



**AZIENDA CONSORZIALE TERME DI COMANO**  
**A.C.T.C. – Lascito G.B. Mattei**  
Provincia di Trento

**VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 02/2017 DELL'ASSEMBLEA CONSORZIALE**

**OGGETTO: AGGIORNAMENTO PIANO PROGRAMMA 2017.**

L'anno DUEMILADICIASSETTE addì DICIASSETTE del mese di MARZO alle ore 17:00 nella sala delle riunioni, a seguito di regolari avvisi, recapitati a termini di legge, si è riunita in seduta ordinaria l'Assemblea consorziale.

---

Presenti i signori:

DELAIDOTTI ALBINO  
IORI ALBERTO  
MATTEVI MONICA  
ZAMBOTTI ANGELO  
ZAMBOTTI FABIO

Assenti nessuno.

Verbalizza il Segretario dell'Assemblea dott. Giorgio Merli

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il sign. Alberto Iori, nella sua qualità di Presidente dell'A.C.T.C. assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato.

---

La presente deliberazione è in pubblicazione all'albo consorziale nei modi di legge e per dieci giorni consecutivi, a decorrere dal 24.03.2017 e fino al 03.04.2017 compresi.

IL SEGRETARIO DELL'A.C.T.C.  
-Dott. Giorgio Merli-

## L' ASSEMBLEA CONSORZIALE

Premesso:

Lo statuto Actc configura in modo tradizionale le fasi della programmazione, della gestione e del controllo secondo un ciclo che prevede appunto la fissazione di obiettivi, l'assegnazione delle risorse, la gestione dei programmi e la misurazione delle performance, con la verifica periodica dello stato di attuazione del piano-programma.

Il modulo connotato dallo statuto – che riprende comunque la normativa delle aziende speciali vedi art. 114 DLGS. 267/2000 e comma 4 dell'art. 69 del DPRReg. 3/L del 2005) prevede, a livello gestionale, un sistema di atti fondamentali che si fonda:

- a) sul piano-programma, in cui vengono esplicitati gli obiettivi dell'Amministrazione, definiti i progetti (insieme di azioni coordinate volte all'obiettivo), stabilite le scelte di politica tariffaria, il perseguimento di standard qualitativi e quantitativi dei servizi erogati;
- b) sul bilancio pluriennale ed annuale di previsione, in cui sono definite le previsioni in termini di ricavi e costi, utilizzando uno schema di conto economico previsionale approvato con D.M. 26 aprile 1995,
- c) sul bilancio d'esercizio, in cui sono rilevati i risultati della gestione in termini economico-patrimoniali;
- d) sul conto consuntivo, che rappresenta nel contempo uno strumento di controllo ex post del piano-programma e di verifica dei risultati conseguiti, e uno strumento per riformulare gli obiettivi da inserire negli adeguamenti annuali del piano-programma.

Il Piano-programma costituisce per le aziende speciali l'unico documento di carattere programmatorio dell'ente (il bilancio contiene previsioni in termini di costi e ricavi) che trova il suo riscontro speculare nel conto-consuntivo annuale (per la verifica "statica" d'esercizio, mentre la verifica periodica spetta ai revisori). Proprio in quest'ottica di documento programmatorio analitico e gestionale lo statuto stabilisce che il direttore (...)sottopone al cda lo schema di piano programma (n perseguire lo scopo prefissato.)

Le fasi sono quelle del performance plan,(definizione obiettivi e collegamento tra gli stessi e le risorse assegnate), gestione operativa e controllo di gestione e valutazione (gestione dei programmi, misurazione delle performance e valutazione del grado di raggiungimento degli obiettivi e rendicontazione ai fini del controllo interno).

Gli obiettivi contenuti nel piano programma devono avere le seguenti caratteristiche, al fine di poter avviare il ciclo programmazione-gestione- controllo-reindirizzamento e così avanti: a) coerenti con le strategie, programmi e risorse assegnate; b) chiari e precisi, cioè devono essere comprensibili e identificare puntualmente sia risultati attesi (output) che le risorse assegnate (input); c) selettivi e significativi, quindi non generici e superficiali in modo da focalizzare l'impegno e le risorse su percorsi di efficacia ed efficienza; d) raggiungibili e misurabili cioè perseguibili nella loro dimensione finale, associando i risultati a parametri quantitativi o qualitativi; e) significativi o nuovi in rapporto alle attività ordinarie; f) ponderati in ragione della loro strategicità e rilevanza.

Richiamate al fine dell'adozione del presente provvedimento le disposizioni statutarie di seguito individuate:

Art. 12 – Riunioni

1. L'Assemblea si riunisce almeno due volte l'anno, in sessione ordinaria, rispettivamente per approvare il piano programma ed i suoi aggiornamenti, il programma delle iniziative sociali, i bilanci preventivi economici annuale e pluriennale ed il bilancio consuntivo di esercizio.

Art. 17 – Approvazione delle deliberazioni

1. È necessaria la maggioranza dei componenti l'Assemblea per le seguenti deliberazioni:

e) Approvazione del piano programma e del programma delle iniziative sociali.

Art. 25 – Attribuzioni del Consiglio di amministrazione

3 In particolare il Consiglio di Amministrazione:

b. Predisporre, all'inizio della tornata amministrativa, il piano – programma e, annualmente, gli aggiornamenti ritenuti opportuni;

Art. 35 – Piano programma, bilancio pluriennale di previsione, bilancio preventivo economico annuale, bilancio consuntivo

1. Il piano – programma deve contenere le scelte e gli obiettivi che l'Azienda Consorziale intende perseguire nel medio periodo. Esso viene predisposto dal Consiglio di Amministrazione all'inizio della tornata amministrativa, tenuto conto degli indirizzi formulati dall'Assemblea ed aggiornato, ove occorra, annualmente.
2. Il programma per le iniziative di carattere sociale viene predisposto dal Presidente dell'assemblea sulla base di specifico regolamento; il programma viene approvato dall'Assemblea.
3. Il Bilancio pluriennale di previsione deve essere redatto in coerenza con il piano – programma; è articolato per i singoli programmi e, ove possibile, per progetti, mettendo in evidenza gli investimenti previsti ed indicando le relative modalità di finanziamento; deve altresì comprendere, distintamente per esercizio, le previsioni dei costi e dei ricavi di gestione.

L'art. 28 dello Statuto consorziale vigente rubricato - Atti fondamentali – recita :

*Sono riservati all'approvazione dell'Assemblea le delibere del Consiglio di Amministrazione concernenti:*

*a) il piano - programma;*

*b) il bilancio pluriennale;*

*c) il bilancio preventivo economico annuale e le relative variazioni peggiorative del risultato economico;*

*d) il bilancio consuntivo d'esercizio;*

*e) la costituzione e l'assunzione di partecipazione in società di capitali, consorzi, enti ed associazioni riconosciute, nonché la nomina dei rappresentanti dell'Azienda in detti soggetti;*

*f) le alienazioni del patrimonio immobiliare.*

*Le deliberazioni di cui al 1° comma sono comunicate entro 15 giorni dalla loro adozione e nel loro testo integrale al Presidente dell'Assemblea che le pubblica mediante affissione nell'Albo dell'ACTC e nel contempo ne trasmette copia agli enti consorziati.*

*Per le delibere individuate al comma 1. del presente articolo, entro 30 giorni dal ricevimento l'Assemblea può formulare osservazioni, proposte, richiedere chiarimenti e modifiche al Consiglio di Amministrazione, assegnando un termine per la risposta non inferiore a giorni 15.*

*In caso di mancata risposta o di mancato recepimento delle osservazioni, delle proposte o delle richieste di modifica, l'Assemblea può adottare comunque la deliberazione relativa, con le modifiche proposte, assumendosi peraltro ogni responsabilità a ciò conseguente. Se del caso l'Assemblea può anche attivare la procedura prevista dall'art. 26 dello statuto.*

*L'Assemblea si pronunzia entro 30 giorni dal ricevimento della deliberazione o dei chiarimenti; in difetto il provvedimento diviene esecutivo.*

*Il termine di 30 giorni di cui ai precedenti commi 3. e 4. è ridotto a 15 giorni per il bilancio preventivo economico annuale e le relative variazioni.*

*Al di fuori degli atti disciplinati dal presente articolo, ogni altro atto o deliberazione del Consiglio di Amministrazione è riservato all'autonomia di gestione dello stesso.*

Atteso che il Cda ai sensi dell'art. 25 comma 3 lettera ha predisposto e aggiornato il piano programma;

Udita la relazione del Presidente del Cda.

Vista:

- la convenzione costitutiva dalla A.C.T.C. in data 31 dicembre 1996, registrata in Tione di Trento al n. 66 serie 3, nonché lo statuto consorziale vigente; - il D.P.R. 04.10.1986 n. 902, per quanto applicabile.

Con voti favorevoli espressi per alzata di mano n. 5 favorevoli, contrari / astenuti / su n. 5 componenti presenti e votanti,

## **DELIBERA**

per le motivazioni generali come in premessa specificate:

1. ai sensi dell'art. 28 comma 1 lettera a dello Statuto approvare il documento di aggiornamento del piano piano programma deliberato dal Consiglio di Amministrazione, facente parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, anche se materialmente non allegato.
2. di pubblicare, ai sensi dell'art. 13 dello Statuto vigente, la presente deliberazione, entro otto giorni dalla adozione per dieci giorni consecutivi, mediante affissione all'albo telematico dell'Azienda Consorziale

IL PRESIDENTE  
- Alberto Iori -

IL SEGRETARIO dell'A.C.T.C.  
- dott. Giorgio Merli-

---

~~Copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo~~

~~Stenico,~~

~~IL SEGRETARIO dell'A.C.T.C.  
dott. Giorgio Merli-~~

---

---