporti tra la Società e l'Ente Proprietario, che promuove l'integrazione e la valorizzazione di strumenti, metodologie e competenze professionali.

Con decorrenza 1/7/2023 Ferrara Tua ha sottoscritto con le controllate AFM, Amsef e Acosea Impianti un contratto di rete per mettere a fattor comune e sviluppare progettualità innovative da parte delle suddette società, nell'ambito dei propri servizi *di staff*, di logistica, marketing/comunicazione anche a

supporto dell'attività lavorativa valorizzando *smart working, work ability, age management* ed il regime dei distacchi volti a favorire un'innovazione organizzativa e tecnologica, in una logica di razionalizzazione e riduzione dei costi delle menzionate attività di staff sfruttando le potenziali economie di scale che può determinare il contratto di rete.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 7

FORME DI GESTIONE DEI SERVIZI AFFIDATI: *studio ed approfondimento, condiviso, degli aspetti organizzativi e tecnici in relazione ai contratti di servizio con scadenza nel mandato sindacale 2020-2024*

In data 6/06/2023 è stato sottoscritto con il Comune di Ferrara l'atto di modifica del contratto di servizio per la gestione della struttura obitoriale di Via Fossato di Mortara n.70, che prevede un adeguamento del corrispettivo annuo, a partire dal 1/5/2023 e fino al 30/4/2025, a sostegno dei maggiori oneri manutentivi e di gestione relativi al mantenimento della struttura sostenuti dall'azienda.

Con deliberazione n.2023-2557 del 13/11/2023 del Dirigente del Servizio Programmazione, Decoro e Manutenzione Urbana del Comune di Ferrara è stato integrato il Contratto di Servizio del Verde Pubblico inserendo due schede tecniche riguardanti interventi di manutenzione del Verde Storico Museale (Giardino Storico di Palazzo dei Diamanti e Giardino Storico di Palazzo Schifanoia) e la manutenzione del Verde di Pregio (Giardini Nuova Darsena e Parco 2 Agosto "Ex Camilli") a fronte di un corrispettivo aggiuntivo per il 4° trimestre 2023 di € 50.000,00 e per l'anno 2024 di € 200.000,00.

Con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 2023-92 è stata adottata in data 11/12/2023 la "Revisione periodica ex art. 20 d.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 delle società partecipate – ricognizione delle partecipazioni detenute, direttamente ed indirettamente, al 31 dicembre 2022 ed individuazione di misure di razionalizzazione". Il Comune di Ferrara, nell'ambito dei propri programmi strategici ritiene non più necessaria la retrocessione del 51% delle quote della società Amsef Srl e pertanto la partecipazione del 100% di Amsef Srl continuerà ad essere detenuta da Ferrara Tua Spa.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 8

DEFINIZIONE DI PROGRAMMI PREVISIONALI PLURIENNALI, *che consentano proiezioni a medio termine dell'attività e sui bilanci delle società controllate in ordine a: piani degli investimenti, flussi di cassa, risultati economici, dati relativi al personale, debiti e patrimoni netti.*

La società ha posto in essere una programmazione triennale in allineamento con gli obblighi previsionali dell'Ente Proprietario.

In concomitanza con l'approvazione del bilancio consuntivo 2022 e del preventivo 2023 la società ha adottato il Piano Triennale degli Investimenti 2023-2025.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 9

ATTIVAZIONE DI PROCEDURE COMPARATIVE *pubbliche in merito a reclutamento, selezioni, concorsi, incarichi professionali, collaborazioni, ecc., al fine di favorire la più ampia partecipazione e, al contempo, garantire maggiori livelli di trasparenza e imparzialità*

La società ha puntualmente attivato procedure ad evidenza pubblica in merito alle assunzioni di personale, sia dirigenziale che non, nel rispetto delle normative vigenti, del "Regolamento interno per il reclutamento del personale" e del "Regolamento interno per il conferimento di incarichi dirigenziali" già adottati. Per ciò che riguarda il conferimento di incarichi professionali e di consulenza, la società opera in ottemperanza al vigente "Regolamento per il conferimento di incarichi esterni" e nel rispetto del D.Lgs.36/2023 (Codice degli Appalti) e delle normative vigenti.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 10

QUALITA' DEI SERVIZI EROGATI: *introdurre (ove non presente) e rafforzare un sistema di rilevazione e monitoraggio della qualità dei servizi erogati ai cittadini, al fine di integrare il più ampio sistema dei controlli dell'Amministrazione Comunale in tema di qualità*

Per rafforzare e sviluppare l'ascolto e il dialogo con i cittadini e migliorare i servizi offerti, Ferrara Tua ha creato un canale digitale da cui è possibile inviare segnalazioni e suggerimenti relativi al verde pubblico, al servizio disinfezione, disinfestazione, derattizzazione e all'area parcheggi. Per inviare un suggerimento o una segnalazione basta collegarsi al sito www.ferratatua.it e compilare in pochi passaggi la procedura online. Una volta che la richiesta è stata presa in carico, l'utente riceve una risposta per e-mail o per via telefonica, a seconda della modalità selezionata. Il servizio è utilizzabile anche da smartphone.

ULTERIORI INFORMAZIONI

1 – Sono state condotte rilevazioni / report sulla qualità dei servizi resi alla cittadinanza?

La procedura per le segnalazioni e suggerimenti relativi al verde pubblico, al servizio disinfezione, disinfestazione, derattizzazione e all'area parcheggi consente l'elaborazione di una reportistica ad uso interno, utile al fine di monitorare le aree che presentano le maggiori criticità.

La società intende implementare la piattaforma informatica di gestione delle segnalazioni e l'investimento sarà inserito nel prossimo Piano Triennale degli Investimenti 2024-2026 in approvazione entro il mese di aprile 2024.

2 – Sono state adottate/aggiornate le Carte dei Servizi?

La Carta dei Servizi di Ferrara Tua edizione 2024 è stata pubblicata in data 28/12/2023 ed è disponibile in formato cartaceo presso tutte le sedi aziendali e presso diversi uffici turistici comunali e provinciali, oltre che in formato digitale sul sito istituzionale della società.

3- SONO STATE RILEVATE CRITICITÀ NELLA GESTIONE che possano avere un riflesso economico e finanziario sull'anno 2023 per il buon andamento della società/ente partecipato, nonché per l'equilibrio generale di bilancio del Comune di Ferrara?

Non sono state rilevate criticità nella gestione che possano avere un riflesso economico e finanziario sull'anno 2023 per il buon andamento della società Ferrara Tua Spa, nonché per l'equilibrio generale di bilancio del Comune di Ferrara.

ALCUNI DATI CONTABILI SINTETICI DI VERIFICA PRE-CONSUNTIVA 2023 (proiezione chiusura al 31/12/2023)

INDICATORE	2021	2022	2023 Budget preventivo approvato*	2023 Pre-consuntivo Semestrale al 30/06/23**	2023 PRE-CONSUNTIVO 31/12/2023**
INDICATORI DI STATO PATRIMONIALE					
Capitale sociale	87.817.400	85.117.400	85.117.400	85.117.400	85.117.400
Patrimonio netto	106.160.261	105.776.904			
Utile/Perdita esercizio	3.061.321	5.654.911	3.834.861	3.533.082	3.799.421
Indebitamento	9.895.340	8.667.287			
INDICATORI DI CONTO ECONOMICO					
Fatturato (Voce A)	11.094.706	11.336.070	11.460.015	11.148.695	11.250.904
Costi della produzione (Voce B)	11.610.130	11.821.242	12.007.066	11.796.446	11.632.316
Margine Operativo Lordo	-515.424	-485.172	-547.051	-647.751	-381.412
Utile/Perdita esercizio	3.061.321	5.654.911	3.834.861	3.533.082	3.799.421
INDICATORI DEL PERSONALE					
Costo del personale (Voce B9)	4.331.538	4.287.334	4.456.754	4.460.543	4.472.055
N. dipendenti medio (rif. Nota integrativa)	100	95	98	96	97
Fondo TFR	838.868	822.610			

*la società approva solo il conto economico preventivo

** i preconsuntivi infrannuali sono solo di conto economico