

Il giorno 22 gennaio 2022 alle ore 10,30, in modalità remota, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della Multiss S.p.A. per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Bilancio di Previsione 2022;
2. Piano delle Performance 2022-2024;
3. Obiettivi Strategici PTPCT 2022-2024;
4. Obiettivi Direttore Generale 2022;
5. Delega al Presidente per la nomina di un Procuratore Speciale per la partecipazione all'asta giudiziaria per l'acquisizione di due immobili siti in Olbia e Porto Torres;
6. Varie ed eventuali.

Sono presenti:

Luciano Mura	Presidente;
Simona Mutzu	Consigliere;
Giuseppe Masala	Consigliere;
Francesco Renato Serio	Sindaco effettivo Presidente;
Elsa Rei	Sindaco effettivo Componente;
Maria Giovanna Angius	Sindaco effettivo Componente;
Giovanni Carlo Spirito	Revisore Legale.

Assume la Presidenza Luciano Mura il quale, constatato e fatto constatare la totalità dei componenti del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e la presenza del Revisore Legale dichiara la riunione regolarmente costituita a norma di legge e di statuto e valida a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Sono presenti il Direttore Generale della Multiss S.p.A., Dott. Antonio Spano e la Rag. Giovanna Maria Rassa, che svolge la funzione di segretario verbalizzante.

Il Presidente Mura apre la riunione per introdurre il primo punto all'ordine del giorno relativo all'approvazione del bilancio di previsione 2022 e passa la parola al Direttore Generale per l'illustrazione della relazione.

Il Valore della Produzione che si prevede di realizzare nel 2022 è stato stimato in considerazione dei servizi che l'Ente Socio ha affidato o intende affidare. A tal proposito si evidenzia che, presumibilmente, a partire dal 1 aprile 2022 l'attuale servizio di manutenzione ordinaria delle strade verrà sostituito da un servizio integrato di Global Service per la manutenzione ordinaria della

viabilità della Provincia di Sassari. Tale servizio, molto più impegnativo per la azienda, prevede un maggior ricavo/chilometro rispetto al contratto precedente ma un contestuale incremento delle risorse umane e materiali da impiegare nella attività.

Il budget comprende sia l'incremento dei ricavi che il relativo incremento dei costi.

Le attività previste sono:

1) per l'area Provincia di Sassari:

- la gestione globale delle manutenzioni sia degli edifici scolastici che degli edifici che ospitano gli uffici provinciali ed in particolare la gestione impianti, la manutenzione edile, serramentistica, carpenteria e falegnameria degli immobili, la pulizia e manutenzione delle aree esterne agli edifici e la manutenzione degli impianti di climatizzazione;
- servizio di pulizia e di manutenzione ordinaria degli alvei fluviali della Provincia di Sassari;
- la manutenzione ordinaria di circa 1.009 km. della rete viaria;
- il servizio di disinfestazione, derattizzazione e piccola bonifica delle aree pubbliche;
- l'assistenza informatica e telefonica;

2) per la zona Omogenea di Olbia Tempio:

- la gestione globale delle manutenzioni sia degli edifici scolastici che degli edifici che ospitano gli uffici provinciali ed in particolare la gestione impianti, la manutenzione edile, serramentistica, carpenteria e falegnameria degli immobili, la pulizia e manutenzione delle aree esterne agli edifici e la manutenzione degli impianti di climatizzazione;
- il servizio di disinfestazione e di piccola bonifica delle aree pubbliche;
- l'assistenza informatica e telefonica;
- la manutenzione ordinaria di km. 770 della rete viaria.

Si prevede inoltre di proseguire l'attività di assistenza tecnica e amministrativa a favore della Provincia per i seguenti progetti comunitari:

Denominazione	Importo del Progetto	Durata
Lose+	Euro 219.098	36 mesi
Mobimart PLUS	Euro 98.361	24 mesi
SAPESS	Euro 40.984	12 mesi

Relativamente alla gestione economica, prosegue il Dott. Spano, la valutazione delle singole poste è stata effettuata nell'osservanza dei criteri generali della prudenza e della competenza.

I ricavi sono stati valutati avendo come riferimento i relativi contratti di servizio e i progetti.

I costi sono stati determinati tenendo conto delle effettive variazioni dei prezzi intervenute nell'arco dell'ultimo anno.

Il conto economico riclassificato del budget 2022 è il seguente:

	<b>budget 2022</b>
<u>VALORE DELLA PRODUZIONE:</u>	
Ricavi delle vendite e prestazioni	10.693.133
Altri ricavi e proventi:	
a) altri ricavi e proventi	53.000
b) contributi in conto esercizio	
totale altri ricavi e proventi	53.000
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>10.746.133</b>
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE:</u>	
per materie prime sussidiarie, consumo e merci	1.778.205
per servizi	1.498.083
per godimento di beni di terzi	105.273
per il personale:	
a) salari e stipendi	4.650.883
b) oneri sociali	1.588.387
c) trattamento di fine rapporto	343.888
e) altri costi	48.900
totale per il personale	6.632.057
Ammortamenti e svalutazioni:	
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	41.194
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	523.159
d) svalutazione crediti attivo circolante	
<b>totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>564.354</b>
Variazione rimanenze di mat. prime, suss., cons.	
Altri accantonamenti	
Oneri diversi di gestione	54.996
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>10.632.968</b>
DIFF. TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE (A-B)	113.165
<u>PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</u>	
Altri proventi finanziari (non da partecipazioni)	
d) proventi diversi dai precedenti:	
da altri	- 50
Interessi e altri oneri finanziari:	
altri debiti	
oneri finanziari diversi	24.250
Totale interessi (pass.) e oneri finanziari da:	24.250
Totale proventi ed oneri finanziari (16-17)	- 24.200
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	88.965
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	88.965

Il valore delle vendite e delle prestazioni ammonta ad euro 10.693.133 e rappresenta il fatturato che si prevede di realizzare per le prestazioni dei servizi svolti a favore della Provincia di Sassari nel corso dell'anno. I costi delle materie prime, sussidiarie e di consumo ammontano ad euro 1.778.205 e tra le voci più significative si evidenziano i materiali di consumo e le materie prime necessarie per gli interventi di manutenzione nelle scuole, nelle strade e nelle centrali termiche; i carburanti e lubrificanti per la gestione del parco mezzi e il costo per il rifornimento delle centrali termiche.

- materiali di consumo	€	499.464
- cancelleria e stampati	€	6.000
- carburanti e lubrificanti	€	273.150
- attrezzatura varia e minuta	€	35.000
- DPI	€	86.241
- rifornimento centrali termiche	€	800.000
- componenti impianti	€	57.500
-altri	€	20.850
	€	<u>1.778.205</u>

I costi per servizi ammontano ad euro 1.498.083 e risultano così suddivisi:

- consulenze tecniche, amministrative e fiscali	€	30.000
- compensi e spese amministratori	€	70.573
- compensi e spese collegio sindacale	€	35.000
- spese telefoniche	€	23.000
- assicurazioni RCT - RCA	€	169.139
- spese viaggi dipendenti	€	21.350
- prestazioni di terzi	€	522.582
- servizio sanitario Dlgs. 81/08	€	42.000
- partecipazione a corsi	€	15.000
- consulenze legali	€	25.000
- manutenzione e assistenza cespiti	€	126.350
- energia elettrica	€	20.000
- altri costi minori	€	398.090
Totale	€	<u>1.498.083</u>

Le prestazioni di terzi rappresentano i costi che si prevede di sostenere per l'esecuzione di lavori affidati a terzi, di norma necessari per l'espletamento delle attività extracontrattuali affidati dalla Provincia alla Multiss. Comprendono, tra l'altro, i costi relativi alle manutenzioni e revisioni sugli impianti antincendio degli istituti scolastici, i costi per l'impiego di auto spurgo; per la sola Zona Omogenea Olbia Tempio comprendono le prestazioni relative al servizio sgombero neve, trattamento antigelivo e servizi di pronto intervento.

Le manutenzioni ai cespiti attengono ai tagliandi e manutenzione straordinaria sugli autocarri e sulle attrezzature come per esempio i trattori stradali.

Le assicurazioni, oltre a coprire i rischi previste dalle assicurazioni obbligatorie, coprono i rischi sulle lavorazioni effettuate dal personale Multiss.

Nei costi del servizio sanitario sono compresi tutti i costi conseguenti agli adempimenti previsti dal D.lgs. 81/08 quali nomina del medico, visite mediche ecc.

Nella voce "altri costi minori" sono comprese infine le spese varie quali trasporti, pulizia uffici, smaltimento rifiuti, quote associative, ecc.

Relativamente ai costi per godimento beni di terzi, questi ammontano ad euro 105.273 e sono costituiti da:

- noleggi	€	22.500
- fitti passivi	€	37.673
- canoni di locazione software	€	9.000
- canoni di leasing autocarri	€	14.100
- canoni di noleggio attrezzature	€	22.000
<b>Totale</b>	€	<b>105.273</b>

I costi per noleggi che si prevede di affrontare riguardano principalmente i noli a caldo per l'espletamento del servizio di pulizia degli alvei fluviali, i fitti passivi sono relativi alle sedi secondarie di Olbia e Ozieri e i costi software sono costituiti dai canoni di locazione per il programma di elaborazione degli stipendi e della contabilità generale.

I costi per il personale invece ammontano ad euro 6.632.057 e sono rappresentati dal costo complessivo per il personale nel corso del 2022.

Trattasi in particolare:

- retribuzioni	€	4.650.883
- oneri sociali	€	1.588.387
- trattamento di fine rapporto	€	343.888
- altri costi	€	48.900
<b>Totale</b>	€	<b>6.632.057</b>

Tale costo è stato determinato prevedendo la seguente dotazione organica:

Contratto Commercio	n. unità inquadramento		Contratto pul e disinfezione	n. unità inquadramento	
	1	Dirigente		15	II livello
2	Quadri	4	III livello		
6	I livello	7	IV livello		
11	II livello	24	V livello		
25	III livello	1	VI livello		
38	IV livello				
68	V livello				

Gli ammortamenti e le svalutazioni ammontano ad euro euro 327.013 e sono stati calcolati tenendo conto dell'utilità pluriennale di tali costi applicando le normali aliquote ad eccezione per gli

investimenti necessari per l'espletamento del Global Service manutenzione strade per i quali il progetto prevede un periodo di ammortamento di 7 anni.

Conclude infine il Dott. Spano nel comunicare che gli oneri diversi di gestione ammontano ad euro 54.996 mentre i proventi e Oneri finanziari euro – 24.200 e si riferiscono alla differenza tra interessi passivi e attivi maturati sui c/c bancari dell'azienda e alle commissioni e spese bancarie.

Il risultato d'esercizio al lordo delle imposte è di euro 88.965.

Sentito l'intervento del Direttore Generale, il Consiglio di Amministrazione approva all'unanimità il Bilancio Provvisorio 2022.

Prosegue il presidente Mura nell'introdurre il secondo punto all'ordine del giorno relativo al Piano delle Performance 2022 -2024 e passa la parola al Dott. Spano per l'illustrazione.

Il Direttore Generale comunica che la MULTISS, ai fini dell'ottimizzazione della produttività del lavoro, ha inteso realizzare un sistema di valutazione delle performance ed un Piano della Performance, compatibile ai principi contenuti nel decreto Lgs. 150/2009, seppure tale decreto non debba essere applicato alle aziende.

Con l'attuazione del Piano delle Performance è intenzione della società estendere l'erogazione dei premi, legati alla produttività, a tutto il personale (dirigenziale e non dirigenziale). Il Piano della performance prevede gli obiettivi, gli indicatori ed i target, su cui si baserà la misurazione, la valutazione e la rendicontazione della performance.

Detto Piano ha un orizzonte temporale annuale ed è elaborato in coerenza con i contenuti, gli strumenti e il ciclo dell'intera programmazione della MULTISS S.p.A. nel rispetto dei seguenti principi generali:

- trasparenza;
- immediata intelligibilità;
- veridicità e verificabilità
- partecipazione;
- coerenza interna ed esterna.

A consuntivo, il Piano delle Performance è uno strumento di miglioramento gestionale, grazie al quale la MULTISS può riprogrammare obiettivi e risorse tenendo conto dei risultati ottenuti nell'anno precedente e migliorando progressivamente il funzionamento del ciclo della performance, favorendo così una maggiore efficacia dell'attività di programmazione della società; è uno strumento di accountability, attraverso il quale la MULTISS può rendicontare a tutti gli stakeholder,

interni ed esterni, i risultati ottenuti nel periodo considerato e gli eventuali scostamenti – e le relative cause – rispetto agli obiettivi programmati.

Con la “Misurazione e valutazione della performance”, si consegue infatti il miglioramento della qualità dei servizi offerti e la crescita delle competenze professionali attraverso la valorizzazione del merito e l'erogazione dei premi per i risultati conseguiti dai singoli e dalle unità organizzative, in un quadro di pari opportunità di diritti e doveri, trasparenza dei risultati stessi e delle risorse impiegate per il loro perseguimento.

Il ciclo di gestione della performance si articola nelle seguenti fasi:

- a) definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori;
- b) collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
- c) monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;
- d) misurazione e valutazione della performance, organizzativa e individuale;
- e) utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito;
- f) rendicontazione dei risultati agli organi di indirizzo politico-amministrativo, ai vertici della società, nonché ai competenti organi esterni, ai cittadini, ai soggetti interessati, agli utenti e ai destinatari dei servizi.

Per ogni ulteriore chiarimento, il Dott. Spano invita i componenti del Consiglio di Amministrazione alla lettura del documento.

Il Consiglio di Amministrazione, udita la presentazione del terzo punto all'o.d.g., approva all'unanimità il Piano delle Performance 2022-2024.

Il Presidente, per illustrare il successivo punto all'ordine del giorno, passa la parola al Responsabile Anticorruzione Dott. Giuseppe Masala.

Nella strategia di prevenzione della corruzione l'organo di indirizzo politico definisce gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza, che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico gestionale e del PTPCT. Il Piano è stato strutturato come documento di programmazione, con l'indicazione di obiettivi, indicatori, misure, responsabili, tempistica e risorse.

Il Dott. Masala precisa che gli obiettivi strategici per l'anno 2021 sono stati conseguiti e illustra il Piano degli obiettivi strategici 2022:

1. Monitorare e migliorare l'analisi di contesto e la valutazione dei rischi;

2. Monitorare, migliorare e creare maggiori livelli di trasparenza secondo quanto previsto da norme vigenti e procedure interne;
3. Mantenere la consapevolezza in ordine alla tematica di compliance anticorruzione e sistema di gestione prevenzione della corruzione UNI ISO 37001 tramite utilizzo tabella ad hoc funzione/processo con documentazione di pertinenza/responsabilità;
4. Migliorare piano dei controlli e monitoraggio degli stessi anche attraverso la mappatura e valutazione dei rischi;
5. Migliorare Due diligence e piano dei controlli e monitoraggio;
6. Mantenimento certificazione UNI ISO 37001 in vista visita di ricertificazione.

Il Consiglio di Amministrazione, sentita l'illustrazione del Dott. Masala, approva alla unanimità il terzo punto all'ordine del giorno relativo agli Obiettivi Strategici del PTPCT 2022-2024.

Prende la parola il Presidente per illustrare il quarto punto all'ordine del giorno relativo alla definizione degli obiettivi del Direttore Generale per l'anno 2022.

Il Presidente, nel far constatare il raggiungimento da parte del Direttore Generale degli obiettivi assegnati nel 2021, propone al Consiglio i seguenti obiettivi:

1	Mantenimento della certificazione UNI ISO 37001:2016 – sistema di gestione per la prevenzione della corruzione	10 punti
2	Mantenimento della certificazione sistema gestione qualità – UNI EN ISO 9001/2015	10 punti
3	Mantenimento della certificazione sistema gestione ambientale - UNI EN ISO 14001/2015	10 punti
4	Attuazione del progetto comunitario Mobilità Intelligente Mare Terra (Mobimart)	10 punti
5	Attuazione del progetto comunitario Logistica e Sicurezza del Trasporto Merci (Lose +)	10 punti
6	Trasformazione dell'attuale contrattazione aziendale di II° livello con l'obiettivo di introdurre un sistema di premialità connessa alla produttività delle lavoratrici/dei lavoratori	30 punti
7	Ottenimento della certificazione sicurezza ISO 45001:2018	20 punti

Il Consiglio di Amministrazione, sentita la proposta del Presidente, approva all'unanimità il quarto punto all'ordine del giorno relativo agli obiettivi 2022 del Direttore Generale.

Relativamente al quinto e ultimo punto all'ordine del giorno il Presidente comunica che, in ottemperanza al Regolamento per il Controllo Analogico, verrà convocata apposita Assemblea Soci al fine di ottenere le necessarie autorizzazioni per l'acquisto di un immobile di valore superiore ai



200.000 euro (art. 6 Regolamento sulle procedure e sulle regole e le regole organizzative per l'esercizio del controllo analogo e generale sulle società partecipate).

Non essendovi altro da discutere o deliberare il Presidente dichiara sciolta la riunione alle ore 13,00 dello stesso giorno.

Il Presidente

Luciano Mura  


Il Segretario

Giovanna Maria Rassa  
