

**OBIETTIVI SULLE SPESE DI FUNZIONAMENTO E DEL PERSONALE
DELLA SOCIETA' IN HOUSE A&T 2000 S.p.A.
AI SENSI DELL'ART. 19 DEL D.LGS. 175/2016
ANNO 2025**

- ELEMENTI RELATIVI AI COSTI E ALLA POLITICA DEL PERSONALE -

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

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

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

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

Dato atto che gli elementi relativi alle spese di funzionamento della società e del personale sono stati inseriti nel budget per l’anno 2025, che è stato adottato dal Consiglio di Amministrazione, sottoposto all’analisi della Commissione per il “Controllo Analogico congiunto” e approvato da parte del Coordinamento dei soci per il “Controllo Analogico congiunto” e dell’Assemblea dei Soci nelle sedute del 28.01.2025.

Si evidenzia di seguito la politica del personale che A&T 2000 S.p.A. intende perseguire nell’anno 2025.

CONTRATTO COLLETTIVO NAZIONALE DI LAVORO APPLICATO

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

CONTRATTO DI 2° LIVELLO INTEGRATIVO AZIENDALE

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

Nell’accordo di 2° livello è prevista la definizione di sei possibili scenari di gate sulla base del risultato ante imposte con diversi coefficienti di moltiplicazione del premio base:

*** RISULTATO ANTE IMPOSTE**

Valore % su premio base

Maggiore o uguale a € 500.000	130% Premio Base
Maggiore o uguale a € 250.000 ed inferiore a € 500.000	120% Premio Base
Maggiore o uguale a € 100.000 ed inferiore a € 250.000	100% Premio Base
Maggiore o uguale a € 50.000 ed inferiore a € 100.000	50% Premio Base
Risultato positivo ed Inferiore a € 50.000	30% Premio Base
Negativo	Premio non erogabile

Il premio è così ripartito:

- Obiettivo Quantitativo - peso 80% legato al raggiungimento dell'obiettivo di funzione assegnato a ogni area
- Obiettivo Qualitativo- peso 20% legato al coefficiente di presenza individuale tra ore lavorate e ore lavorabili.

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

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

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

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

ORGANICO E COSTI DEL PERSONALE – SITUAZIONE E DINAMICA

Nel 2024 il dato di organico medio è stato il seguente:

- Media annuale dipendenti A&T 2000 S.p.A.: 65,67
- Media annuale dipendenti somministrati: 7,67

Per un totale complessivo di 73,67 persone.

Nella tabella sottostante viene riportato il costo previsto nel budget dell'anno 2025 e il numero medio di teste previste nell'operatività aziendale annua.

Nel numero del personale sono escluse:

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

Le tre figure sopracitate escluse in tabella sono tutte assunte nell'area tecnica.

BUDGET COSTO DEL PERSONALE	2025	N. medio diretto	N. medio somministrato
Dirigenti - Coordinamento	198.900,00	1,00	
Impiegati area segreteria e relazioni esterne/HR	366.400,00	6,00	
Impiegati area commerciale/extraurbani	110.200,00	2,00	
Impiegati e Operai area tecnica (tariffa+serv.oper.+appalti/patrim.+it)	2.625.000,00	46,50	1,50
Impiegati area amministrazione/finanza/ambiente/reg.	1.080.500,00	15,50	2,50
Fee somministrazione	22.000,00		
COSTO TOTALE	4.403.000,00	71,00	4,00

Rispetto al 2024, nel 2025 è previsto l’inserimento diretto di n. 3 figure nell’ area tecnica, nello specifico:

- area servizi operativi: due figure nell’ ufficio “servizi operativi” per rafforzamento dell’ufficio e l’adempimento dei controlli durante l'esecuzione dei contratti, secondo quanto previsto dal nuovo codice degli appalti (D.Lgs. 36/2023);
- area appalti: una figura già prevista nel budget 2024 con un ruolo di coordinamento che, dato l’esito non soddisfacente della ricerca, si è provveduto a sostituire con una crescita interna di alcune figure e l’inserimento di una posizione “junior” nel ruolo con un saving economico.

RAPPORTO COSTO DEL PERSONALE/COSTI OPERATIVI

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

Anno	Costo personale CP	Costi operativi CO	Rapporto CP/CO %	N° totale dipendenti in forza	Di cui N° medio personale somministrato	Fonte
2022	3.382.267,00	32.538.182,00	10,39%	62	4	BILANCIO
2023	3.468.728,00	34.390.045,00	10,09%	68	6	BILANCIO
2024	3.850.000,00	35.003.000,00	11,00%	73	7	BUDGET
2025	4.403.000,00	38.428.000,00	11,46%	78	4	BUDGET

Nel rispetto dei principi di cui al D.Lgs. 175/2016, A&T 2000 S.p.A. si impegna a mantenere anche per l’anno 2025 l’obiettivo del contenimento dei costi del personale, al netto delle dinamiche salariali stabilite nel CCNL, dei nuovi servizi attivati nei Comuni serviti, nonché delle relative variazioni di questi, valutando opportuno e coerente il mantenimento del rapporto tra costo del personale e costi operativi aziendali al di sotto del valore soglia del 15%.

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

CONCLUSIONI

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

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

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

Pozzuolo del Friuli, 18 febbraio 2025

Il Consiglio di Amministrazione
F.to Alberto Rigotto
F.to Luciano Aita
F.to Stefano Adami
F.to Valentina Martinis
F.to Sandra Zanchetta