



DETERMINA n. 61 del 29 novembre 2021

Oggetto: Approvazione variante di Budget 2021 (IAF)

L'Amministratore Unico

assistito dal Rag. Mario Baggio, Resp. Settore Ufficio Affari Generali in funzione di segretario verbalizzante, ha adottato la seguente determinazione.

Visto

lo Statuto della Napoli Servizi S.p.A.;

Visto

il verbale dell'Assemblea Ordinaria dei Soci della Napoli Servizi S.p.A. del 31.07.2019, con il quale il sottoscritto è stato nominato Amministratore Unico della Napoli Servizi S.p.A., giusto Decreto Sindacale n. 212 del 31.07.2019 del Sindaco del Comune di Napoli;

Visti

i poteri e le competenze attribuiti all'Amministratore Unico dall'Assemblea dei Soci;

Vista

la Delibera di Giunta Comunale n. 420 del 20.09.19 con la quale sono stati approvati gli indirizzi inerenti il rapporto contrattuale tra Comune di Napoli e la Società per il periodo 01.10.19 - 31.12.24, per l'affidamento delle attività dei servizi strumentali all'Amministrazione per i seguenti importi complessivi:

- a. dal 01.10.19 al 31.12.19: Euro 17.116.521,90 (Euro 20.880.793,08 incluso iva);
- b. dal 01.01.20 al 31.12.20: Euro 64.072.122,33 (Euro 78.162.534,70 incluso iva);
- c. dal 01.01.21 al 31.12.21: Euro 64.072.122,33 (Euro 78.162.534,70 incluso iva);
- d. dal 01.01.22 al 31.12.22: Euro 64.072.122,33 (Euro 78.162.534,70 incluso iva);
- e. dal 01.01.23 al 31.12.23: Euro 64.072.122,33 (Euro 78.162.534,70 incluso iva);
- f. dal 01.01.24 al 31.12.24: Euro 64.072.122,33 (Euro 78.162.534,70 incluso iva).

Considerato

che l'Amministratore Unico, a seguito di specifica autorizzazione dell'azionista (Assemblea dei Soci del 27.09.19), in data 08.11.2019, ha sottoscritto con il Comune di Napoli il nuovo contratto di servizi strumentali di cui alla citata delibera 420/2019-;

Preso atto

che il Consiglio Comunale, nell'approvare la deliberazione n. 27 del 14.12.2020, ha stabilito di mantenere la partecipazione in Napoli Servizi SpA, senza interventi di razionalizzazione di cui all'art. 24 del Dlgs 175/2016, per i servizi dalla stessa svolti, considerati "strumentali" alle funzioni dell'Amministrazione. In particolare, l'Amministrazione Comunale, ai sensi dell'art. 24 del T.U.S.P., ha approvato la proposta di Delibera di Giunta Comunale n. 432 dell' 11.12.2020, avente ad oggetto la relazione ai sensi dell'art. 20 comma 4, del Dlgs 175/16, sullo stato di attuazione del piano di razionalizzazione delle partecipazioni societarie, dirette ed indirette, detenute alla data del 31.12.2018, approvato con deliberazione consiliare n. 128 del 23.12.2019 e l'analisi dell'assetto complessivo delle partecipazioni societarie, dirette ed indirette, detenute alla data del 31.12.2019, ex art. 20 del dlgs 175/2016;

Viste

- la deliberazione di Giunta Comunale n. 220 del 27.05.2021 con la quale ha individuato enti, aziende e società componenti il “*Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Napoli*” e l'elenco degli organismi partecipati componenti dell'Area di consolidamento del Comune di Napoli, rilevanti ai fini del bilancio consolidato 2020;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 27 del 16.09.2021, con la quale è stato approvato il Documento Unico di programmazione per il triennio 2021-2023, nell'ambito del quale, nella Sezione Strategica è stato previsto di “*rafforzare la strategicità della in House Napoli Servizi anche attraverso la sottoscrizione di un nuovo contratto pluriennale (ipotesi decennale, compatibilmente con le previsioni normative in materia*”;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 28 del 16.09.2021, di approvazione della manovra di Bilancio per il triennio 2021/2023, comprendente le previsioni di competenza e di cassa per l'annualità 2021 e le previsioni di competenza per gli anni 2022 e 2023;

Considerato

che con determina n. 31 del 17.06.2021 dell'Amministratore Unico è stato approvato il Budget economico e finanziario 2021;

Considerato

che, ai sensi dell'art. 10 della delibera di Giunta Comunale n. 820 del 22 dicembre 2016, è stata notificata, con PEC il 21.06.2021, al Servizio Partecipazioni la Determina n. 31 del 17/06/2021 con l'allegato Budget 2021, al fine di trasmetterla, secondo le proprie valutazioni, al Nucleo Direzionale di controllo, per il parere preventivo, ed elaborare l'istruttoria che consenta all'Assemblea del socio di deliberare nel merito ai sensi dell'art. 5 del disciplinare;

Considerato

che il Budget 2021 è stato presentato in Assemblea dei Soci il 30.07.2021 per la sua approvazione ed in sede di discussione il Socio ha preso atto del documento;

Considerato

- che la Direzione Operativa con nota PG/2021/392190 del 18.05.2021, ha provveduto coerentemente con gli indirizzi dell'Amministrazione, alla necessità di incrementare le risorse da destinarsi alla manutenzione del patrimonio ed al Servizio Educativo Comunale e Sistema integrato 0-6 anni, riducendo le risorse di pari importo previste per la linea del facility negli uffici e nelle sedi istituzionali (capitolo 133847/01) per un ammontare di Euro 1.393.442,62 (Euro 1.700.000 incluso iva) e per Euro 327.868,85 (Euro 400.000 incluso iva) per gli impianti sportivi (capitolo 133847/07);
- che la Direzione dell'Area Manutentiva con determinazione dirigenziale n. 19 del 14.07.2021 pari ad Euro 114.754,10 (Euro 140.000 incluso iva) e con determinazione dirigenziale n. 31 del 29.09.2021 pari ad Euro 470.245,90 (Euro 573.700 incluso iva) ha provveduto ad incrementare il capitolo di spesa di propria competenza 133857/02 per i suddetti importi;
- che l'Area Sport – Servizio Gestione Grandi Impianti sportivi con nota n. pr. 699053 del 27.09.2021 ha comunicato alla Società la richiesta di disimpegno dal proprio stanziamento della somma di Euro 327.868,85 (Euro 400.000 incluso iva), solo per l'e.f. 2021, da assegnare in favore di altre linee di attività;
- che l'Area Educazione diritto allo studio con determinazione dirigenziale n. 06 del 27.10.2021 pari ad Euro 1.136.311,48 (Euro 1.386.300 incluso iva) ha provveduto ad incrementare il proprio capitolo di spesa n. 133847/05.



Considerato

che la predisposizione della variante di budget 2021 ha comportato approfondimenti sulla programmazione delle attività previste nei piani di lavoro 2021, dovuti alla richiesta della Direzione operativa di riorganizzare in misura sostanziale le prestazioni di facility da svolgere presso le sedi istituzionali e che tale attività ha avuto termine solo con la sottoscrizione del nuovo disciplinare in data 3 giugno 2021;

Considerato

che tale aggiornamento del piano di lavoro ha comunque avuto riflessi significativi sulla programmazione delle attività imputabili ad altri capitoli di spesa relativi ai servizi "scuole ed asili nido", "Welfare", "impianti sportivi" e "manutenzione del patrimonio";

Considerato altresì

- che in data 08.06.2021 è stato sottoscritto dalle Parti Sociali il rinnovo del C.C.N.L. per il personale dipendente da imprese esercenti Servizi di pulizia e servizi integrati/Multiservizi, da applicare dalla retribuzione di luglio 2021;
- che l'incremento di costo del lavoro medio annuo derivante dall'applicazione delle nuove tabelle retributive incide profondamente sull'equilibrio economico finanziario della Società, che realizza i propri ricavi esclusivamente in relazione alle previsioni contrattuali attualmente in essere con il Comune di Napoli che prevedono un corrispettivo annuo complessivi pari ad Euro 64.072.122,33 (Euro 78.162.534,70 incluso iva);
- che il budget della Società dell'anno 2021, approvato con determina dell'AU n. 31 del 17.06.2021, non contempla l'incremento del costo del lavoro dovuto per il rinnovo del CCNL;
- che in data 08.08.2021 si è raggiunto con le OOSS l'accordo per l'erogazione degli adeguamenti retributivi per il personale dipendente;
- che con disposizione del Direttore Generale n. 57 del 18.10.2021, a seguito del parere *pro veritate* reso in data 12.10.2021 dal legale di fiducia della società, si è dato mandato agli uffici competenti di applicare le nuove tabelle retributive previste dal contratto CCNL, a partire dal mese di luglio 2021 in occasione dell'erogazione degli stipendi di settembre, a tutto il personale in organico avente diritto, includendo gli arretrati imputabili alle mensilità di luglio ed agosto 2021;

Vista

la necessità dell'azienda di rimodulare il volume di ricavi per alcuni capitoli di spesa per sopraggiunte ed improcrastinabili nuove esigenze operative.

DETERMINA

di dichiarare le premesse parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

di APPROVARE la variante di Budget 2021 che si allega alla presente Determina, così come predisposta dalla funzione Area amministrazione, finanza, controllo e gestione risorse umane";

di TRASMETTERE la presente determina e la variante di budget 2021, posto in allegato, ai componenti del nucleo direzionale, ai sensi dell'articolo 10 della delibera di GC n. 820 del 22 dicembre 2016, al fine di esprimere il parere preventivo ed elaborare l'istruttoria che consenta all'Assemblea del Socio di deliberare nel merito;

di TRASMETTERE a tutte le funzioni aziendali competenti, per la gestione delle risorse loro affidate nei limiti di spesa previsti dal documento;

di **PUBBLICARE** la presente Determina e la variante di Budget 2021 sul sito internet aziendale nella Sezione "Società Trasparente" a cura del Settore Affari Generali;

La presente Determina viene inviata per i controlli di rito, all'Azionista Comune di Napoli in virtù delle previsioni del Controllo Analogico, al Dirigente del Servizio Partecipazioni Comunali e per il suo tramite al Nucleo Direzionale (DGC 820/2016), al Collegio Sindacale, e sarà trascritta nell'apposito Libro delle Determinazioni dell'Amministratore Unico entro quindici giorni dalla sua adozione.

Il Segretario Verbalizzante
Rag. Mario Baggio

L'Amministratore Unico
Dott. Salvatore Palma