



Regione Umbria

Giunta Regionale

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

N. 372 SEDUTA DEL 24/04/2024

OGGETTO: DGR n. 86 del 07.02.2024 e DGR n. 203 del 13.03.2024. Presa d'atto della condivisione tra i soci pubblici degli obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento e su altri aspetti economico-finanziari e gestionali assegnati alle società direttamente e indirettamente controllate dalla Regione Umbria, al Consorzio "Scuola umbra di amministrazione pubblica", alla Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" e alla Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus e integrazione assegnazione obiettivi per Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa.

		PRESENZE
Tesei Donatella	Presidente della Giunta	Presente
Morrone Roberto	Vice Presidente della Giunta	Presente
Agabiti Paola	Componente della Giunta	Assente
Coletto Luca	Componente della Giunta	Assente
Fioroni Michele	Componente della Giunta	Presente
Melasecche Germini Enrico	Componente della Giunta	Presente

Presidente: **Donatella Tesei**

Segretario Verbalizzante: Dr. Luca Conti

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge

L'atto si compone di 19 pagine

LA GIUNTA REGIONALE

Visto il documento istruttorio concernente l'argomento in oggetto: “**DGR n. 86 del 07.02.2024 e DGR n. 203 del 13.03.2024. Presa d’atto della condivisione tra i soci pubblici degli obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento e su altri aspetti economico-finanziari e gestionali assegnati alle società direttamente e indirettamente controllate dalla Regione Umbria, al Consorzio “Scuola umbra di amministrazione pubblica”, alla Fondazione di partecipazione “Umbria Jazz” e alla Fondazione Umbria per la prevenzione dell’usura Onlus e integrazione assegnazione obiettivi per Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa.**” e la conseguente proposta della Presidente Donatella Tesei;

Preso atto:

- a) del parere favorevole di regolarità tecnica e amministrativa reso dal responsabile del procedimento;
- b) del parere favorevole sotto il profilo della legittimità espresso dal Dirigente competente;
- c) del parere favorevole del Direttore in merito alla coerenza dell’atto proposto con gli indirizzi e gli obiettivi assegnati alla Direzione stessa;

Vista la legge regionale 1 febbraio 2005, n. 2 e la normativa attuativa della stessa;

Visto il Regolamento interno di questa Giunta;

A voti unanimi espressi nei modi di legge,

DELIBERA

per le motivazioni contenute nel documento istruttorio che è parte integrante e sostanziale della presente deliberazione

- 1) **Di prendere atto**, per le motivazioni riportate nel documento istruttorio, della condivisione da parte dei soci delle Società controllate direttamente e indirettamente dalla Regione Umbria degli obiettivi di cui alla DGR. n. 86/2024;
- 2) **Di prendere atto**, altresì, per le motivazioni riportate nel documento istruttorio, della condivisione da parte dei soci del Consorzio “Scuola umbra di amministrazione pubblica”, della Fondazione di partecipazione “Umbria Jazz” e della Fondazione Umbria per la prevenzione dell’usura Onlus degli obiettivi di cui alla DGR n. 203/2024;
- 3) **Di assegnare** ad integrazione degli obiettivi di cui alla DGR n. 86/2024 e con riferimento alle sole attività non svolte in regime di *in house providing*, a Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa il seguente obiettivo di contenimento delle spese di funzionamento, condiviso tra i soci:
 - Nell’anno 2024, riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell’ultimo triennio 2021-2022-2023 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico (già assegnato con DCC n. 98 del 18.12.2023 dal Comune di Terni);
- 4) **Di stabilire** che il sopra individuato obiettivo assegnato per l’anno 2024 dovrà essere perseguito da Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa entro il 31.12.2024;
- 5) **Di invitare** gli Organi amministrativi di Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa a predisporre i budget, i piani industriali e i bilanci di previsione 2024 recependo l’obiettivo assegnato con il presente atto in tema di spese di funzionamento, obiettivo la cui

realizzazione sarà verificata da questo ente solo al termine di ogni esercizio finanziario;

- 6) **Di stabilire** che, ai sensi del comma 6, dell'art. 19 del D.Lgs. 175/2016, Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa dovranno garantire il concreto perseguimento dell'obiettivo assegnato con il presente atto tramite propri provvedimenti da recepire, ove possibile, nel caso di contenimento degli oneri contrattuali, in sede di contrattazione di secondo livello;
- 7) **Di confermare**, così come previsto dalla DGR n. 86/2024, che, al fine di monitorare il grado di raggiungimento dell'obiettivo assegnato con il presente atto e di formalizzare gli esiti del controllo con apposito atto di Giunta regionale entro il mese di ottobre, in modifica del Piano di governance delle società partecipate di cui alla DGR n. 824 del 23.07.2018, il Bilancio intermedio al 30 giugno redatto secondo l'OIC 30, o la relazione semestrale sullo stato di attuazione del piano di attività e sull'andamento della situazione economico-finanziaria, il Preconsuntivo redatto secondo gli schemi di Bilancio di cui agli artt. 2424 e 2425 del Codice civile, quale Forecast della prevedibile evoluzione al 31 dicembre, e il cash flow mensile, semestrale e annuale debbano essere trasmessi al Servizio regionale Indirizzo e controllo società partecipate, agenzie ed enti strumentali da parte delle società direttamente e indirettamente controllate dalla Regione Umbria, entro il 15 settembre anziché il 30 settembre come previsto dal predetto piano;
- 8) **Di prevedere** che, per l'obiettivo assegnato con il presente atto, si potrebbero valutare altre determinazioni nel caso in cui dovesse ricorrere la necessità di adeguarlo, ulteriormente rispetto a quanto già fatto con il presente atto, alle specificità organizzative e di settore e alla struttura dei costi della società che dovessero emergere successivamente;
- 9) **Di trasmettere** il presente atto a Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa, 3A Parco tecnologico agroalimentare dell'Umbria Scarl, Umbria Tpl e mobilità Spa, Istituto Clinico Tiberino Spa, Sase Spa, Umbriafiore Spa, Consorzio "Scuola umbra di amministrazione pubblica", Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" e Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus e ai rispettivi soci pubblici che sono stati interessati dall'attività di condivisione oggetto del presente atto;
- 10) **Di chiedere** ai rispettivi Organi amministrativi di Istituto clinico tiberino Spa, Sase Spa, Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" e Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus di informare i soci privati rispetto agli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento e su altri aspetti economico-finanziari e gestionali assegnati con la DGR n. 86/2024 e con la DGR n. 203/2024 e condivisi dai rispettivi soci pubblici come rappresentato nel presente atto.

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Oggetto: DGR n. 86 del 07.02.2024 e DGR n. 203 del 13.03.2024. Presa d'atto della condivisione tra i soci pubblici degli obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento e su altri aspetti economico-finanziari e gestionali assegnati alle società direttamente e indirettamente controllate dalla Regione Umbria, al Consorzio "Scuola umbra di amministrazione pubblica", alla Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" e alla Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus e integrazione assegnazione obiettivi per Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa.

Richiamata la DGR n. 86 del 07.02.2024 avente ad oggetto: *"Assegnazione alle Società direttamente e indirettamente controllate dalla Regione Umbria degli obiettivi 2024/2026 sul complesso delle spese di funzionamento ai sensi dell'art. 19, comma 5, del D.Lgs. n. 175/2016 e su altri aspetti economico-finanziari e gestionali e formulazione di indirizzi alle Società direttamente e indirettamente partecipate dalla Regione Umbria."*;

Richiamata la DGR n. 203 del 13.03.2024 avente ad oggetto: *"Assegnazione degli obiettivi 2024/2026 sulle spese di funzionamento e su altri aspetti economico-finanziari e gestionali e formulazione di indirizzi alle Agenzie, agli Enti pubblici economici, ai Consorzi di enti pubblici e alle Fondazioni della Regione Umbria."*;

Ricordato che:

- con la sopracitata DGR n. 86/2024, si è provveduto all'assegnazione degli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento ai sensi dell'art. 19, comma 5, del D.Lgs. n. 175/2016 e su altri aspetti economico-finanziari e gestionali alle società controllate direttamente e indirettamente dalla Regione Umbria (Gepafin Spa, Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa, 3A Parco tecnologico agroalimentare dell'Umbria Scarl, Umbria Tpl e mobilità Spa, Istituto Clinico Tiberino Spa, Sase Spa, Umbriafiore Spa);
- con la sopracitata DGR n. 203/2024, si è provveduto all'assegnazione degli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento e su altri aspetti economico-finanziari e gestionali alle Agenzie, agli Enti pubblici economici, ai Consorzi di enti pubblici e alle Fondazioni della Regione Umbria;

Visto che:

- la DGR n. 86/2024 prevede che la stessa sia trasmessa oltre che alle società, controllate direttamente e indirettamente dalla Regione Umbria, anche ai loro soci pubblici al fine della condivisione degli obiettivi assegnati, i cui esiti saranno oggetto di apposita successiva deliberazione di Giunta regionale;
- la DGR n. 203/2024 prevede che la stessa sia trasmessa oltre che agli Enti interessati, anche ai soci pubblici del Consorzio "Scuola umbra di amministrazione pubblica", della Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" e della Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus al fine della condivisione degli obiettivi assegnati, i cui esiti saranno oggetto di apposita successiva deliberazione di Giunta regionale;

Dato atto che, conseguentemente, a quanto previsto dalla DGR n. 86/2024 e sopra riportato, si è provveduto anzitutto a trasmettere la medesima DGR a:

- Puntozero Scarl e ai suoi soci pubblici;
- Sviluppumbria Spa e ai suoi soci pubblici;
- 3A Pta Scarl e ai suoi soci pubblici;
- Umbria Tpl e mobilità Spa e ai suoi soci pubblici;
- Gepafin Spa;

- Sase Spa, Umbriafiere Spa e a Sviluppumbria Spa al fine di provvedere, quale socia di entrambe le Società, alla condivisione con i rispettivi soci pubblici delle Società medesime;
- Istituto clinico tiberino Spa e all'Azienda Unità sanitaria locale Umbria 1 al fine di provvedere, quale socia della Società, alla condivisione con i relativi soci pubblici;

e successivamente a convocare apposite separate riunioni con i soci pubblici di ciascuna Società direttamente controllata dalla Regione Umbria chiedendo loro di produrre in tale occasione eventuali obiettivi assegnati alla Società medesima per il triennio 2024/2026 e comunicando che si sarebbero ritenuti condivisi da parte del Socio assente gli obiettivi di cui alla DGR n. 86/2024 e quelli che eventualmente fossero stati oggetto di condivisione in occasione della riunione medesima;

Dato atto altresì che, conseguentemente a quanto previsto dalla DGR n. 203/2024 e sopra riportato, si è provveduto anzitutto a trasmettere la medesima DGR a:

- Consorzio "Scuola umbra di amministrazione pubblica" e ai suoi soci pubblici;
- Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" e ai suoi soci pubblici;
- Fondazione Umbria per la prevenzione dell'Usura Onlus e ai suoi soci pubblici;

e successivamente a convocare apposite separate riunioni con i soci pubblici di ciascun Ente chiedendo loro di produrre in tale occasione eventuali obiettivi assegnati all'Ente medesimo per il triennio 2024/2026 e comunicando che si sarebbero ritenuti condivisi da parte del Socio assente gli obiettivi di cui alla DGR n. 203/2024 e quelli che eventualmente fossero stati oggetto di condivisione in occasione della riunione medesima;

Rilevato che, alla data del presente atto, nello specifico la situazione è la seguente:

1. Società partecipate direttamente dalla Regione Umbria

Puntozero Scarl

In data 14.03.2024 è stata convocata una riunione con i soci pubblici di Puntozero Scarl per la condivisione degli obiettivi assegnati dalla Regione Umbria con la DGR n. 86/2024, ad esito della quale e a seguito delle comunicazioni del Comune di Assisi, acquisita al protocollo dell'Ente n. 0058774 del 20.03.2024, del Comune di Bastia Umbria, acquisita al protocollo dell'Ente n. 0058715 del 20.03.2024, del Comune di Foligno, acquisita al protocollo dell'Ente n. 00106037 del 17.01.2024, del Comune di Perugia, acquisita al protocollo dell'Ente n. 76351 del 15.04.2024, e del Comune di Terni, acquisita al protocollo dell'Ente n. 201723 del 11.12.2023, che recepiscono totalmente gli obiettivi assegnati dalla Regione Umbria, sono risultati condivisi i seguenti obiettivi:

- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento** (già assegnati con DGR n. 86/2024):

Indici:

- Costi per servizi (voce B7)* / Costi della produzione %
- Costi per il personale (voce B9) / Costi della produzione %
- Costo Organo amministrativo / Costi della produzione %

* per le società che operano in regime di *in house providing*, *comprensiva solamente dei costi strettamente necessari al funzionamento della struttura aziendale non riferibili direttamente ai servizi realizzati in regime di in house providing a favore della Regione Umbria e di altri Soci*

Obiettivi:

- per l'anno 2024 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2023 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce

B7), della variazione media annua dell'anno 2024 rispetto all'anno 2023 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

- per l'anno 2025 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2024 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2025 rispetto all'anno 2024 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2026 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2025 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2026 rispetto all'anno 2025 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

specificando che, per tutti gli indici, nel caso in cui il valore dell'indice a consuntivo dovesse risultare maggiore o uguale rispetto a quello a consuntivo dell'anno precedente, l'obiettivo potrà ritenersi comunque raggiunto se il valore della diminuzione dell'indice si mantiene all'interno di un *range* avente un valore minimo pari allo 0,50% e un valore massimo pari al 1,00%;

Con riferimento alle sole attività non svolte in regime di *in house providing*:

- **Obiettivi di redditività riferiti a EBITDA/MOL e all'indice ROS** (già assegnati con DGR n. 86/2024):
 - per l'anno 2024 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2023;
 - per l'anno 2025 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2024;
 - per l'anno 2026 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2025;
- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento:**
 - Nell'anno 2024, riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2021-2022-2023 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico (già assegnato con DCC n. 98 del 18.12.2023 dal Comune di Terni);

Sviluppumbria Spa

In data 15.03.2024 è stata convocata una riunione con i soci pubblici di Sviluppumbria Spa per la condivisione degli obiettivi assegnati dalla Regione Umbria con la DGR n. 86/2024, ad esito della quale e a seguito delle comunicazioni del Comune di Foligno, acquisita al protocollo dell'Ente n. 00106037 del 17.01.2024 e del Comune di Terni, acquisita al protocollo dell'Ente n. 201723 del 11.12.2023, che recepiscono totalmente gli obiettivi assegnati dalla Regione Umbria, sono risultati condivisi i seguenti obiettivi:

- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento** (già assegnati con DGR n. 86/2024):

Indici:

- Costi per servizi (voce B7)* / Costi della produzione %
- Costi per il personale (voce B9) / Costi della produzione %
- Costo Organo amministrativo / Costi della produzione %

* per le società che operano in regime di *in house providing*, *comprensiva solamente dei costi strettamente necessari al funzionamento della struttura aziendale non riferibili direttamente ai servizi realizzati in regime di in house providing a favore della Regione Umbria e di altri Soci*

Obiettivi:

- per l'anno 2024 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2023 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2024 rispetto all'anno 2023 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2025 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2024 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2025 rispetto all'anno 2024 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2026 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2025 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2026 rispetto all'anno 2025 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

specificando che, per tutti gli indici, nel caso in cui il valore dell'indice a consuntivo dovesse risultare maggiore o uguale rispetto a quello a consuntivo dell'anno precedente, l'obiettivo potrà ritenersi comunque raggiunto se il valore della diminuzione dell'indice si mantiene all'interno di un *range* avente un valore minimo pari allo 0,50% e un valore massimo pari al 1,00%;

Con riferimento alle sole attività non svolte in regime di *in house providing*:

- **Obiettivi di redditività riferiti a EBITDA/MOL e all'indice ROS** (già assegnati con DGR n. 125/2023):
 - per l'anno 2024 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2023;
 - per l'anno 2025 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2024;
 - per l'anno 2026 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2025;
- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento:**

- Nell'anno 2024, riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2021-2022-2023 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico (già assegnato con DCC n. 98 del 18.12.2023 dal Comune di Terni);

3A-Pta Scarl

In data 14.03.2024 è stata convocata una riunione con i soci pubblici di 3A Pta Scarl per la condivisione degli obiettivi assegnati dalla Regione Umbria con la DGR n. 86/2024, ad esito della quale sono risultati condivisi i seguenti obiettivi:

- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento** (già assegnati con DGR n. 86/2024):

Indici:

- Costi per servizi (voce B7)* / Costi della produzione %
- Costi per il personale (voce B9) / Costi della produzione %
- Costo Organo amministrativo / Costi della produzione %

* per le società che operano in regime di *in house providing*, *comprensiva solamente dei costi strettamente necessari al funzionamento della struttura aziendale non riferibili direttamente ai servizi realizzati in regime di in house providing a favore della Regione Umbria e di altri Soci*

Obiettivi:

- per l'anno 2024 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2023 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2024 rispetto all'anno 2023 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2025 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2024 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2025 rispetto all'anno 2024 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2026 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2025 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2026 rispetto all'anno 2025 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

specificando che, per tutti gli indici, nel caso in cui il valore dell'indice a consuntivo dovesse risultare maggiore o uguale rispetto a quello a consuntivo dell'anno precedente, l'obiettivo potrà ritenersi comunque raggiunto se il valore della diminuzione dell'indice si mantiene all'interno di un *range* avente un valore minimo pari allo 0,50% e un valore massimo pari al 1,00%;

Con riferimento alle sole attività non svolte in regime di *in house providing*:

- **Obiettivi di redditività riferiti a EBITDA/MOL e all'indice ROS** (già assegnati con DGR n. 125/2023):

- per l'anno 2024 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2023;
- per l'anno 2025 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2024;
- per l'anno 2026 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2025;

Umbria Tpl e Mobilità Spa

In data 14.03.2024 è stata convocata una riunione con i soci pubblici di Umbria Tpl e Mobilità Spa per la condivisione degli obiettivi assegnati dalla Regione Umbria con la DGR n. 86/2024, ad esito della quale e a seguito delle comunicazioni del Comune di Perugia, acquisita al protocollo dell'Ente n. 76351 del 15.04.2024, del Comune di Spoleto, acquisita al protocollo dell'Ente n. 0045307 del 01.03.2024 e del Comune di Terni, acquisita al protocollo dell'Ente n. 201723 del 11.12.2023, che recepiscono totalmente gli obiettivi assegnati dalla Regione Umbria, sono risultati condivisi i seguenti obiettivi:

- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento** (già assegnati con DGR n. 86/2024):

Indici:

- Costi per servizi (voce B7)* / Costi della produzione %
- Costi per il personale (voce B9) / Costi della produzione %

** deve essere considerato al netto dell'importo della medesima voce (B7) riportata nel Patrimonio destinato a uno specifico affare (art. 2427, comma 1, n. 20 Codice civile)*

Obiettivi:

- per l'anno 2024 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2023 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2024 rispetto all'anno 2023 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2025 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2024 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2025 rispetto all'anno 2024 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2026 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2025 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2026 rispetto all'anno 2025 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

specificando che, per tutti gli indici, nel caso in cui il valore dell'indice a consuntivo dovesse risultare maggiore o uguale rispetto a quello a consuntivo dell'anno precedente, l'obiettivo potrà ritenersi comunque raggiunto se il valore della diminuzione dell'indice si mantiene all'interno di un range avente un valore minimo pari allo 0,50% e un valore massimo pari al 1,00%;

Con riferimento alle sole attività non svolte in regime di *in house providing*:

- **Obiettivi di redditività riferiti a EBITDA/MOL e all'indice ROS** (già assegnati con DGR n. 86/2024):
 - per l'anno 2024 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2023;
 - per l'anno 2025 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2024;
 - per l'anno 2026 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2025;

- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento:**
 - Nell'anno 2024, riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2021-2022-2023 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico (già assegnato con DCC n. 98 del 18.12.2023 dal Comune di Terni);

2. Società partecipate indirettamente dalla Regione Umbria

Sase Spa (partecipata dalla Regione Umbria per il tramite di Sviluppumbria Spa)

Sviluppumbria Spa ha comunicato, con nota acquisita al protocollo dell'Ente n. 0052735 del 12.03.2024, di aver trasmesso, in data 13.02.2024, ai soci di Sase Spa la DGR n. 86/2024 e di non aver avuto entro il termine dato alcun riscontro da parte degli stessi, intendendosi pertanto condivisi i seguenti obiettivi:

- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento** (già assegnati con DGR n. 86/2024):

Indici:

- Costi per servizi (voce B7) / Valore della produzione %
- Costi per il personale (voce B9) / Valore della produzione %
- Costo Organo amministrativo / Valore della produzione %

Obiettivi:

- per l'anno 2024 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2023 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2024 rispetto all'anno 2023 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2025 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2024 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2025 rispetto all'anno 2024 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

- per l'anno 2026 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2025 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2026 rispetto all'anno 2025 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

specificando che, per tutti gli indici, nel caso in cui il valore dell'indice a consuntivo dovesse risultare maggiore o uguale rispetto a quello a consuntivo dell'anno precedente, l'obiettivo potrà ritenersi comunque raggiunto se il valore della diminuzione dell'indice si mantiene all'interno di un range avente un valore minimo pari allo 0,50% e un valore massimo pari al 1,00%;

- **Obiettivi di redditività riferiti a EBITDA/MOL e all'indice ROS** (già assegnati con DGR n. 86/2024):
 - per l'anno 2024 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2023;
 - per l'anno 2025 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2024;
 - per l'anno 2026 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2025;

Umbriafiore Spa (partecipata dalla Regione Umbria per il tramite di Sviluppumbria Spa)

Sviluppumbria Spa ha comunicato, con nota acquisita al protocollo dell'Ente n. 0052730 del 12.03.2024, di aver trasmesso, in data 13.02.2024, ai soci di Umbriafiore Spa la DGR n. 86/2024 e di non aver avuto entro il termine dato alcun riscontro da parte degli stessi, intendendosi pertanto condivisi i seguenti obiettivi:

- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento** (già assegnati con DGR n. 86/2024):

Indici:

- Costi per servizi (voce B7) / Valore della produzione %
- Costi per il personale (voce B9) / Valore della produzione %
- Costo Organo amministrativo / Valore della produzione %

Obiettivi:

- per l'anno 2024 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2023 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2024 rispetto all'anno 2023 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2025 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2024 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2025 rispetto all'anno 2024 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento

all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

- per l'anno 2026 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2025 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2026 rispetto all'anno 2025 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

specificando che, per tutti gli indici, nel caso in cui il valore dell'indice a consuntivo dovesse risultare maggiore o uguale rispetto a quello a consuntivo dell'anno precedente, l'obiettivo potrà ritenersi comunque raggiunto se il valore della diminuzione dell'indice si mantiene all'interno di un range avente un valore minimo pari allo 0,50% e un valore massimo pari al 1,00%;

- **Obiettivi di redditività riferiti a EBITDA/MOL e all'indice ROS** (già assegnati con DGR n. 86/2024):
 - per l'anno 2024 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2023;
 - per l'anno 2025 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2024;
 - per l'anno 2026 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2025;

Istituto Clinico Tiberino Spa (partecipata dalla Regione Umbria per il tramite dell'Azienda Unità sanitaria locale Umbria 1)

L'Azienda Unità sanitaria locale Umbria 1 ha comunicato, con nota acquisita al protocollo dell'Ente n. 0077643 del 16.04.2024, di aver trasmesso, in data 13.03.2024, al socio Comune di Umbertide la DGR n. 86/2024 il quale ha condiviso gli obiettivi di cui alla medesima DGR.

- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento** (già assegnati con DGR n. 86/2024):

Indici:

- Costi per servizi (voce B7) / Valore della produzione %
- Costi per il personale (voce B9) / Valore della produzione %
- Costo Organo amministrativo / Valore della produzione %

Obiettivi:

- per l'anno 2024 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2023 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2024 rispetto all'anno 2023 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2025 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2024 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2025 rispetto all'anno 2024 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento

all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

- per l'anno 2026 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2025 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7), della variazione media annua dell'anno 2026 rispetto all'anno 2025 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

specificando che, per tutti gli indici, nel caso in cui il valore dell'indice a consuntivo dovesse risultare maggiore o uguale rispetto a quello a consuntivo dell'anno precedente, l'obiettivo potrà ritenersi comunque raggiunto se il valore della diminuzione dell'indice si mantiene all'interno di un range avente un valore minimo pari allo 0,50% e un valore massimo pari al 1,00%;

- **Obiettivi di redditività riferiti a EBITDA/MOL e all'indice ROS** (già assegnati con DGR n. 86/2024):
 - per l'anno 2024 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2023;
 - per l'anno 2025 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2024;
 - per l'anno 2026 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2025;

3. Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz"

In data 25.03.2024 è stata convocata una riunione con i soci pubblici della Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" per la condivisione degli obiettivi assegnati dalla Regione Umbria con la DGR n. 203/2024, ad esito della quale sono risultati condivisi i seguenti obiettivi:

- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento** (già assegnati con DGR n. 203/2024):

Indici:

- Costi per servizi (voce B7) / Valore della produzione %
- Costi per godimento beni di terzi (voce B8) / Valore della produzione %
- Costi per il personale (voce B9) / Valore della produzione %
- Costo Organo amministrativo / Valore della produzione %

Obiettivi:

- per l'anno 2024 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2023 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7) e ai costi per godimento beni di terzi (voce B8), della variazione media annua dell'anno 2024 rispetto all'anno 2023 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2025 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2024 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7) e ai costi per godimento beni di terzi (voce B8), della variazione media annua dell'anno 2025 rispetto all'anno 2024 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora

significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

- per l'anno 2026 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2025 dell'1%, al netto, con riferimento ai costi per servizi (voce B7) e ai costi per godimento beni di terzi (voce B8), della variazione media annua dell'anno 2026 rispetto all'anno 2025 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

specificando che, per tutti gli indici, nel caso in cui il valore dell'indice a consuntivo dovesse risultare maggiore o uguale rispetto a quello a consuntivo dell'anno precedente, l'obiettivo potrà ritenersi comunque raggiunto se il valore della diminuzione dell'indice si mantiene all'interno di un range avente un valore minimo pari allo 0,50% e un valore massimo pari al 1,00%;

Obiettivi di redditività riferiti a EBITDA/MOL e all'indice ROS (già assegnati con DGR n. 203/2024):

- per l'anno 2024 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2023;
- per l'anno 2025 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2024;
- per l'anno 2026 l'EBITDA/MOL e l'indice ROS a consuntivo non dovranno essere minori di quelli a consuntivo dell'anno 2025;

4. Consorzio "Scuola umbra di amministrazione pubblica"

In data 25.03.2024 è stata convocata una riunione con i soci pubblici del Consorzio "Scuola umbra di amministrazione pubblica" per la condivisione degli obiettivi assegnati dalla Regione Umbria con la DGR n. 203/2024, ad esito della quale sono risultati condivisi i seguenti obiettivi:

- **Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento** (già assegnati con DGR n. 203/2024):

Indici:

- Impegni Spese Correnti - Macroaggregato 103 "Acquisto di beni e servizi"/ Impegni Titolo I - Spese Correnti %
- Impegni Spese Correnti - Macroaggregato "Redditi da lavoro dipendente" (101) / Impegni Titolo I - Spese Correnti %
- Impegni Spese Correnti - Macroaggregato "Costo dell'Organo Amministrativo"/ Impegni Titolo I - Spese Correnti %

Obiettivi:

- per l'anno 2024 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2023 dell'1%, al netto, con riferimento al macroaggregato 103 "Acquisto di beni e servizi", della variazione media annua dell'anno 2024 rispetto all'anno 2023 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend, ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;
- per l'anno 2025 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2024 dell'1%, al netto, con riferimento al macroaggregato 103 "Acquisto di beni e servizi", della variazione media annua dell'anno 2025 rispetto all'anno 2024 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente,

e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

- per l'anno 2026 il valore dell'indice a consuntivo deve essere minore di quello a consuntivo dell'anno 2025 dell'1%, al netto, con riferimento al macroaggregato 103 "Acquisto di beni e servizi", della variazione media annua dell'anno 2026 rispetto all'anno 2025 del tasso di inflazione determinato dall'ISTAT, in presenza di un trend ancora significativamente crescente, e, con riferimento all'indice relativo ai costi per il personale, di eventuali aumenti imposti dalla contrattazione collettiva di primo livello;

specificando che, per tutti gli indici, nel caso in cui il valore dell'indice a consuntivo dovesse risultare maggiore o uguale rispetto a quello a consuntivo dell'anno precedente, l'obiettivo potrà ritenersi comunque raggiunto se il valore della diminuzione dell'indice si mantiene all'interno di un range avente un valore minimo pari allo 0,50% e un valore massimo pari al 1,00%;

- **Obiettivi di equilibrio di bilancio** (già assegnati con DGR n. 203/2024):

Indicatore:

- Equilibrio di bilancio

Obiettivi:

- per l'anno 2024 l'Equilibrio di bilancio deve essere almeno uguale a 0;
- per l'anno 2025 l'Equilibrio di bilancio deve essere almeno uguale a 0;
- per l'anno 2026 l'Equilibrio di bilancio deve essere almeno uguale a 0;

5. Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus

In data 25.03.2024 è stata convocata una riunione con i soci pubblici di Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus per la condivisione degli obiettivi assegnati dalla Regione Umbria con la DGR n. 203/2024, ad esito della quale sono risultati condivisi i seguenti obiettivi:

- **Obiettivi di equilibrio di bilancio** (già assegnati con DGR n. 203/2024):

Indicatore:

- Equilibrio di bilancio

Obiettivi:

- per l'anno 2024 l'Equilibrio di bilancio deve essere almeno uguale a 0;
- per l'anno 2025 l'Equilibrio di bilancio deve essere almeno uguale a 0;
- per l'anno 2026 l'Equilibrio di bilancio deve essere almeno uguale a 0;

Preso atto, dunque, della condivisione da parte dei rispettivi soci pubblici delle società controllate direttamente e indirettamente dalla Regione Umbria degli obiettivi di cui alla DGR n. 86/2024;

Ritenuto, per le motivazioni sopra riportate, di assegnare, per l'anno 2024, ad integrazione degli obiettivi di cui alla DGR n. 86/2024 e con riferimento alle sole attività non svolte in regime di *in house providing*, a Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa il seguente ulteriore obiettivo di contenimento delle spese di funzionamento, condiviso tra i rispettivi soci:

- Nell'anno 2024, riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2021-2022-2023 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico (già assegnato con DCC n. 98 del 18.12.2023 dal Comune di Terni);

Stabilito che il predetto obiettivo assegnato per l'anno 2024 dovrà essere perseguito dalle Società Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa entro il 31.12.2024;

Ritenuto necessario invitare gli Organi amministrativi delle Società di cui sopra a predisporre i budget, i piani industriali e i bilanci di previsione 2024 recependo l'obiettivo assegnato con il presente atto in tema di spese di funzionamento, obiettivo la cui realizzazione sarà verificata da questo ente solo al termine di ogni esercizio finanziario;

Stabilito altresì che, ai sensi del comma 6, dell'art. 19 del D.Lgs. 175/2016, Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa dovranno garantire il concreto perseguimento dell'obiettivo assegnato con il presente atto tramite propri provvedimenti da recepire, ove possibile, nel caso di contenimento degli oneri contrattuali, in sede di contrattazione di secondo livello;

Ritenuto di confermare, così come previsto dalla DGR n. 86/2024, che, al fine di monitorare il grado di raggiungimento dell'obiettivo assegnato con il presente atto e di formalizzare gli esiti del controllo con apposito atto di Giunta regionale entro il mese di ottobre, in modifica del Piano di governance delle società partecipate di cui alla DGR n. 824 del 23.07.2018, il Bilancio intermedio al 30 giugno redatto secondo l'OIC 30, o la relazione semestrale sullo stato di attuazione del piano di attività e sull'andamento della situazione economico-finanziaria, il Preconsuntivo redatto secondo gli schemi di Bilancio di cui agli artt. 2424 e 2425 del Codice civile, quale Forecast della prevedibile evoluzione al 31 dicembre, e il cash flow mensile, semestrale e annuale debbano essere trasmessi al Servizio regionale Indirizzo e controllo società partecipate, agenzie ed enti strumentali da parte delle società direttamente e indirettamente controllate dalla Regione Umbria, entro il 15 settembre anziché il 30 settembre come previsto dal predetto piano;

Sottolineato che, per l'obiettivo assegnato con il presente atto, si potrebbero valutare altre determinazioni nel caso in cui dovesse ricorrere la necessità di adeguarlo, ulteriormente rispetto a quanto già fatto con il presente atto, alle specificità organizzative e di settore e alla struttura dei costi della società che dovessero emergere successivamente;

Preso atto, inoltre, della condivisione da parte dei rispettivi soci pubblici del Consorzio "Scuola umbra di amministrazione pubblica", della Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" e della Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus degli obiettivi di cui alla DGR n. 203/2024;

Ritenuto necessario, infine, di chiedere ai rispettivi Organi amministrativi di Istituto clinico tiberino Spa, Sase Spa, Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" e Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus di informare i soci privati rispetto agli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento e su altri aspetti economico-finanziari e gestionali assegnati con la DGR n. 86/2024 e con la DGR n. 203/2024 e condivisi dai rispettivi soci pubblici come rappresentato nel presente atto.

Tutto ciò premesso si propone alla Giunta regionale:

1) Di prendere atto, per le motivazioni riportate nel documento istruttorio, della condivisione da parte dei soci delle Società controllate direttamente e indirettamente dalla Regione Umbria degli obiettivi di cui alla DGR n. 86/2024;

2) Di prendere atto, altresì, per le motivazioni riportate nel documento istruttorio, della condivisione da parte dei soci del Consorzio "Scuola umbra di amministrazione pubblica", della Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" e della Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus degli obiettivi di cui alla DGR n. 203/2024;

3) Di assegnare ad integrazione degli obiettivi di cui alla DGR n. 86/2024 e con riferimento alle sole attività non svolte in regime di *in house providing*, a Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa il seguente obiettivo di contenimento delle spese di funzionamento, condiviso tra i soci:

- Nell'anno 2024, riduzione del totale delle spese di funzionamento rappresentate voci da B6 a B9 e B14 del Conto Economico rispetto alla media delle stesse nell'ultimo triennio 2021-2022-2023 rapportato alle voci da A1 a A5 del Conto Economico (già assegnato con DCC n. 98 del 18.12.2023 dal Comune di Terni);

4) Di stabilire che il sopra individuato obiettivo assegnato per l'anno 2024 dovrà essere perseguito da Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa entro il 31.12.2024;

5) Di invitare gli Organi amministrativi di Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa a predisporre i budget, i piani industriali e i bilanci di previsione 2024 recependo l'obiettivo assegnato con il presente atto in tema di spese di funzionamento, obiettivo la cui realizzazione sarà verificata da questo ente solo al termine di ogni esercizio finanziario;

6) Di stabilire che, ai sensi del comma 6, dell'art. 19 del D.Lgs. 175/2016, Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa e Umbria Tpl e mobilità Spa dovranno garantire il concreto perseguimento dell'obiettivo assegnato con il presente atto tramite propri provvedimenti da recepire, ove possibile, nel caso di contenimento degli oneri contrattuali, in sede di contrattazione di secondo livello;

7) Di confermare, così come previsto dalla DGR n. 86/2024, che, al fine di monitorare il grado di raggiungimento dell'obiettivo assegnato con il presente atto e di formalizzare gli esiti del controllo con apposito atto di Giunta regionale entro il mese di ottobre, in modifica del Piano di governance delle società partecipate di cui alla DGR n. 824 del 23.07.2018, il Bilancio intermedio al 30 giugno redatto secondo l'OIC 30, o la relazione semestrale sullo stato di attuazione del piano di attività e sull'andamento della situazione economico-finanziaria, il Preconsuntivo redatto secondo gli schemi di Bilancio di cui agli artt. 2424 e 2425 del Codice civile, quale Forecast della prevedibile evoluzione al 31 dicembre, e il cash flow mensile, semestrale e annuale debbano essere trasmessi al Servizio regionale Indirizzo e controllo società partecipate, agenzie ed enti strumentali da parte delle società direttamente e indirettamente controllate dalla Regione Umbria, entro il 15 settembre anziché il 30 settembre come previsto dal predetto piano;

8) Di prevedere che, per l'obiettivo assegnato con il presente atto, si potrebbero valutare altre determinazioni nel caso in cui dovesse ricorrere la necessità di adeguarlo, ulteriormente rispetto a quanto già fatto con il presente atto, alle specificità organizzative e di settore e alla struttura dei costi della società che dovessero emergere successivamente;

9) Di trasmettere il presente atto a Puntozero Scarl, Sviluppumbria Spa, 3A Parco tecnologico agroalimentare dell'Umbria Scarl, Umbria Tpl e mobilità Spa, Istituto Clinico Tiberino Spa, Sase Spa, Umbriafiere Spa, Consorzio "Scuola umbra di amministrazione pubblica", Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" e Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus e ai rispettivi soci pubblici che sono stati interessati dall'attività di condivisione oggetto del presente atto;

10) Di chiedere ai rispettivi Organi amministrativi di Istituto clinico tiberino Spa, Sase Spa, Fondazione di partecipazione "Umbria Jazz" e Fondazione Umbria per la prevenzione dell'usura Onlus di informare i soci privati rispetto agli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento e su altri aspetti economico-finanziari e gestionali assegnati con la DGR n. 86/2024 e con la DGR n. 203/2024 e condivisi dai rispettivi soci pubblici come rappresentato nel presente atto.

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA E AMMINISTRATIVA

Ai sensi del vigente Regolamento interno della Giunta: si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e amministrativa del procedimento e si trasmette al Dirigente per le determinazioni di competenza.

Perugia, lì 23/04/2024

Il responsabile del procedimento
- Tina Pennacchi

FIRMATO

Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge

PARERE DI LEGITTIMITÀ

Ai sensi del vigente Regolamento interno della Giunta;

Visto il documento istruttorio;

Atteso che sull'atto è stato espresso:

- il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e amministrativa reso dal responsabile del procedimento;

Si esprime parere favorevole in merito alla legittimità dell'atto

Perugia, lì 23/04/2024

Il dirigente del Servizio
Indirizzo e controllo delle Società
partecipate, Agenzie e enti strumentali

- Laura Filonzi

FIRMATO

Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge

PARERE DEL DIRETTORE

Il Direttore, ai sensi e per gli effetti degli artt. 6, l.r. n. 2/2005 e 13 del Regolamento approvato con Deliberazione di G.R., 25 gennaio 2006, n. 108:

- riscontrati i prescritti pareri del vigente Regolamento interno della Giunta,
- verificata la coerenza dell'atto proposto con gli indirizzi e gli obiettivi assegnati alla Direzione,

esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Perugia, lì 23/04/2024

IL DIRETTORE
DIREZIONE REGIONALE PROGRAMMAZIONE,
BILANCIO, CULTURA, TURISMO
- Luigi Rossetti
Titolare

FIRMATO
Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge

PROPOSTA ASSESSORE

Il Presidente Donatella Tesei ai sensi del vigente Regolamento della Giunta regionale,

propone

alla Giunta regionale l'adozione del presente atto

Perugia, lì 23/04/2024

Presidente Donatella Tesei
Titolare

FIRMATO
Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge
