



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TORINO

ESTRATTO dal VERBALE della seduta ordinaria del **CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE** del giorno **23 NOVEMBRE 2020**, alle ore 15.00 (**Verbale n. 12**).

Nella Sala Mario Allara dell'Università degli Studi di Torino, sita in Via Giuseppe Verdi n. 8, sono presenti:

il Prof. Stefano **GEUNA**, Rettore-Presidente e, collegati in modalità telematica, il Prof. Elio **GIAMELLO**, la Prof.ssa Silvia Barbara **PASQUA**, il Prof. Michele **ROSBOCH**, il Prof. Giorgio Vittorio **SCAGLIOTTI**, la Dott.ssa Antonella **VALERIO**, quali componenti appartenenti al personale di ruolo dell'Ateneo; il Prof. Massimo **EGIDI**, l'Avv. Mariagrazia **PELLERINO** e il Dott. Gianmarco **MONTANARI**, quali componenti non appartenenti ai ruoli dell'Ateneo; la Sig.ra Giorgia **GARABELLO** e il Sig. Matteo **PEROTTI**, in rappresentanza degli studenti.

Partecipano alla seduta, in presenza, la Prof.ssa Giulia Anastasia **CARLUCCIO**, Prorettrice, e, collegata in modalità telematica, la Dott.ssa Loredana **SEGRETO**, Direttrice Generale.

Assistono alla seduta, collegati in modalità telematica, i seguenti componenti del Collegio dei Revisori dei Conti: Dott. Ugo **MONTELLA**, Presidente, la Dott.ssa Angela **TOMARO**, il Dott. Valentino **APPOLLONI**, quali membri effettivi, la Dott.ssa Maria Concetta **CIGNA** e la Dott.ssa Serena **CARUSO BAVISOTTO** quali membri supplenti.

Partecipano alla seduta, al fine di coadiuvare la Segretaria nella raccolta dei dati per la stesura del verbale: la Direttrice della Direzione Affari Generali, Dott.ssa Adriana **BELLI**, la Responsabile dell'Area Organi Collegiali Centrali di Ateneo della Direzione Affari Generali, Dott.ssa Mariarosaria **MUCI** e, collegata in modalità telematica, la Dott.ssa Assunta D'ANIELLO, della medesima Area.

È presente in aula, per la gestione della seduta telematica e delle riprese per la diretta streaming, il tecnico Sig. Andrea Musso della Direzione Sistemi Informativi, Portale, E-learning.

O M I S S I S

V. - PROVVEDIMENTI RIGUARDANTI IL BILANCIO E LA PROGRAMMAZIONE - RELAZIONE DEL PRESIDENTE DELLA COMMISSIONE BILANCIO E PROGRAMMAZIONE, GIORGIO VITTORIO SCAGLIOTTI.

O M I S S I S

12/2020/V/17 – SAA SCARL Obiettivi 2021-2023 - Assegnazione, ai sensi dell'art 19 c. 5 D.Lgs. 175-2016 s.m.i., di obiettivi specifici annuali e pluriennali.

(Proposta di deliberazione predisposta dalla Direzione Affari Generali – Direttrice Dott.ssa Adriana Belli)

O M I S S I S

Il Consiglio di Amministrazione,

Vista la Legge 30 dicembre 2010, n. 240 “*Norme in materia di organizzazione delle università, di personale accademico e reclutamento, nonché delega al Governo per incentivare la qualità e l'efficienza del sistema universitario*”;



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TORINO

Richiamato lo Statuto dell'Università degli Studi di Torino, emanato con Decreto Rettorale n. 1730 del 15 marzo 2012, e in particolare l'art. 52 - Consiglio di Amministrazione;

Richiamato il “*Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità*” dell'Università degli Studi di Torino, emanato con Decreto Rettorale n. 3106 del 26 settembre 2017;

Richiamata la normativa sulle partecipazioni degli Enti pubblici quale in particolare la Legge 23 dicembre 2014, n. 190 - Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2015) e il successivo Decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, recante “*Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica*” e s.m.i, in applicazione delle quali l'Università degli Studi di Torino ha proceduto ad una ricognizione delle proprie partecipazioni societarie;

Visto in particolare l'art 19 c. 5 D.Lgs. 175-2016 .e s.m.i. il quale prevede che “*Le amministrazioni pubbliche socie fissano, con propri provvedimenti, obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, tenendo conto del settore in cui ciascun soggetto opera, delle società controllate, anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale e tenuto conto di quanto stabilito all'articolo 25, ovvero delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a loro carico, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale.*”;

Premesso che in data 13 settembre 2012 è stata costituita la Società SAA S.c.ar.l. quale ente al servizio dell'Ateneo di Torino ai sensi e per gli effetti della L. 19 novembre 1990, n. 341, art. 8, 1° comma, partecipata per il 95 % del capitale sociale dall'Ateneo e per il 5% dal Consorzio INFOR che dispone di una partecipazione esclusivamente finanziaria;

Visto lo Statuto vigente, così come modificato in data 20 novembre 2018, della Società SAA S.c.ar.l.;

Preso atto che l'attività istituzionale svolta dalla Società SAA S.c.ar.l. comprende la gestione ed erogazione di corsi di laurea triennali e magistrali, anche in lingua inglese e in modalità telematica, oltre ai master universitari per conto e in collaborazione con l'Università degli Studi di Torino (di seguito Ateneo);

Visti gli obiettivi specifici che l'Ateneo ha già da tempo fissato, quali quelli di contenimento del complesso delle spese di funzionamento come da deliberazione n. 2/2015/VIII/7 del Consiglio di Amministrazione dell'Ateneo torinese del 24 febbraio 2015;

Posto che con Decreto Rettorale n. 3995 del 23 novembre 2017 è stato nominato un Gruppo di lavoro composto dal Prof. Michele Rosboch (con funzioni di Coordinatore), dall' Avv. Mariagrazia Pellerino e dai Proff.ri Sergio Foà, Christian Rainero allo scopo di procedere con l'analisi degli Enti esterni partecipati dall'Università di Torino;

Vista la deliberazione n. 11/2019/VI/3 del 26 novembre 2019 del Consiglio di amministrazione con cui è stato approvato, ai sensi dell'art. 20 del D. lgs 175/2016 recante “*Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica*” (TUSP), il documento di revisione periodica delle partecipazioni societarie detenute dall'Università degli Studi di Torino al 31 dicembre 2018 disposto sulla base del modello standard allegato alle linee di indirizzo deliberate dalla Corte dei Conti (deliberazione n.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TORINO

22/SEZAUT/2018/INPR) che prevede in particolare il mantenimento della partecipazione societaria nella Società SAA S.c.a.r.l.;

Tenuto conto che anche per quest'anno si sta procedendo con la Revisione ordinaria, ai sensi dell'art. 20 del D. lgs 175/2016 recante "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica" (TUSP), presentata nella seduta odierna del Consiglio di Amministrazione di Ateneo;

Vista la deliberazione n. 11/2018/V/15 del 20 dicembre 2018 con cui il Consiglio di Amministrazione dell'Università di Torino ha deliberato di assegnare, ai sensi dell'art. 19, comma 5, del D.lgs 175/2016 e s.m.i., alla Società SAA S.c.a.r.l., in qualità di società a controllo pubblico, gli obiettivi per il triennio 2019-2021;

Vista la deliberazione n. 12/2019/II/4 del 18 dicembre 2019 con cui il Consiglio di Amministrazione dell'Università di Torino ha deliberato di assegnare, ai sensi dell'art. 19, comma 5, del D.lgs 175/2016 e s.m.i., alla Società SAA S.c.a.r.l., in qualità di società a controllo pubblico, i seguenti obiettivi per il triennio 2020-2022:

"1. Il conseguimento di un risultato in equilibrio economico-finanziario;

2. l'invarianza del numero degli attuali dipendenti a tempo indeterminato (pari a 15 unità alla data della presente delibera), ed in ogni caso mantenendo l'incidenza del costo del personale dipendente rispetto ai ricavi inferiore al 25%. L'assunzione di personale a tempo determinato e indeterminato, dovrà essere strettamente correlata all'incremento dei servizi resi con un conseguente aumento dei ricavi, nel rispetto comunque dell'incidenza del costo del personale rispetto ai ricavi inferiore al 25%. In ogni caso le nuove assunzioni dovranno essere autorizzate, previa specifica ed analitica motivazione, da parte dell'Ateneo;

3. garantire un fatturato annuo non inferiore ad un milione di euro per il triennio di riferimento (2020 -2022.);

4. mantenere un incremento dell'utile di esercizio, dopo le imposte, rispetto a quello conseguito nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 almeno pari al:

• 2,5% per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020;

• 3% per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021";

5. incrementare il fatturato relativo alle attività commerciale rispetto a quello conseguito nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 almeno pari al:

• 5% per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021;

• 10% per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022;

6. destinare gli utili prodotti a riserva del patrimonio netto, al fine di consolidare la patrimonializzazione della società";

Visto il Bilancio Consuntivo al 31 dicembre 2019 e la nota integrativa;

Vista la Nota Prot. n. 465990 del 4 novembre 2020 inviata dall'Amministratore Unico della SAA S.c.a.r.l - Avv. Carlo Majorino avente ad oggetto "*Deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 18.12.2019 n°12/2019/II/4 SAA S.c.a.r.l. Obiettivi 2020-2022, ai sensi dell'art.19 comma 5 D.Lgs 175/2016 s.m.i.*" così come risulta pubblicato sul sito istituzionale della Società.

Considerato che nella Nota sopra citata l'Amministratore Unico della SAA S.c.a.r.l. ha segnalato, in relazione agli obiettivi assegnati alla SAA con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 18 dicembre 2019 quanto segue:

"Obiettivo 1) Conseguimento di un risultato in equilibrio economico-finanziario.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TORINO

Le attività istituzionali in termini di Corsi di Studio sono tutte effettivamente svolte ...Lo sviluppo delle attività istituzionali indicate e attribuite con la Convenzione di Collaborazione con l'Ateneo, e lo sviluppo delle altre attività, istituzionali e conto terzi, quasi totalmente acquisite permettono di assicurare ragionevolmente, anche per il 2020, il raggiungimento degli obiettivi di sostenibilità economico finanziaria, richiamati nell'art.19 comma 5 del D.Lgs 175-2016.

Obiettivo 2): invarianza del numero dei dipendenti a tempo indeterminato e incidenza massima del costo del lavoro dei dipendenti a tempo indeterminato inferiore al 25% dei ricavi. L'obiettivo è raggiunto: i dipendenti a tempo indeterminato risultano 15 e l'incidenza sul valore della produzione al 31.12.2020 è attesa intorno a circa il 22%. Non risultano dipendenti a tempo determinato.

Obiettivo 3): Fatturato annuo non inferiore al milione di euro.

L'obiettivo per l'anno 2020 è ampiamente raggiunto, essendo prossimo ai 4 milioni di euro. Per gli esercizi successivi, il proseguimento delle attività istituzionali indicate e attribuite con la Convenzione di Collaborazione con l'Ateneo, che scade nel 2022, rendono perfettamente raggiungibile tale obiettivo nel periodo.

Obiettivo 4): Utile di esercizio 2020 maggiore del 2,5% rispetto a quello conseguito al 31.12.2018. L'esito del raggiungimento dell'obiettivo per il 2020 sarà effettivamente misurabile solo in sede di approvazione del bilancio (aprile 2021)

Obiettivo 5): L'obiettivo di incremento delle attività conto terzi al 31.12.2021 incrementato di almeno il 5% rispetto a quello consolidato al 31.12.2019

Salvo un grave peggioramento dell'andamento economico nazionale nel 2021 rispetto al 2020, in seguito alla pandemia COVID, ci sentiamo di confermare che ci sono concretamente tutte le premesse per l'ottenimento del risultato.

L'Assemblea dei soci ha destinato l'utile di esercizio al 31.12.2019 a Patrimonio Netto. ...";

Considerato che il Gruppo di lavoro partecipate ha monitorato la SAA Scarl nel corso dell'anno 2019 e che in particolare nella seduta del 4 novembre 2020 ha esaminato - presenti anche la Direttrice della Direzione Bilancio – Dott.ssa Malatesta - e il Direttore della Direzione Didattica - Dott. Bruno, la Nota così come sopra menzionata mediante anche diretta audizione del Direttore della SAA S.c.ar.l. – Dott. Davide Caregnato al fine di valutare il conseguimento degli obiettivi assegnati con deliberazione del 18 dicembre 2019 prima citata;

Posto che il GdL partecipate propone di assegnare, ai sensi dell'art. 19, comma 5 D.lgs 175/2016 s.m.i. sopra citato e sulla base delle valutazioni effettuate nella seduta del 4 novembre 2020, alla Società SAA S.c.ar.l., in qualità di società a controllo pubblico, i seguenti obiettivi per il triennio 2021-2023:

1. Il conseguimento di un risultato in equilibrio economico-finanziario;
2. L'invarianza del numero rispetto degli attuali dipendenti a tempo indeterminato (pari a 15 unità alla data della presente delibera), ed in ogni caso mantenendo l'incidenza del costo del personale dipendente rispetto ai ricavi inferiore al 25%. L'assunzione di personale a tempo determinato e indeterminato, dovrà essere strettamente correlata all'incremento dei servizi resi con un conseguente aumento dei ricavi, nel rispetto comunque dell'incidenza del costo del personale rispetto ai ricavi inferiore al 25%. In ogni caso le nuove assunzioni dovranno essere autorizzate, previa specifica ed analitica motivazione, da parte dell'Ateneo;
3. garantire un fatturato annuo non inferiore ad un milione di euro per il triennio di riferimento (2021-2023);
4. in considerazione della situazione emergenziale in corso e degli impatti che necessariamente si rifletteranno sulla gestione, per l'esercizio finanziario 2021, a rettifica di quanto assegnato con delibera del CdA, numero 12/2019/II/4 del 18 dicembre 2019, si assegna come obiettivo il



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TORINO

mantenimento dello stesso risultato di esercizio conseguito nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020.

Con riferimento agli esercizi finanziari 2022 e 2023 si assegna l'obiettivo di mantenere un incremento dell'utile di esercizio, dopo le imposte, rispetto a quello conseguito nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 almeno pari a:

- 2,5% per l'esercizio chiuso al 31/12/2022;
- 3% per l'esercizio chiuso al 31/12/2023;

5 analogamente a quanto riportato con riferimento al punto precedente (4) si assegna come obiettivo per l'esercizio finanziario 2021, sempre a rettifica di quanto assegnato con delibera del CdA, numero 12/2019/II/4 del 18 dicembre 2019, il mantenimento dello stesso fatturato relativo alle attività commerciali conseguito nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020.

Con riferimento agli esercizi finanziari 2022 e 2023 si assegna l'obiettivo di mantenere un incremento del fatturato relativo alle attività commerciali rispetto a quello chiuso al 31 dicembre 2020 almeno pari a:

- 5% per l'esercizio chiuso al 31/12/2022;
- 10% per l'esercizio chiuso al 31/12/2023;

Con riferimento all'esercizio finanziario 2023, gli obiettivi sopra assegnati potranno essere rivisti per tener conto anche della nuova convenzione che verrà stipulata tra l'Ateneo e la Società la quale si disciplinano i rapporti finanziari a fronte delle prestazioni rese;

6 destinare gli utili prodotti a riserva del patrimonio netto, al fine di consolidare la patrimonializzazione della società;

Accertato che il provvedimento non comporta oneri a carico del bilancio di Ateneo;

Vista la proposta di deliberazione predisposta dalla Direzione Affari Generali, agli atti della medesima;

Sentito il parere favorevole espresso dalla Commissione Bilancio e Programmazione del Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 16 novembre 2020;

Considerato l'esito della votazione;

a maggioranza, delibera di **assegnare**, ai sensi dell'art. 19, comma 5 D.lgs 175/2016 s.m.i., alla Società SAA S.c.ar.l., in qualità di società a controllo pubblico, i seguenti obiettivi per il triennio 2021-2023, fermo restando che la responsabilità delle scelte gestionali nonché il rispetto della normativa in materia di società a partecipazione pubblica rimane in capo all'Organo di governo societario:

1. il conseguimento di un risultato in equilibrio economico-finanziario;
2. l'invarianza del numero rispetto degli attuali dipendenti a tempo indeterminato (pari a 15 unità alla data della presente delibera), ed in ogni caso mantenendo l'incidenza del costo del personale dipendente rispetto ai ricavi inferiore al 25%. L'assunzione di personale a tempo determinato e indeterminato, dovrà essere strettamente correlata all'incremento dei servizi resi con un conseguente aumento dei ricavi, nel rispetto comunque dell'incidenza del costo del personale rispetto ai ricavi inferiore al 25%. In ogni caso le nuove assunzioni dovranno essere autorizzate, previa specifica ed analitica motivazione, da parte dell'Ateneo;
3. garantire un fatturato annuo non inferiore ad un milione di euro per il triennio di riferimento (2021-2023);



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TORINO

4. in considerazione della situazione emergenziale in corso e degli impatti che necessariamente si rifletteranno sulla gestione, per l'esercizio finanziario 2021, a rettifica di quanto assegnato con delibera del CdA, numero 12/2019/II/4 del 18 dicembre 2019, si assegna come obiettivo il mantenimento dello stesso risultato di esercizio conseguito nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020.

Con riferimento agli esercizi finanziari 2022 e 2023 si assegna l'obiettivo di mantenere un incremento dell'utile di esercizio, dopo le imposte, rispetto a quello conseguito nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 almeno pari a:

- 2,5% per l'esercizio chiuso al 31/12/2022;
- 3% per l'esercizio chiuso al 31/12/2023;

5 analogamente a quanto riportato con riferimento al punto precedente (4) si assegna come obiettivo per l'esercizio finanziario 2021, sempre a rettifica di quanto assegnato con delibera del CdA, numero 12/2019/II/4 del 18 dicembre 2019, il mantenimento dello stesso fatturato relativo alle attività commerciali conseguito nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020.

Con riferimento agli esercizi finanziari 2022 e 2023 si assegna l'obiettivo di mantenere un incremento del fatturato relativo alle attività commerciali rispetto a quello chiuso al 31 dicembre 2020 almeno pari a:

- a. 5% per l'esercizio chiuso al 31/12/2022;
- b. 10% per l'esercizio chiuso al 31/12/2023;

6 destinare gli utili prodotti a riserva del patrimonio netto, al fine di consolidare la patrimonializzazione della società;

OMISSIS

Le deliberazioni di cui al punto V sono lette e approvate seduta stante.

OMISSIS

IL RETTORE - PRESIDENTE
F.to Stefano GEUNA

LA SEGRETARIA
F.to Loredana SEGRETO
