



Deliberazione della Giunta Comunale

n. 252 del 11/04/2025

Oggetto: CASALP SPA: ART. 19, C. 5 D.LGS. 175/2016: ATTO D'INDIRIZZO IN MATERIA DI SPESE DI PERSONALE E DI FUNZIONAMENTO PER L'ANNO 2025..

L'anno duemilaventicinque, addì undici del mese di Aprile, alle ore 9,50 e segg. nella Residenza Comunale di Livorno, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei Signori:

1	SALVETTI LUCA	Sindaco	Presente
2	CAMICI LIBERA	Vice Sindaco	Presente videoconferenza
3	RASPANTI ANDREA	Assessore	Presente
4	FERRONI VIOLA	Assessore	Presente videoconferenza
5	CEPPARELLO GIOVANNA	Assessore	Assente
6	MIRABELLI FEDERICO	Assessore	Assente
7	VIVIANI SILVIA	Assessore	Presente videoconferenza
8	MAGNANI MICHELE	Assessore	Assente
9	GARUFO ROCCO	Assessore	Presente
10	RAFANELLI ANGELA	Assessore	Presente videoconferenza

Presiede l'adunanza il Sindaco Luca Salvetti

Assiste il Segretario Generale Michele D'Avino

Il Presidente, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che la Società CASALP S.p.A. è una società a totale controllo pubblico, nella quale il Comune di Livorno detiene il 74,05% del capitale sociale;

Considerato che, secondo quanto previsto dal D.Lgs. n. 175/2016, con particolare riferimento all'art. 19, *“Le amministrazioni pubbliche socie fissano, con propri provvedimenti, obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi compreso 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 dall’art. 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”*;

Vista la Delibera del Consiglio Comunale n. 182 del 20/12/2024 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025/2027, nel quale sono individuati gli obiettivi strategici per linee di mandato e gli obiettivi operativi di durata triennale per Missione e Programma relativi a ciascun centro di responsabilità;

Visto che nel Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025/2027 vengono fissati i seguenti obiettivi di carattere qualitativo, che costituiscono indirizzi generali a cui tutti gli organismi partecipati dal Comune di Livorno devono uniformarsi:

- ☐ Mantenimento dell’equilibrio economico, in modo tale da non determinare effetti pregiudizievoli per gli equilibri finanziari del Comune;
- ☐ Assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza, con le modalità specifiche previste dalla normativa per ciascuna tipologia di organismo;
- ☐ Applicazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs. 175/2016 Testo Unico sulle società a partecipazione pubblica;
- ☐ Trasmissione di tutte le informazioni necessarie per l’esercizio del controllo medesimo, ivi comprese quelle derivanti dalla recente adozione del “Regolamento per la disciplina dei controlli sugli organismi partecipati”;

Visti gli obiettivi specifici assegnati ad ogni Organismo partecipato, ed in particolare gli obiettivi riguardanti la società controllata Casalp spa, che di seguito si riportano:

- ☐ Miglioramento e ottimizzazione del patrimonio abitativo in relazione al ripristino degli alloggi di risulta e all’avanzamento dei cantieri di manutenzione straordinaria, recupero e nuova costruzione;
- ☐ Prosecuzione delle azioni per la massimizzazione dei principi di efficienza, efficacia ed economicità anche in relazione al mantenimento degli equilibri il bilancio;
- ☐ Sviluppo e forte sensibilizzazione rispetto alle tematiche dirette al recupero della morosità, all’analisi del credito e all’efficientamento aziendale;

In particolare:

Attività di contrasto alla morosità

- Miglioramento della riscossione: incremento per l’annualità 2025, dello 0,5% del riscosso rispetto all’anno precedente;
- Incremento rispetto all’anno precedente del numero delle posizioni attive affidate ai legali (*anno 2023 n. 265 affidamenti);
- Messa a regime della procedura di riscossione coattiva tramite l’Agenzia delle Entrate e Riscossione.

Miglioramento liquidità aziendale

- ☐ Riduzione dei crediti per fatture da emettere (5% in meno rispetto al 2024), grazie al potenziamento del lavoro di rendicontazione e chiusura dei QTE (quadri tecnico economici) relativi ad interventi già completati, che consentirà di rafforzare la liquidità aziendale necessaria per far fronte alle passività a breve termine.

Recupero alloggi ERP

- Recupero alloggi ERP (ripristino): recupero di almeno n. 200 alloggi consegnati in disponibilità ai Comuni del LODE per le assegnazioni E.R.P.

Riduzione debiti per canone Concessorio

- Elaborazione di una proposta per la gestione dei debiti pregressi nei confronti dei Comuni Soci che contempli formule diverse rispetto al mero piano di rientro

Considerato che, con nota prot. n. 36201 del 14/03/2025, CASALP S.p.A. ha trasmesso a questa Amministrazione Comunale l'ultima versione del Budget 2025, approvata nella seduta del C.d.A. del 13/03/2025, e che tale documento è stato aggiornato rispetto alla versione discussa nell'assemblea del 29 gennaio u.s., sulla quale il Comitato Tecnico e l'Ufficio Società Partecipate, Organismi in Controllo Pubblico e Servizi Pubblici Locali avevano evidenziato criticità, in particolare riguardo alle risorse destinate alla manutenzione ordinaria e al pronto intervento, ritenute insufficienti;

Ritenuto opportuno fornire, anche per l'anno 2025, alla società CASALP S.p.A. le linee di indirizzo di cui all'art. 19 del D.lgs. n. 175/2016, al fine di autorizzare la programmazione del personale richiesto dalla Società stessa e le spese di funzionamento previste dal Budget 2025, verificando che l'eventuale mancato rispetto dei seguenti parametri sia imputabile a fattori estranei alla gestione sociale o a modifiche organizzative/gestionali della Società stessa;

Ricordato che l'art. 12 dello Statuto societario prevede che l'Assemblea sia competente nell'approvazione degli obiettivi specifici, annuali e pluriennali sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, previo parere preventivo, obbligatorio e vincolante del Comitato Tecnico;

Considerato che, qualora a seguito dell'approvazione del Bilancio 2025 dovesse emergere il mancato rispetto dei suddetti parametri, la Società dovrà porre in essere tutte le azioni necessarie ai fini del contenimento delle spese di funzionamento per l'esercizio in corso, con il recupero delle somme a conguaglio, salvo che tali differenze non siano dovute ad eventi eccezionali ed incontrollabili;

Considerata la necessità di ridefinire gli indicatori per il contenimento dei costi di funzionamento e delle spese di personale, al fine di fornire all'Azienda direttive più efficaci e aggiornate in linea con la normativa vigente, nonché di superare l'obsolescenza di quelli precedentemente assegnati;

Tenuto conto della proposta di rimodulazione degli obiettivi contenuti nell'atto di indirizzo previsto dall'art. 19 del TUSP, approvato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 121 del 27/02/2024, come illustrati nella nota informativa dell'Ufficio Società Partecipate, Organismi in Controllo Pubblico e Servizi Pubblici Locali (prot. n. 12338 del 28/01/2025);

Ritenuto opportuno definire un nuovo indicatore per il contenimento dei costi di funzionamento, stabilendo che tali costi debbano essere mantenuti entro il limite del tasso di inflazione programmato (Δtip), come determinato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF), rispetto alla media triennale dei tre esercizi precedenti, secondo la seguente formula:

COSTI DI FUNZIONAMENTO anno n $\leq$ COSTI DI FUNZIONAMENTO media anno (n-1, n-2, n-3) + Δtip , mantenendo la spesa per "Manutenzione edifici" non inferiore ai 2,5 milioni di euro;

Di prendere atto che, ai fini del calcolo del limite stabilito, le voci di costo di funzionamento sono quelle definite dall'art. 2425 c.c.: lettere B6, B7, B8, B9 e B14:

- B6 – Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo;

- B7 – Costi per servizi;
- B8 – Costi per godimento beni di terzi;
- B9 – Costi per il personale;
- B14 – Oneri diversi di gestione.

Considerato che il tasso di inflazione programmata indicato dal Ministero delle Finanze nei documenti di programmazione economica e finanziaria annuale per l'annualità 2025 è pari a 1,8;

Ritenuto inoltre opportuno definire un nuovo indicatore per il contenimento delle spese di personale, alla luce dell'andamento crescente di tali costi nel quadriennio precedente, stabilendo il parametro di riferimento secondo la seguente formula:

COSTO COMPLESSIVO DEL PERSONALE anno n – ΔCCNL anno n ≤ COSTO COMPLESSIVO DEL PERSONALE ANNO (n-1)

dove:

- **Costo complessivo del personale anno n** comprende salari, stipendi, oneri previdenziali, TFR, oneri accessori e qualsiasi altra voce di natura retributiva a carico della società per l'anno di riferimento;
- **ΔCCNL anno n** rappresenta gli incrementi derivanti dal rinnovo contrattuale nazionale e/o dagli adeguamenti della contrattazione decentrata, da scorporare dal calcolo per garantire un effettivo contenimento gestionale della spesa per il personale;
- **Costo complessivo del personale anno (n-1)** si riferisce, di norma, al preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Visto il prospetto “**Allegato 1**”, parte integrante e sostanziale del presente atto, che attesta il rispetto, nel Budget 2025, dei parametri sulle spese di funzionamento e di personale, aggiornati secondo le proposte precedentemente illustrate. ;

Ritenuto, pertanto, di autorizzare la Società a dare attuazione alle previsioni del Budget 2025, al fine di garantire la dotazione minima di personale e il corretto funzionamento aziendale.

Visti i pareri espressi ai sensi dell'art. 49 D.Lgs. n. 267/2000;

Ravvisata la propria competenza ai sensi dell'art. 48 del D. Lgs. n. 267/2000;

Considerata la necessità di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000

DELIBERA

1. Di approvare, quali obiettivi annuali e pluriennali da assegnare a CASALP S.p.A. per l'anno 2025, quelli indicati in premessa, comprendenti sia gli obiettivi di carattere quantitativo che quelli specifici relativi alle spese di funzionamento e al costo del personale, previa condivisione di tali atti di indirizzo con gli altri Comuni nell'ambito della Conferenza dei Sindaci del LODE Livornese.
2. di autorizzare pertanto la Società a dare attuazione alle previsioni di Budget 2025, al fine di garantire la dotazione minima di personale ed assicurare il corretto funzionamento aziendale;
3. di dare l'indirizzo a CASALP S.p.A. di rispettare le prescrizioni in materia di personale, con particolare riferimento ai divieti e alle limitazioni previsti dall'art. 19 e dall'art. 25 del D. Lgs. 175/2016;
4. di stabilire che, qualora dall'approvazione del bilancio 2025 dovesse emergere il mancato rispetto dei parametri indicati in premessa, CASALP S.p.A. dovrà porre in essere tutte le iniziative necessarie ai fini del contenimento delle spese di funzionamento, ivi compreso il recupero delle somme a conguaglio, salvo che tali differenze non siano dovute ad eventi eccezionali ed incontrollabili, debitamente motivati dalla Società;

5. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000.

Letto, approvato e sottoscritto con firma digitale:

Il Segretario Generale
Michele D'Avino

Il Sindaco
Luca Salvetti

Contrassegno Elettronico

TIPO

QR Code

IMPRONTA (SHA-256): cbecef9319b784e28b3efba18bdd738431a5b03198a3ce51447bd799818d4d1b

Firme digitali presenti nel documento originale

LUCA SALVETTI

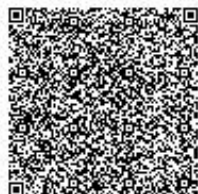
MICHELE D'AVINO

Dati contenuti all'interno del Contrassegno Elettronico

Delibera di Giunta N.252/2025

Data: 11/04/2025

Oggetto: CASALP SPA: ART. 19, C. 5 D.LGS. 175/2016: ATTO D'INDIRIZZO IN MATERIA DI SPESE DI PERSONALE E DI FUNZIONAMENTO PER L'ANNO 2025.



Ai sensi dell'articolo 23-ter, comma 5, del D.Lgs. 82/2005, le informazioni e gli elementi contenuti nel contrassegno generato elettronicamente sono idonei ai fini della verifica della corrispondenza al documento amministrativo informatico originale. Si precisa altresì che il documento amministrativo informatico originale da cui la copia analogica è tratta è stato prodotto dall'amministrazione ed è contenuto nel contrassegno.



URL: http://www.timbro-digitale.it/GetDocument/GDOCController?qrc=8d6e8469f88d4763_p7m&auth=1

ID: 8d6e8469f88d4763

allegato 1 - CASALP
Atto di indirizzo spese di Funzionamento e Personale 2025

COSTI DI FUNZIONAMENTO					Preventivo 31/12/2025	Pre-consuntivo 31/12/2024	Consuntivo 31/12/2023	Consuntivo 31/12/2022
B6) per materie prime suss. di cons.					€ 16.500	€ 16.500	€ 15.597	€ 22.108
B7) per servizi					€ 5.443.208	€ 5.513.235	€ 1.752.411	€ 1.890.579
Spese di manutenzione degli edifici					€ 2.390.109	€ 2.601.442	€ 2.417.529	€ 3.021.807
Canoni concess. immobili Comuni					€ 841.251	€ 841.251	€ 841.239	€ 1.682.458
B8) per godimento beni di terzi					€ 71.000	€ 25.000	€ 136.620	€ 194.757
B9) del personale					€ 3.078.085	€ 2.979.918	€ 2.778.326	€ 2.627.397
B14) Oneri diversi di gestione					€ 1.986.450	€ 1.998.106	€ 1.625.983	€ 1.771.374
TOTALE					€ 10.595.243	€ 10.532.759	€ 9.567.705	€ 11.210.480
Atto di indirizzo spese di funzionamento					COSTI DI FUNZIONAMENTO anno n ≤ COSTI DI FUNZIONAMENTO media anno (n-1, n-2, n-3) + Δtip, mantenendo la spesa per “Manutenzione edifici” non inferiore ai 2,5 milioni di euro;			
COSTI FUNZIONAMENTO - Media triennio					€ 10.436.981			
TASSO INFLAZIONE PROGRAMMATO MEF 2025 -Δtip-					1,8			
INDICATORE COSTI DI FUNZIONAMENTO					€ 10.624.847			
RISPETTO DEL PARAMETRO - CF BUDGET 2025 < CF MEDIA TRIENNIO (10.595.243<10.624.847							SI	
SPESE DEL PERSONALE					Preventivo 31/12/2025	Pre-consuntivo 31/12/2024		
Voce di bilancio B9 (costo personale complessivo)					€ 3.078.085	€ 2.979.918		
Oneri per rinnovi contrattuali					-198.417 €			
Costo del Personale al netto dei rinnovi contrattuali					€ 2.879.668			
Atto di indirizzo in materia di Spesa di Persoanle					COSTO COMPLESSIVO DEL PERSONALE anno n – ΔCCNL anno n ≤ COSTO COMPLESSIVO DEL PERSONALE ANNO (n-1)			
INDICATORE SPESA DI PERSONALE					€ 2.979.918			
COSTO PERSONALE BUDGET 2025					€ 2.879.668			
RISPETTO DEL PARAMETRO - CP BUDGET 2025 - ΔCCNL < CP ANNO 2024 (2.879.668<2.979.918							SI	

Contrassegno Elettronico

TIPO

QR Code

IMPRONTA (SHA-256): 60e754f339550c3b65643200d9abea5969b932bfae622cdce26f6043a121b76c

Firme digitali presenti nel documento originale

ENRICO MONTAGNANI

Dati contenuti all'interno del Contrassegno Elettronico

Delibera di Giunta N.252/2025

Data: 11/04/2025

Oggetto: CASALP SPA: ART. 19, C. 5 D.LGS. 175/2016: ATTO D'INDIRIZZO IN MATERIA DI SPESE DI PERSONALE E DI FUNZIONAMENTO PER L'ANNO 2025.



Ai sensi dell'articolo 23-ter, comma 5, del D.Lgs. 82/2005, le informazioni e gli elementi contenuti nel contrassegno generato elettronicamente sono idonei ai fini della verifica della corrispondenza al documento amministrativo informatico originale. Si precisa altresì che il documento amministrativo informatico originale da cui la copia analogica è tratta è stato prodotto dall'amministrazione ed è contenuto nel contrassegno.



URL: http://www.timbro-digitale.it/GetDocument/GDOCController?qrc=b4867fad60984ef5_p7m&auth=1

ID: b4867fad60984ef5