

3.2. Linee di indirizzo, obiettivi e indicatori a società partecipate

Il Comune di Cesena detiene partecipazioni nelle seguenti società:

SOCIETA' IN CONTROLLO e PARTECIPATE

- Energie per la città s.r.l.
- Filiera Ortofrutticola Romagnola s.p.a.
- ATR s.r.l. cons.
- Techne s.r.l. cons.
- Ser.In.Ar. soc. cons. p.a.
- Romagna Acque Società delle Fonti s.p.a.
- Unica Reti s.p.a.
- Cesena Fiera s.p.a.
- Start Romagna s.p.a.
- Agenzia Mobilità Romagnola A.M.R. s.r.l. cons.
- Lepida s.c.p.a.

SOCIETA' QUOTATE IN MERCATI REGOLAMENTATI

- Hera s.p.a.

Nella presente sezione sono illustrati gli obiettivi gestionali che il socio Comune di Cesena intende assegnare, per il periodo 2023- 2024, alle proprie società partecipate, così come previsto dall'art. 147-quater del D.lgs 267/2000 e dalle vigenti Linee Guida per l'applicazione del Regolamento sui controlli interni in materia di società ed enti partecipati approvate con Delibera di Giunta Comunale n.22/2018. L'incisività del socio Comune di Cesena nella definizione degli obiettivi alle proprie società è condizionata dalla quota di partecipazione al capitale sociale, oltre che dalla possibilità effettiva di controllo scaturente dalle previsioni statutarie e dai patti parasociali.

Nella presente sezione, sono definiti in particolare:

- nel paragrafo 3.2.1 - Contenimento dei costi del personale in società, gli **Obiettivi generali di contenimento dei costi del personale**, per le società in controllo del Comune di Cesena e in controllo analogo congiunto con altri enti pubblici e formalizzato nelle previsioni statutarie e regolate da patti parasociali, obiettivi assegnati ai sensi dell'art. 19 del D.Lgs 175/2016 Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica;
- nel paragrafo 3.2.2 - **Obiettivi a società in controllo e partecipate**, obiettivi gestionali trasversali assegnati a tutte le società partecipate (**parte 1**) e obiettivi specifici per ciascuna società (**parte 2**) con illustrazione delle schede di dettaglio contenenti titolo dell'obiettivo, descrizione analitica, tempistiche delle fasi attuative previste, indicatori per la misurazione dei risultati e valori attesi che saranno utilizzati per le opportune verifiche sul grado di realizzazione degli obiettivi in sede di rendicontazione. Tra gli obiettivi specifici per le società in controllo sono altresì previsti tra gli altri gli **Obiettivi di contenimento dei costi di funzionamento specifici** per la società.

Gli obiettivi così definiti dovranno essere recepiti dalla società previa approvazione degli organi sociali competenti, con gli eventuali necessari correttivi scaturenti dal confronto in seno agli organi di coordinamento soci.

Per la società HERA spa, in quanto società per azioni quotata in borsa e non sottoposta a definizione di obiettivi specifici da parte del singolo socio pubblico, si rinvia ai documenti di programmazione della società stessa.

3.2.1 Contenimento dei Costi del personale in società (a cura del Settore Personale)

In materia del contenimento dei costi del personale, per il periodo di riferimento del presente documento di programmazione strategica, sono individuati, ad attività invariata, ai sensi dell'art. 19 del D.Lgs. 175/2016, i seguenti obiettivi generali di contenimento per tutte le società partecipate soggette al controllo:

1. Contenimento della spesa del personale

Le società non devono incrementare il rapporto tra il costo del personale e il valore della produzione con riferimento al Conto Economico dell'ultimo bilancio di esercizio approvato. Si sottolinea che nella spesa del personale dovranno essere incluse le seguenti voci:

- a. Costo del personale con rapporto di lavoro subordinato a tempo indeterminato compreso il trattamento accessorio
- b. Spesa del personale con rapporto di lavoro flessibile (T.D., somministrazione)
- c. Spesa sostenuta per le collaborazioni a progetto
- d. Spesa relativa a fringe benefits già assegnati al personale dipendente.

2. Contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione aziendale

Le società controllate non possono applicare aumenti retributivi o stabilire nuove/maggiori indennità o altre utilità a qualsiasi titolo (compresi fringe benefits), eccedenti i minimi previsti dai contratti collettivi nazionali. E' inoltre fatto obbligo di procedere annualmente, previa deliberazione del Consiglio di amministrazione, al contenimento delle voci accessorie, straordinarie e variabili (contrattazione di secondo livello/integrativa) rispetto all'anno precedente.

3. Contenimento della dinamica occupazionale

Rispetto a tale voce, le società dovranno contenere la dinamica occupazionale garantendo il mantenimento del livello quali-quantitativo di competenze interne necessarie al regolare svolgimento delle attività e dei servizi e prevedendo un incremento esclusivamente a fronte di nuovi servizi/progetti che prevedono ulteriori ricavi per la società stessa. Tali nuove assunzioni dovranno comunque essere effettuate nel rispetto di quanto sopra specificato sul contenimento della spesa di personale.

4. Riorganizzazione dei servizi

Dovrà essere posta particolare attenzione alle possibili riorganizzazioni, dalla revisione dei processi utilizzando nuove tecnologie finalizzate anche a razionalizzare e snellire le strutture di staff, all'accorpamento di uffici con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni apicali presenti.

3.2.2 Obiettivi a Società in Controllo e a Società Partecipate

PARTE 1 - OBIETTIVI TRASVERSALI VALIDI PER TUTTE LE SOCIETÀ

Le società partecipate dovranno allineare i loro progetti in materia di sostenibilità energetica e contrasto ai cambiamenti climatici al Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile e il Clima (PAESC) e al Piano Urbano per la mobilità sostenibile (PUMS) del Comune di Cesena. Con il PAESC, approvato in data 28.02.2019, il Comune di Cesena, ha fissato l'Obiettivo Globale di Riduzione delle emissioni di CO2 al 40,26% entro il 2030. Il PUMS del Comune di Cesena, approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 220 del 20.07.2021, vede come principio fondante una trasformazione generazionale del sistema dei trasporti in modo da supportare il bisogno delle generazioni presenti e future e, sulla base di quattro diversi ambiti di azione, prevede i seguenti obiettivi principali da raggiungere entro il 2030: Riduzione della domanda di mobilità complessiva del 12%; Aumento degli spostamenti attivi a piedi e in bici rispettivamente del 50% e del 222%; Favorire una penetrazione di veicoli elettrici nel mercato pari o superiore al 15%; Riduzione dei morti su strada del 50% su tutta la rete e riduzione degli incidenti totali del 30%; Riduzione delle emissioni di gas serra del 45%. I documenti sono pubblicati sul sito istituzionale dell'ente.

PARTE 2 - OBIETTIVI SPECIFICI PER CIASCUNA SOCIETA'

Elenco degli Obiettivi assegnati a ciascuna società

SOCIETA'	OBIETTIVI 2023 - 2024
Energie per la città s.r.l.	Ob. 1 - Attuazione di una strategia di contenimento dei consumi energetici del Comune di Cesena e sportello energia Ob. 2 - Gestione delle attività impiantistiche a servizio dei cimiteri del Comune di Cesena Ob. 3 - Analisi delle opportunità di sviluppo di una strategia smart city applicata alla sosta nel territorio comunale Ob. 4 - Contenimento dei costi di funzionamento

Energie per la Città S.r.l.

Sede legale: Piazza del Popolo, 10 - 47521 Cesena (FC)

P.Iva: 03919620405

Data costituzione: 11/01/2011

Capitale sociale: 1.000.000 euro

Quota di partecipazione del Comune di Cesena: **100%**

La società si occupa, per l'ente pubblico socio e gli altri enti locali che se ne avvalgono, di servizi energetici sul patrimonio immobiliare di edifici pubblici, con particolare riferimento a servizi di facility management e building management, la produzione di energie da fonti rinnovabili (fotovoltaico) e attività inerenti la gestione, la conduzione e la manutenzione degli impianti termici e di climatizzazione invernale ed estiva. Ai fini del contenimento dei consumi energetici, la società supporta l'individuazione di azioni per un uso razionale dell'energia, anche assicurando la predisposizione dei bilanci energetici. Energie per la città si occupa di servizi energetici per il territorio di competenza comunale, in particolare supporta il Comune di Cesena nella realizzazione della propria rete in fibra ottica - Metropolitan Area Network (M.A.N.) finalizzata alla videosorveglianza e alla connessione in fibra di tutti i principali edifici pubblici del territorio comunale. Energie ricopre il ruolo di referente per il controllo di gestione tecnica degli impianti e dei servizi riferiti al contratto per il pubblico servizio di illuminazione delle strade, delle piazze e delle aree pubbliche, la segnaletica stradale luminosa e la semaforia. Svolge attività, secondo le direttive europee, di società di servizi energetici, in veste di E.S.CO. - Energy Service Company e di controllo e certificazione sugli impianti di riscaldamento. La società si occupa della gestione dello sportello per l'energia, quale strumento a disposizione dei cittadini e per la promozione del rispetto dell'ambiente partendo dalle buone pratiche sul risparmio energetico, l'efficienza energetica e sull'uso delle fonti rinnovabili, divulgando anche informazioni sugli strumenti di finanziamento e sugli incentivi e contributi attualmente esistenti sul mercato italiano. La società, in quanto soggetto strumentale al socio unico Comune di Cesena, svolge un ruolo di supporto tecnico al fine di contribuire a promuovere una strategia energetica sugli edifici pubblici e scolastici in linea con le mission e i finanziamenti previsti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. Sulla base di specifiche convenzioni tale ruolo potrà essere svolto dalla società anche nei confronti dell'Unione Valle Savio. Il supporto della società, che svolge le funzioni di Energy Manager per il Comune, può svilupparsi sia attraverso l'implementazione di studi di fattibilità, sia nelle fasi di progettazione di interventi integrati sugli edifici. A tal fine la società adegua il proprio assetto organizzativo sulla base delle esigenze emergenti del Comune e dei finanziamenti ammissibili, contemperando le modalità di risposta con una gestione che si mantenga su buoni livelli di efficienza e di razionale impiego della spesa pubblica, con particolare riferimento al contenimento dei costi di funzionamento.

OBIETTIVO 1: ATTUAZIONE DI UNA STRATEGIA DI CONTENIMENTO DEI CONSUMI ENERGETICI DEL COMUNE DI CESENA E SPORTELLO ENERGIA

Descrizione: La contingente crisi energetica e il rincaro dei prezzi dell'energia, in particolare del gas metano, hanno reso ancora più evidente la necessità di dotarsi di una strategia strutturale di contenimento dei costi energetici, sia per gli edifici che per il territorio. Ad Energia per la Città, che già svolge le funzioni di Energy Manager ai sensi della Legge n.10/91, è affidato l'obiettivo di supportare il Comune di Cesena e gli utenti degli edifici pubblici, sia attraverso azioni tecnologiche di miglioramento, sia attraverso l'individuazione di azioni gestionali. Contemporaneamente viene richiesto alla società di supportare i cittadini, con le attività dello Sportello Energia, al fine di favorire lo sviluppo di azioni che contribuiscano al raggiungimento degli obiettivi del Piano di Azione per l'Energia Sostenibile e il Clima - PAESC.

Fasi per l'attuazione:	2023	2024
1.1 Gestione di una sala operativa per la regolazione e l'ottimizzazione degli impianti termici a servizio di oltre 100 edifici pubblici e monitoraggio periodico dei consumi.	x	x
1.2 Implementazione degli interventi di efficientamento energetico sulle centrali termiche, secondo il programma contenuto nel servizio di gestione e manutenzione degli impianti termici negli edifici comunali. Periodo 2022 - 2030.	x	x
1.3 Implementazione degli interventi di efficientamento sul Teatro Bonci finanziati dal PNRR.	x	x
1.4 Implementazione del programma di riqualificazione dell'illuminazione pubblica con LED secondo il programma di interventi concordato con il Comune di Cesena.	x	
1.5 Monitoraggio delle azioni di riduzione dei consumi su illuminazione pubblica, fontane e monumenti.	x	x
1.6 Gestione dello Sportello Energia: organizzazione di eventi formativi su contratti di fornitura di energia e gas e lettura bollette. Organizzazione attività formative rivolte ai ragazzi delle scuole e al mondo dell'associazionismo giovanile su sostenibilità ambientale, risparmio energetico e comunità energetiche rinnovabili.	x	x
Indicatori di risultato e target:	2023	2024
1.1 Redazione di un monitoraggio dei consumi.	si	si
1.2 Riqualificazione di centrali termiche a gas metano di edifici pubblici.	6	4
1.3 Monitoraggio e attuazione programma di riqualificazione dell'illuminazione pubblica con LED secondo il programma.	si	si

OBIETTIVO 2: GESTIONE DELLE ATTIVITÀ IMPIANTISTICHE ED ENERGETICHE A SERVIZIO DI 35 CIMITERI DEL COMUNE DI CESENA

Descrizione: Il 31/12/2023 giungerà a scadenza il contratto, tra il Comune di Cesena e un concessionario privato, avente per oggetto l'affidamento del servizio delle lampade votive e di servizi impiantistici nei cimiteri comunali. L'attuale concessione, avviata nel 2013, comprende sia attività tecniche sia attività gestionali. Ad Energie per la Città è affidato l'obiettivo di redigere uno studio di fattibilità che miri all'efficientamento complessivo dei processi attualmente in corso al fine di definire le condizioni di prosecuzione del servizio a partire dal 2024.

Fasi per l'attuazione:	2023	2024
1.1 Analisi degli attuali servizi prestati dal concessionario	x	
1.2 Proposta di azioni di miglioramento e di efficientamento gestionale	x	
1.3 Presentazione ai servizi comunali di una proposta operativa per la gestione delle attività impiantistiche ed energetiche da attuare a partire dal 2024	x	
Indicatori di risultato e target:	2023	2024
1.1 Presentazione entro il 30/06/2023 di una proposta operativa per la gestione delle attività impiantistiche ed energetiche da attuare a partire dal 2024	100%	

OBIETTIVO 3: ANALISI DELLE OPPORTUNITÀ DI SVILUPPO DI UNA STRATEGIA SMART CITY APPLICATA ALLA SOSTA E ALLA MOBILITÀ SOSTENIBILE NEL TERRITORIO COMUNALE

Descrizione: Il Comune di Cesena ha in questi anni dato sviluppo ad una propria M.A.N. (Metropolitana Area Network) finalizzata allo sviluppo nella città di Cesena di soluzioni smart city. Allo stesso tempo, con l'approvazione del PAESC (Piano di Azione per l'Energia sostenibile e il Clima) e del PUMS (Piano Urbano della Mobilità Sostenibile) il Comune di Cesena ha fissato obiettivi di riduzione delle emissioni dovute ai trasporti urbani. L'obiettivo è quello di valutare le opportunità di integrazione e lo sviluppo di soluzioni smart city da applicare al sistema della mobilità in ambito urbano e della sosta nel Comune di Cesena.

Fasi per l'attuazione:	2023	2024
1.1 Analisi delle possibili integrazioni	x	
Indicatori di risultato e target:	2023	2024
1.1 Completamento analisi	100%	

OBIETTIVO 4: CONTENIMENTO DEI COSTI DI FUNZIONAMENTO E MONITORAGGIO DEGLI INDICATORI DI RISCHIO CRISI D'IMPRESA

Descrizione: Sulla base delle disposizioni del D.Lgs 175/2016, con particolare riferimento all'art. 19 in materia di contenimento dei costi di funzionamento e alla luce dei recenti interventi della Corte dei Conti in materia, anche tenendo conto degli aumenti inflattivi e a parità di servizi svolti, la società dovrà porre particolare attenzione al contenimento dei costi di funzionamento.

Fasi per l'attuazione:	2023	2024
1.1 Verifica delle opportunità di ottimizzazione dei processi gestionali al fine di giungere ad una riduzione progressiva dei costi di funzionamento	x	x
Indicatori di risultato e target:	2023	2024
1.1 Riduzione percentuale annua dei costi della produzione per servizi (voce B7) rispetto al valore previsto nel 2021	-4%	-5%
1.2 Completezza del sistema di indicatori di crisi aziendale	100%	100%