

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': AMSEF SRL

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

Nel corso del 2023 si è rilevata una importante diminuzione della mortalità che ha causato una corrispondente riduzione del numero dei servizi funebri con una conseguente significativa contrazione dei ricavi rispetto alla previsione. Contrazione dovuta anche alla sempre più frequente richiesta di servizi funebri "essenziali" cioè servizi funebri standardizzati ed economici, soprattutto se si concludono con la cremazione.

Diminuzione media del triennio del 11% circa, che aumenta se si prendono a riferimento gli ultimi 2 esercizi 2022-2023 con una riduzione di circa il 15%.

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'organo di Vigilanza di Amsef srl, nominato con determina dell'Amministratore Unico del 20/05/21, rimarrà in carica fino ad approvazione bilancio 2023.

Con determina dell'Amministratore Unico di Amsef srl del 29 giugno 2023, limitatamente agli obblighi di attestazione afferenti il d.lgs. n. 33 del 2013, l'ODV è stato nominato Organismo indipendente di Valutazione.

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*

Amsef srl in quanto società a controllo pubblico indiretto ha adottato le linee guida di cui alla delibera ANAC n. 1134/2017 e s.m.i., recependo i principi nel "Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza - PTPCT" per il triennio 2023-2025, approvato con determina dell'AU del 28 marzo 2023.

--- --- ---

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*

Come già evidenziato al nelle note generali Amsef Srl presenta una previsione di Utile 2023 in diminuzione rispetto al biennio precedente, senza che vi sia comunque la necessità di interventi esterni.

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*

Amsef Srl provvede all'aggiornamento del proprio sito internet, nella sezione denominata "Società Trasparente", assicurando all'utenza la massima trasparenza ed 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

Amsef Srl mantiene costantemente monitorati i costi del personale al fine di mantenere inalterato o migliorare il valore aggiunto per addetto e l'incidenza percentuale del costo del personale sul fatturato.

OBIETTIVO GESTIONALE N. 4

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

Con Determinazione Dirigenziale n.2022-2417 del 04/11/2022 è stato approvato l'affidamento diretto ad Amsef Srl del servizio di recupero salme su chiamata della Pubblica Autorità e del servizio funebre nei casi di indigenza o appartenenza a famiglie bisognose o disinteresse dei familiari per il Comune di Ferrara. Le risorse destinate dal Comune di Ferrara a questo servizio ammontano a complessivi €. 57.795,00 (esenti IVA) per il periodo ottobre 2022-ottobre 2024.

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.

Amsef Srl ha applicato la facoltà di risoluzione consensuale del rapporto di lavoro con i dipendenti che hanno maturato i requisiti di accesso ai trattamenti pensionistici, nel rispetto della normativa e del CCNL vigente.

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

La Società collabora, con l'Ente Proprietario, nelle attività di interesse comune.

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

Si rimanda alla Determinazione Dirigenziale n.2022-2417 del 04/11/2022 di cui all'obiettivo gestionale n.4.

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.

In concomitanza con l'approvazione del bilancio consuntivo 2022, è stato approvato, come di consueto il bilancio di Previsione 2023.

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 attivato procedure ad evidenza pubblica in merito alle assunzioni di personale, nel rispetto del “Regolamento interno per il reclutamento di personale”.

Bandito in data 05/05/2023:

- concorso pubblico per l’assunzione di operatore funebre addetto al disbrigo pratiche amministrative;
- concorso pubblico per l’assunzione di operatore funebre addetto al servizio di trasporto funebre.

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*

[...]

ULTERIORI INFORMAZIONI

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

Al fine di migliorare i servizi offerti ed ampliare i canali di ascolto dei cittadini, Amsef Srl si mette a disposizione anche attraverso un canale digitale da cui è possibile inviare segnalazioni e suggerimenti . Per fare ciò basta collegarsi al sito www.amsef.it e seguire la procedura. Una volta presa in carico la segnalazione, l'utente riceve una risposta per e-mail o telefonicamente, a seconda della modalità richiesta.

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

La Carta dei Servizi di Amsef Srl – revisione 2021 è disponibile in formato cartaceo presso la sede aziendale ed 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?

Per le criticità rilevate nella gestione corrente si rimanda alle Note Generali.

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	113.000,00	113.000,00	113.000,00	113.000,00	
Patrimonio netto	2.887.787,00	3.022.164,00	3.247.146,00	3.267.500,00	
Utile/Perdita esercizio	246.632,00	134.379,00	224.984,00	20.354,00	
Indebitamento	2.296.254,00	2.380.940,00	-	-	-
INDICATORI DI CONTO ECONOMICO					
Fatturato (Voce A)	4.148.357,00	4.125.342,00	3.922.724,00	1.764.660,00	
Costi della produzione (Voce B)	3.826.268,00	3.898.223,00	3.582.653,00	1.723.194,00	
Margine Operativo Lordo	387.655,00	272.512,00	505.719,00	138.275,00	
Utile/Perdita esercizio	246.632,00	134.379,00	224.984,00	20.354,00	
INDICATORI DEL PERSONALE					
Costo del personale (Voce B9)	1.382.863,00	1.448.122,00	1.350.086,00	645.226,00	
N. dipendenti medio (rif. Nota integrativa)	31	31	29	28	
Fondo TFR	334.381,00	327.983,00			