

Torino, 30 marzo 2021
Prot. 1502/21

Alla cortese attenzione di:

Dott.ssa Chiara Appendino
Sindaca della Città di Torino
Piazza Palazzo di Città 1
10122 Torino

Dott. Marco Giusta
Assessore ai Servizi Cimiteriali
Città di Torino

Dott. Antonino Calvano
Divisione Patrimonio Partecipate Facility e
Sport
Città di Torino

Dott. Paolo Maria Camera
Area Partecipazioni Comunali
Città di Torino

OGGETTO: Relazione conclusiva circa lo stato di attuazione e il grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati per l'esercizio 2020.

Con riferimento alla Vostra lettera prot. 221 del 3 febbraio 2020 si relaziona in merito ai seguenti punti:

- Quantificazione, mediante ricorso a procedure di contabilità analitica, dei costi riferiti alle tipologie di operazioni erogate, finalizzata a consentire alla Città l'individuazione di nuove tariffe
- Attività connesse alla redazione del bilancio consolidato
- Rendicontazione degli interventi di manutenzione straordinaria effettuati presso i cimiteri comunali nell'ultimo quinquennio.
- Razionalizzazione spese per il personale
- Compensi incentivanti dirigenza e quadri
- Spese di rappresentanza 2020
- Report sulla gestione del personale

- **Quantificazione, mediante ricorso a procedure di contabilità analitica, dei costi riferiti alle tipologie di operazioni erogate, finalizzata a consentire alla Città l'individuazione di nuove tariffe**

Implementazione sistema di contabilità analitica

È stata completata la fase di implementazione della struttura della contabilità analitica per centri di costo/ricavo per natura delle operazioni all'interno del sistema contabile di AFC. Il programma gestionale C4b è oggi in grado di elaborare una base dati contenenti la classificazione contabile dei fatti di gestione

Il modello è stato impostato per acquisire in automatico i dati dal gestionale STIGE che è stato debitamente profilato al fine di minimizzare la discrezionalità delle figure amministrative e contenere l'impatto del carico lavorativo.

Per quanto riguarda costi che non trovano una collocazione diretta sono ripartiti: in base ai mq della superficie cimiteriale se sono costi di utenze, servizi, manutenzioni ecc.; il costo del personale viene imputato puntuale per le teste sui due cimiteri principali, Parco e Monumentale, mentre in Peschiera sono inseriti tutti gli impiegati dei servizi generali e il Cda; ulteriori costi generali comuni vengono ripartiti in % sull'incidenza dei ricavi.

Con la semestrale 2020 è stato possibile redigere un confronto tra centri di costo di medesimo periodo (30/06/19- 30/06/20). Quanto sopra descritto è divenuta la modalità di consuntivazione utilizzata sia per la successiva rendicontazione trimestrale al 30 settembre 2020 che per la chiusura di esercizio al 31 dicembre 2020.

E' in fase di definizione la procedura di gara per l'affidamento del Servizio di consulenza finalizzata alla realizzazione di un sistema di bilancio di contabilità analitica.

La suddivisione per centri di costo – cimiteri è stata predisposta con i confronti trimestrali tra 2019 e 2020.

- **Attività connesse alla redazione del bilancio consolidato**

La Società ha rispettato nel corso del 2020 i termini indicati di volta in volta, ai fini delle attività connesse alla redazione del bilancio consolidato del Gruppo Città di Torino.

- **Rendicontazione degli interventi di manutenzione straordinaria effettuati presso i cimiteri comunali nell'ultimo quinquennio**

Si allega specifica breve relazione predisposta dall'ufficio tecnico della Società (Allegato A).

- **Razionalizzazione spese per il personale**

Rispetto ai costi del personale, nel 2020, si rileva una diminuzione dei costi salari e stipendi in particolare riconducibili al piano fruizione ferie ad alcune cessazioni per pensionamento.

Alla data del 15 marzo 2021 (per effetto di 2 cessazioni intervenute dal 01/01/2021) la dotazione organica di AFC Torino Spa, è composta da 132 risorse (incluse 2 risorse impiegate in somministrazione) così ripartite:

- 10 quadri (di cui 5 capo area),
- 9 impiegati referenti di settore,
- 44 impiegati tecnico/amministrativi (di cui 4 a part-time), assegnati agli uffici centrali, all'ufficio tecnico, all'uffici di ricevimento del pubblico e al servizio di vigilanza,
- 68 operativi (di cui 3 a part-time) impiegati nelle attività cimiteriali, nella pulizia del territorio e nella piccola manutenzione.

Occorre dar conto che alla data del 31/12/2020:

- in esito alla conclusione della selezione pubblica di cui alla determina 18/2020 del 17 gennaio 2020, la Società ha implementato l'organico di 17 risorse operative destinate all'operatività cimiteriali e ai settori verde-logistica e manutenzione ordinaria. In ambito cimiteriale, le 11 assunzioni hanno consentito di risolvere il fabbisogno generatosi in esito ai 14 licenziamenti del 2018, soddisfatto in questi due anni con il ricorso al lavoro interinale. (si attende pertanto, sul 2021, una proporzionale riduzione dei costi per tale voce di bilancio). Le ulteriori 6 assunzioni sono andate a compensare le cessazioni intervenute nei settori verde-logistica e manutenzione ordinaria per pensionamenti (e licenziamenti) intercorsi negli ultimi 18 mesi e attese/avvenute) nel 1° trimestre 2021 (10 unità).
- in esito alla conclusione della selezione pubblica di cui alla determina 230/2020 del 29 ottobre 2020, è stato assunto un quadro aziendale per il coordinamento dell'Area ICT (tale assunzione determinerà a bilancio una proporzionale diminuzione dei costi di consulenza e sviluppo sistemi informativi).

Per quanto concerne le due figure in distacco a tempo parziale dalla Città (ruoli di DPO e di Responsabile Area Gare e Appalti) si segnala che, in esito a richiesta di AFC prot. n. 6806 del 3 dicembre 2020, con deliberazione mecc. n. 00091 del 09 febbraio 2021, la Giunta Comunale ha approvato, ai sensi dell'art. 23 bis comma 7 del D.lgs. 165/2001 e s.m.i. e nel rispetto dell'art. 1 comma 3, lo schema di Protocollo d'Intesa, con validità sino al 31 dicembre 2021, a regolazione dell'ambito e delle modalità dell'assegnazione presso AFC Torino, ai fini della continuità delle attività già rese presso la Società per effetto dell'accordo vigente sino al 31/12/2020, approvato dalla Giunta Comunale in data 11/02/2020 con deliberazione (mecc. 2020 00463/004). Tuttavia, per la figura del Responsabile Gare e Appalti, in assenza del nulla osta da parte della Direzione di appartenenza della risorsa, non è stato possibile ottenerne l'effettiva assegnazione.

Nel contempo, è stata avviata – come da intese con la Città - procedura di mobilità tra Enti prevista “linee di indirizzo agli organismi partecipati dalla Città in materia di personale” approvate con deliberazione G.C. 03548/2014 (di cui alle lettere protocollo n. 6806 del 3 dicembre 2020 verso la Città e n. 432 del 27 gennaio 2021 verso gli altri Enti in controllo) al fine di procedere ad un inserimento stabile in organico della figura di Responsabile Gare e Appalti.

In esito all'infruttuoso esperimento della stessa, è stato approvato l'avviso di selezione pubblica per l'assunzione con contratto di lavoro a tempo pieno e indeterminato di n. 1 Responsabile Gare Appalti (con assunzione al livello di quadro aziendale CCNL Utilitalia) con termine presentazione domande entro il 12/04.

Prosegue il piano di smaltimento dei giorni di riposo accantonati che consentirà alla società di rientrare entro dicembre 2021 ad una ordinaria gestione dei costi per retribuzioni differite, stanti le previsioni contrattuali di utilizzo entro giugno dell'anno successivo.

Con l'emergenza COVID è stata data la possibilità di fruire di ore di banca ore negativa che il personale andrà recuperando entro giugno 2021 nei casi più significativi.

Nonostante l'emergenza COVID è proseguita la trattativa sindacale che, nel 2020, ha portato alla conclusione della pattuizioni relative a:

- Ferie solidali
- Indennità di sportello giornaliera per gli impiegati di sportello funebre e cimiteriale (di valore compreso tra i 2,50 e 3,50 €).
- Regolamento legale patrocinio (in dipendenza di cause legate alle attività svolte nel proprio ruolo aziendale);
- Progressioni di carriera
- Regolamento Smart working in periodo emergenza COVID

In aderenza alla pattuizione “Progressioni di carriera”, con il mese di gennaio 2021, sono state implementate la riorganizzazione a squadre dell’area “manutenzione verde e pulizia ambientale” e una prima revisione dell’area Amministrazione e Comparti.

- **Compensi incentivanti Dirigenza e Quadri**

I compensi incentivanti, la cui previsione è contenuta nei contratti di lavoro individuali, sono legati al raggiungimento di obiettivi misurabili, assegnati nell’autunno dell’anno precedente e liquidati nel mese di luglio dell’anno successivo, con verifica di raggiungimento entro il mese di giugno.

Gli obiettivi sono assegnati da AFC Torino individuati con il personale quadro in ragione delle linee di sviluppo tracciate dal vertice aziendale e dalle specifiche deleghe attribuite al Presidente ed all’Amministratore Delegato.

In particolare la formulazione adottata nel 2018 per l’anno 2019 e confermata per l’anno 2020 lega i compensi ad obiettivi di tipo quantitativo e qualitativo e parametrizza il montante al raggiungimento societario ai livelli di risultato economico previsti dal Budget aziendale dell’anno.

I quadri sono inoltre destinatari del Premio di risultato definito con l’accordo sindacale 2019 riconosciuto a tutto il personale dipendente in relazione ai risultati di bilancio.

- **Spese di rappresentanza 2020**

AFC Torino non ha sostenuto spese di rappresentanza nel periodo indicato.

- **Report sulla gestione del personale**

Si riporta di seguito il report di cui all’allegato 1 corredato da note esplicative.

A premessa occorre tuttavia segnalare che la dotazione attuale, pur coerente con il budget approvato, non copre il fabbisogno di organico dei servizi cimiteriali.

Periodo 01/01/2020 – 31/12/2020	GESTIONE DEL PERSONALE	
Atti di costituzione e di modifica della dotazione organica del personale	La dotazione organica in essere è coerente con il Budget?	Si è coerente con il budget dell'anno
atti di programmazione relativi all'avvio di procedure concorsuali per l'assunzione di personale ivi compresi direttori e dirigenti	La dotazione organica in essere è coerente con il Budget?	idem
	<ul style="list-style-type: none"> • Le procedure concorsuali in oggetto sono conformi alla normativa vigente? • La società è dotata di un proprio regolamento per il reclutamento del personale? 	<ul style="list-style-type: none"> • Le procedure concorsuali sono conformi • Si, la società è dotata di un proprio regolamento riapprovato dal CdA il 13 gennaio 2020.
atti di programmazione relativi all'attribuzione di incarichi individuali di contratti di lavoro autonomo di natura occasionale, contratti di collaborazione coordinata e continuativa o con altre forme di contratto previste dalla normativa vigente	L'attribuzione degli incarichi in oggetto è coerente con il Budget?	Si, è coerente con il budget.
	<ul style="list-style-type: none"> • Le procedure per l'attribuzione degli incarichi in oggetto sono conformi alla normativa vigente? • La società è dotata di un proprio regolamento per conferimento incarichi a soggetti esterni? 	<ul style="list-style-type: none"> • Si le procedure sono conformi e aderenti alla normativa vigente. • La società non è dotata di un proprio regolamento ma segue le linee guida ANAC.

Cordiali saluti.

L'Amministratore Delegato

Dott. Antonio Colaianni

(firmato digitalmente)

Il Presidente

Dott. Roberto Tricarico

(firmato digitalmente)

ALLEGATO A

***RENDICONTAZIONE SUGLI INTERVENTI
DI MANUTENZIONE EFFETTUATI
PRESSO I CIMITERI COMUNALI***

(ANNI 2015-2021)

PREMESSA

AFC Torino S.p.A. sin dalla data della sua costituzione, coincidente con l'attribuzione da parte della Città di Torino dei compiti di gestione del Servizio Cimiteriale (2006), si è occupata tra le altre cose della conduzione di tutti quei processi necessari per la realizzazione di nuove costruzioni e interventi manutentivi sul patrimonio edilizio dei Cimiteri attraverso lo svolgimento delle necessarie attività di programmazione, progettazione e controllo sull'esecuzione dei lavori, attraverso il proprio Ufficio Tecnico.

I suddetti interventi sono rivolti sia a garantire la costante presenza di adeguati spazi di sepoltura (costruzione di nuovi fabbricati o riqualificazione e ammodernamento di quelli esistenti per il successivo riutilizzo) sia a coprire il fabbisogno manutentivo di tutto il territorio cimiteriale e degli impianti ivi presenti.

Di seguito si riporta un sintetico prospetto riepilogativo riferito alle principali attività svolte nell'ultimo quinquennio:

OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA – IN CORSO

Denominazione intervento	Descrizione	Importo base gara (€)	Inizio lavori	Chiusura procedura
Cimitero Monumentale - VII ampliamento – Complessi Loculi gr. 30-31 Riqualificazione complesso loculi	Lavori necessari per il riuso del complesso loculi	986.588,75	marzo 2019	Collaudo in corso
Cimitero Parco - Campo 6 Riqualificazione complesso loculi	Lavori necessari per il riuso del complesso loculi	379.881 *	marzo 2019	Lavori in corso esecuzione
Cimitero Monumentale - lavori di realizzazione del sacrario ai caduti sul lavoro "Memoriale Thyssen" (Nuova costruzione)	Realizzazione del Memoriale dedicato ai defunti della sciagura alle acciaierie ThyssenKrupp	178.394,51	novembre 2019	Lavori in fase di chiusura
Cimiteri di Torino - Comparto Nord interventi di rimozione amianto	Rimozione e sostituzione di tutte le coperture e camini contenenti amianto	604.150,44	marzo 2021	Lavori in corso esecuzione
Cimitero Parco - campo 21 Ripristino loculi per riuso	Interventi di manutenzione ordinaria per ripristino loculi	945.118,56	Gennaio 2021	Lavori in corso esecuzione
Cimitero Parco - campo 21 Riqualificazione complesso loculi	interventi di M.S. con inserimento impianto ascensore finalizzati al riuso del complesso di sepoltura	776.858,04		In corso di aggiudicazione

* costo opera

OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA - CONCLUSE

Denominazione intervento	Descrizione	Importo base gara (€)	Inizio lavori	Chiusura procedura
Cimitero Monumentale – VII Ampliamento gruppi 28 e 29 Riqualificazione complesso loculi	Lavori necessari per il riuso del complesso loculi	1.147.166,56	luglio 2015	maggio 2017
Cimitero Parco - realizzazione della nuova rete di adduzione idrica Impianto idrico	Realizzazione nuovo impianto idrico	675.278,00	luglio 2014	settembre 2015

Cimitero Monumentale - Area 3 e 4 - VII e VIII Ampliazione Impianto idrico	Realizzazione nuovo impianto idrico	687.700,00	gennaio 2015	febbraio 2016
Cimiteri cittadini - nuclei servizi igienici	Ristrutturazione n. 6 nuclei servizi igienici ubicati presso i Cimiteri della Città di Torino	279.839,36	novembre 2013	gennaio 2015

OPERE NUOVA COSTRUZIONE - CONCLUSE

Denominazione intervento	Descrizione	Importo base gara (€)	Inizio lavori	Chiusura procedura
Cimitero di Abbadia - Campo Primitivo Nuovo Complesso Loculi	Realizzazione di nuovo complesso di sepoltura per totali 632 loculi e 1264 cellette	1.363.300,00	novembre 2012	ottobre 2015
Cimitero Parco - Campo 48 Nuovo Complesso Loculi	Realizzazione di nuovo complesso di sepoltura per n.776 nuovi loculi	954.354,60	febbraio 2015	febbraio 2016

PIANO INVESTIMENTI VIGENTE - PROGETTI IN CORSO

Denominazione intervento	Descrizione	Importo base gara (€)	Stato avanzamento
Cimitero Monumentale di Torino - area 1, 2 e 5 Impianto idrico	Lavori edili ed impiantistici per la realizzazione della rete di adduzione idrica	475.394	In corso approvazione Giunta
Cimiteri zonali di Torino - Abbadia di stura e Sassi Impianto idrico	Lavori edili ed impiantistici per la realizzazione della rete di adduzione idrica	190.852	In corso approvazione Giunta
Cimitero Monumentale - Consolidamento Ossario Generale	Interventi di consolidamento strutture ed opere edili accessorie	690.445	In corso approvazione Giunta
Cimitero Parco - campi 45 e 46 Ripristino impermeabilizzazioni	Intervento di ripristino e sistemazione del complesso	2.094.474 (importo PFTE)	In corso verifica prog. exe
Cimitero Monumentale - VIII Ampliazione -gruppo 32 e 33 Riqualificazione complesso loculi	Interventi finalizzati al riuso dei complessi di sepoltura	1.402.710,61 (importo PFTE)	In corso sviluppo prog. exe.

MANUTENZIONE IMPIANTI PRESSO I CIMITERI

CIMITERI DI TORINO - MANUTENZIONE ORDINARIA E INTERVENTI IMPIANTI ELETTRICI, TERMICI E DI SOLLEVAMENTO - IREN - 2020

MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI E CANONE 2020		
N.	Descrizione	Importo (€)
1	Canone gennaio -dicembre'20	92.503,20
2	Installazione multiplit (n.2 split) - Corso Novara 151 (UT)	2.512,45
3	Installazione n. 1 monosplit 9000 BTU - Corso Novara 135	1.474,04
4	Sostituzione n. 1 monosplit - Corso Novara 135 - locale server	1.441,15
5	Sostituzione n. 1 monosplit - Locale Telecom Cimitero Parco	1.435,32
6	Lavori elettrici PAR collegamenti sala Server + MON asciugamani elettrico spogliatoio maschile operai	615,21
7	Presidio periodo della Commemorazione dei defunti (3 giorni) - Cimitero Monumentale e Parco	2.328,54
8	Cimitero Monumentale - Sostituzione asciugamani elettrici bagni pubblici	849,96
TOTALE CANONE 2020		92.503,20
TOTALE INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA 2020		10.656,66
TOTALE IMPIANTI ELETTRICI 2020		103.159,86

MANUTENZIONE IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO E CANONE		
N.	Descrizione	Importo (€)
1	Canone gennaio -dicembre'20	17.345,04
2	Cimitero Parco Campo 14 e Campo 45 - sostituzione e fornitura e messa in opera combinatore telefonico per linea GSM su n. 2 ascensori	1.706,78
3	Campo 28 cimitero Monumentale - intervento su ascensore fermo per allagamento piano interrato	1.902,65
4	Corso Peschiera/Ascensore Maglio: sostituzione e fornitura materiali per rimessa in esercizio	5.321,52
5	Cimitero Parco Campo 6 - sostituzione, fornitura materiali e messa in opera su ascensore CEAM	2.493,41
6	Cimitero Parco Campo 14 - sostituzione, fornitura materiali, opere murarie e messa in opera su ascensore CEAM	1.218,06
7	Campo 28 cimitero Monumentale - intervento su ascensore fermo per nuovo allagamento piano interrato	1.902,65
TOTALE CANONE 2020		17.345,04
TOTALE INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA 2020		14.545,07
TOTALE IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO 2020		31.890,11

TOTALE SPESE IMPIANTI	135.049,98
------------------------------	-------------------