



# CITTÀ DI AGROPOLI

(Provincia di Salerno)

## DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**originale**

**n° 374 del 30/11/2010**

**OGGETTO : SOCIETA' AGROPOLI SERVIZI S.R.L. - BUDGET PREVISIONALE 2011.**

L'anno duemiladieci il giorno trenta del mese di novembre alle ore 19,55 nella Casa Comunale, regolarmente convocata si è riunita la Giunta Comunale, composta da:

Avv.	Francesco Alfieri	Sindaco
Ing.	Mauro Inverso	Vice Sindaco
Dott.	Antonio Pepe	Assessore
Sig.	Franco Crispino	Assessore
Sig.	Angelo Coccaro	Assessore
Ing.	Raffaele Carbone	Assessore
Dott.	Adamo Coppola	Assessore
Avv.	Eugenio Benevento	Assessore

Risultano assenti : PEPE - - BENEVENTO - CARBONE.

Assume la presidenza il Sindaco Avv. Francesco Alfieri

Partecipa il Segretario Generale dott. ssa Angela Del Baglivo



CITTÀ DI  
AGROPOLI  
IL SINDACO

## Proposta di deliberazione della Giunta comunale

Proponente: Sindaco

Oggetto : **Società Agropoli servizi s.r.l. budget previsionale 2011.**

Premesso che con deliberazione consiliare n.117 del 22/12/2008, venne approvato il regolamento per l'indirizzo e controllo da parte della giunta Comunale sulla società in house providing "Agropoli servizi s.r.l.";

- che tale regolamento prevede le seguenti aree di controllo:

a) strutturale-formale;

b) economico;

c) controllo amministrativo-gestionale;

- che, in particolare, il controllo economico tende ad indirizzare l'attività della società verso il raggiungimento dell'interesse pubblico mediante una gestione efficiente, efficace ed economica;

- che nel quadro di tale controllo economico è previsto un controllo preventivo che si attua attraverso l'approvazione da parte della Giunta Comunale, per la legittima adozione da parte della società, di tutti gli atti di programmazione economico-finanziaria;

- che tale controllo mira a garantire il perseguimento dell'interesse pubblico e la coincidenza degli interessi della società con gli interessi dell'Amministrazione comunale di Agropoli;

- che tale deliberazione della G.C. attesa la conformità dell'atto agli indirizzi dell'Amministrazione comunale;

Visto che con nota acquisita al protocollo di questo Comune al n. 35094 del 25/11/2010 la società "Agropoli servizi s.r.l." ha trasmesso il bilancio ed il budget previsionale 2011;

- che tale bilancio è stato redatto nel presupposto di affidamenti di servizi che dovrebbero essere disposti per il 2011

### PROPONE DI DELIBERARE

1. approvare ai fini di quanto indicato in narrativa il programma delle attività ed il budget preventivo di spesa anno 2011 della società "Agropoli servizi s.r.l.", come da comunicazione di tale società, dando atto che tale previsione è conforme agli indirizzi dell'amministrazione comunale fatte salve le determinazioni del Consiglio comunale competente all'affidamento dei servizi alla società;

2. dare atto che la presente deliberazione data la natura del controllo e le sue finalità (conformità agli indirizzi dell'amministrazione) sostanzialmente equivale ad atto di indirizzo per cui non necessita di pareri ex art. 49 D. Lgs. n. 267/2000;



**CITTÀ DI AGROPOLI**  
SEGRETERIA ASSISTENZA ORGANI ISTITUZIONALI  
Ufficio del vice segretario

- 2 -

3. di trasmettere la presente alla Soc. Agropoli servizi s.r.l., al responsabile dell'area assetto ed utilizzazione del territorio, al Comandante della P.M. ed al responsabile del servizio finanziario;
4. di dichiarare la deliberazione immediatamente eseguibile.

Agropoli, lì 30/11/2010

IL SINDACO  
(Avv. Francesco Alfieri)



# Agropoli Servizi Srl

Società in house della Città di Agropoli

<b>CITTÀ DI AGROPOLI</b>
25 NOV. 2010
Prot. n. 035094

Prot. n. 1055 del 24/11/2010

Allegato: 1

**AGROPOLI SERVIZI SRL  
SEDE**

**Ai consiglieri di amministrazione**

Sig. Pasquale Volpe  
Sig. Giorgio Cafasso

**Al collegio dei sindaci**

Dott. Massimo Romano  
Dott. Ernesto Narbone  
Dott. Luigi Rizzo

**COMUNE DI AGROPOLI  
SEDE**

**Al comitato di controllo  
nella persona del sindaco  
Avv. Francesco Alfieri**

Agropoli, 24/11/2010



**Oggetto: convocazione CdA**

Con la presente si invita la S.V. a partecipare al Consiglio di Amministrazione della società convocato per il giorno 29/11/2010 alle ore 13,00 in prima convocazione ed il giorno 30/11/2010 alle ore 13,00 in seconda convocazione per deliberare sul seguente ordine del giorno:

- Comunicazioni Consigliere Giorgio Cafasso
- Approvazione bilancio preventivo
- Varie ed eventuali

L'occasione è gradita per porgere

Cordiali Saluti  
Il Presidente del C.d.A.  
Avv. Vito Rizzo

# AGROPOLI SERVIZI SRL

SOCIETA' IN HOUSE DEL COMUNE DI AGROPOLI  
SEDE : PIAZZA DELLA REPUBBLICA C/O CASA COMUNALE  
84043 AGROPOLI (SA) P.I. 04630010652 REA CCIAA (SA) 381635

## PROGRAMMA DELLE ATTIVITA' E BUDGET PREVENTIVO DI SPESA ANNO 2011

*Ex art.10, c°2 lett.b) dello statuto sociale*

## Nota introduttiva

La società Agropoli Servizi S.r.l. è una società in house del Comune di Agropoli, alla data odierna socio unico, essa svolge servizi pubblici, ed è posseduta da un ente pubblico, ma la normativa a cui è assoggetta è quella delle società commerciali previste dal Codice Civile. La società adotta la contabilità economica secondo il sistema della partita doppia e redige il bilancio in formato CEE, nonché rispetta tutte le altre previsioni per le SRL.

*Ai fini del controllo tuttavia l'art.10 dello statuto prevede che : il Comune di Agropoli, attraverso la Giunta Municipale, i relativi dirigenti e responsabili di servizio, esercita sulla società un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi ed in particolare la società svolgerà la propria attività esclusivamente in favore del Comune di Agropoli e degli eventuali altri soci pubblici, e presenterà al Comune di Agropoli ed agli altri eventuali soci pubblici entro il 30 novembre di ciascun anno il programma dell'attività ed il budget preventivo di spesa per l'anno successivo, nonché il rendiconto consolidato che dovrà essere allegato al bilancio di previsione del Comune di Agropoli e degli altri eventuali enti locali soci.*

La presente relazione adempie pertanto al dettato dell'art.10 dello statuto della società, ed è composta dal programma delle attività e dal budget preventivo di spesa per competenza 2011, mentre ai fini del consolidamento si allega il bilancio di esercizio chiuso alla data del 31/12/2009 regolarmente approvato nei termini di legge dall'assemblea dei soci.

Il budget è redatto secondo il criterio di competenza, ciò significa che include tutti i ricavi e tutte le spese che si prevede di sostenere nel corso dell'esercizio 2011 per la corretta gestione della società, indipendentemente dal loro incasso e/o pagamento.

Tale strumento di programmazione assolve alla duplice funzione di comunicare al Comune di Agropoli, al fine del controllo preventivo, le attività presunte dell'anno 2011 che la società potrà in essere, inoltre esso costituisce un indispensabile strumento per il CDA per orientarsi nella gestione societaria consentendo di analizzare gli scostamenti tra il preventivo ed il

consuntivo. Tali elementi costituiscono una risorsa importantissima per la programmazione futura.

## **IL PROGRAMMA DELLE ATTIVITA'**

La società è stata costituita il 23/07/2008 ed ha iniziato a svolgere le proprie attività lavorative negli ultimi mesi dell'anno 2008, il primo bilancio si è chiuso con una perdita pari ad euro 13.582, dovuta principalmente alla ripartizione dei costi fissi iniziali necessari all'avvio delle attività e dei costi di gestione su pochi mesi di attività.

L'esercizio 2009 invece, che sintetizza il primo anno intero di attività, si è chiuso con un utile di 1.454, che è stato destinato a copertura parziale della perdita precedente dall'assemblea del 30/04/2010.

Per l'esercizio 2010 si può prevedere che la società al pari dell'esercizio precedente riesca a raggiungere un sostanziale pareggio tra costi e ricavi in quanto a fronte dei maggiori costi registrati su alcune voci insopprimibili di bilancio si è registrato un andamento migliorativo delle entrate per il servizio di sosta pubblica, tale miglioramento è dovuto a due motivi, innanzitutto in quanto rispetto al precedente anno tale servizio era partito in ritardo e i relativi ricavi vanno ripartiti su un numero inferiori di mesi, e secondo per un sostanziale miglioramento della gestione di tale servizio che sta entrando definitivamente a regime .

Si presume pertanto che anche per il 2010 il capitale sociale non sarà intaccato evitando così al socio unico di dover ricorrere alla ricostituzione del capitale sociale con l'apporto di nuovi fondi.

I servizi pubblici affidati dal Comune di Agropoli alla società Agropoli Servizi srl, possono essere così sintetizzati :

- 1) Servizi di manutenzione pubblica ordinaria di strade ed edifici pubblici, e servizi a chiamata per il cimitero comunale (convenzione del 17/08/08 prot.gen.n.31913 e successiva integrazione con convenzione del 08/05/09 prot.gen.n.16768) ;
- 2) Servizi di pulizia degli arenili comunali con mezzo meccanico (convenzione del 08/05/09 prot.gen.n.16765 ) ;
- 3) Servizi di pulizia estiva delle spiagge ( convenzione del 26/06/09 prot.gen.n.23508 ) ;
- 4) Servizi di pulizia degli immobili comunali (convenzione del 26/06/09 prot.gen.n.23507 ) ;
- 5) Servizi degli ausiliari alla sosta (convenzione del 17/03/09 prot.gen.n.8492 ) ;

Sebbene le attuali convenzioni scadranno ope legis il 31/12/2010, si prevede il rinnovo degli affidamenti suddetti e pertanto anche per l'esercizio 2011 la società dovrebbe svolgere tutte le citate attività, di conseguenza nel bilancio preventivo le voci di ricavi tengono in considerazione i valori economici derivanti dalle convenzioni stipulate ed attualmente in essere .

Ricordiamo inoltre che la società per statuto sociale non ha la possibilità di effettuare servizi nei confronti di terzi diversi dal comune socio, pertanto essa svolge esclusivamente le attività affidate in convenzione e nei limiti di tali convenzioni cerca di gestire in maniera efficiente efficace ed economica.

## L'ORGANICO SOCIALE

Per quanto concerne la forza lavoro la società prevede di occupare per l'anno 2011 la stessa forza lavoro impiegata nel corso dell'anno 2010 e così riassumibile :

- n.24 operai a tempo indeterminato per i servizi ordinari, part time ;
- n.4 impiegati a tempo indeterminato part time;



- n.10 lavoratori a tempo determinato part time :

Complessivamente la forza lavoro nel 2010 ha raggiunto un totale di 38 unità lavorative di cui una unità ha raggiunto i limiti pensionabili nel corso dell'anno senza essere sostituita.

Gli ausiliari della sosta saranno impiegati, come da contratto, fino a marzo 2012, mentre per l'espletamento del servizio di pulizia delle spiagge la società già per il 2010, e diversamente dal 2009, ha provveduto ad affidare tale servizio ad una cooperativa esterna che ha garantito il personale necessario per il solo periodo estivo.

Si precisa inoltre che 4 impiegati e 2 operai sono stati assunti previa richiesta di contributo del Programma P.A.R.I. 2007 Regione Campania, che hanno portato nelle casse della società contributi per un totale di 66.000 euro, di cui la metà sebbene contabilizzata non è stata ancora incassata.

## IL PATRIMONIO

Dal punto di vista patrimoniale la società ha provveduto ad effettuare degli investimenti al fine di dotarsi di attrezzature varie e mezzi idonei a garantire un miglior espletamento dei servizi pubblici affidati.

Tra i più rilevanti si evidenziano l'acquisto di n.3 Ape Piaggio da lavoro usate, un Fiat Doblò, un trattorino con spazzolatrice, uno Scooter usato, oltre ad attrezzature varie e minute come i decespugliatori, il tosaerba, ed infine la società ha provveduto all'allestimento di una sede operativa con varie postazioni di lavoro complete di computer e di mobili di ufficio .

Sulla base dei maggiori incassi derivanti dal servizio della sosta a pagamento nell'area portuale si è altresì proceduto all'acquisto di n. 4 parchimetri di nuova generazione e di un parchimetro rigenerato .

Pertanto nel corso dell'esercizio 2011, ad eccezione di eventuali ulteriori acquisti di parcometri autofinanziati con il relativo servizio, non si prevede di effettuare ulteriori investimenti di rilievo oltre a quelli già a disposizione della società.

Ogni investimento infatti è stato programmato per un periodo non breve, al fine di poterlo utilizzare per più esercizi, ed ammortizzare gravando il meno possibile sul singolo conto economico.

Tali investimenti sono tesi ad ottimizzare i tempi del lavoro e la sicurezza, aumentando l'efficienza generale della società al fine di creare nuove economie.

Dal punto di vista finanziario, la società dispone di varie risorse di entrata.

Innanzitutto dal capitale sociale pari a 60.000 euro ed interamente versato dal Comune di Agropoli nelle casse sociali, la risorsa principale è sicuramente rappresentata dalle entrate correnti per le prestazioni di servizi regolarmente fatturate al Comune con periodicità mensile ed accreditate tramite bonifico sul conto corrente della società.

Il comune tuttavia non è riuscito ad effettuare tutti i pagamenti correnti, ciò a costretto gli amministratori a ricorrere a varie forme di finanziamento bancarie per sopperire alle esigenze di liquidità. Tali forme sono così sintetizzabili:

- apertura di una linea di credito in conto corrente, che ammonta ad euro 60.000 ;
- accensione di un finanziamento bancario di euro 20.000 da estinguersi in rate mensili costanti di euro 585 mensili;
- ricorso ad operazioni di anticipo fatture.

Tali risorse finanziarie sono ritenute sufficienti a coprire tutte le uscite programmate anche per l'anno 2011, senza necessità di ricorrere ad ulteriori fonti di finanziamento di terzi né di ulteriori apporti di capitale proprio.

Il seguente bilancio previsionale è redatto a sezioni contrapposte secondo uno schema di facile lettura ed interpretazione con esposizione di tutte le voci di spesa da un lato, il cui totale ammonta ad euro 731.000,00, e di tutte le voci di ricavo dall'altro, il cui totale ammonta ad euro 740.812,00. La differenza tra ricavi e spese, pari ad euro 9.812,00, rappresentata un utile di gestione, che seppur di modeste dimensioni evidenzia la capacità gestionale di integrale copertura delle spese senza con ciò intaccare il capitale sociale, e senza dover ricorrere ad ulteriori versamenti del socio unico.

### BILANCIO PREVISIONALE DI COMPETENZA 2011

COSTI		RICAVI	
Voci di bilancio	Anno 2011	Voci di bilancio	Anno 2011
Spesa per il personale manutenzione oneri e TFR compresi	€ 360.000,00	Ricavi da convenzione manutenzione	€ 460.000,00
Spesa personale sosta oneri e TFR compresi	€ 150.000,00	Ricavi convenzione sosta	€ 150.000,00
Spesa personale spiagge oneri e TFR compresi	€ 0,00	Ricavi convenzione spiagge	€ 36.362,00
Spese straordinari dipendenti	€ 0,00	Ricavi pulizia immobili comunali	€ 35.450,00
Spese Sicurezza sul lavoro e DPI	€ 5.000,00	Pulizia meccanica arenili comunali	€ 9.000,00
Materiali di consumo	€ 35.000,00	Quota variabile sosta	50.000,00
Spese consumi sede telefono e cancelleria	€ 6.000,00		
Vigilanza	€ 4.000,00		
Spese per Consulenze tecniche e amministrative	€ 15.000,00		
Compensi CDA compreso oneri previdenziali	€ 28.000,00		
Compensi Revisori dei conti	€ 8.000,00		
Spese per prestaz.servizi di terzi	40.000,00		
Carburante	€ 6.500,00		

Imposte dell'esercizio	37.000,00		
Ammortamenti	€ 10.000,00		
Assicurazioni RC	€ 2.000,00		
Spese autocarri : manutenz. Assicuraz.	€ 10.000,00		
Interessi passivi e commissioni	€ 8.500,00		
Varie ed impreviste	€ 6.000,00		
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 731.000,00</b>	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>€ 740.812,00</b>
<b>UTILE DI ESERCIZIO</b>	<b>€ 9.812,00</b>		

Nota di commento ad alcune voci:

**Ricavi:**

- I ricavi riguardano le prestazioni di servizi di competenza dell'esercizio, distinti in ricavi derivanti dalle singole convenzioni. La previsione sulla quota variabile del servizio di sosta è una previsione di ricavo facilmente raggiungibile soprattutto in riferimento ai risultati che si stanno ottenendo nell'anno in corso. Non si è tenuto conto dei possibili lavori extra convenzione commissionabili dal Comune di Agropoli in quanto ad oggi non prevedibili.

**Costi :**

- I costi, calcolati per competenza, sono quelli prudenzialmente stimati per l'esercizio 2011, anche sulla base dei costi effettivi sostenuti dalla società alla data del 31/10/10 e rapportati all'intero anno solare.
- Le spese del personale dipendente sono state stimate sulla base dei costi già sostenuti e divise per le singole convenzioni ove possibile, esse comprendono l'intero costo del personale comprensivo di retribuzioni, oneri sociali a carico della società, premi inail e trattamento di fine rapporto. Mentre le spese del personale relative a lavori extra

convenzione commissionabili dal Comune di Agropoli non sono state inserite nelle singole voci di costo in quanto ad oggi non prevedibili compresi gli straordinari che avranno correlativamente una uguale voce di ricavo per riaddebito al comune.

- Le spese relative alla sicurezza del lavoro prevedono l'aggiornamento del piano della sicurezza oltre l'acquisto dei dispositivi di protezione individuale dei dipendenti.
- I materiali di consumo rappresentano i materiali per la manutenzione ordinaria a carico della società.
- Le spese di vigilanza sono state stimate in base ai contratti stipulati con la società di vigilanza Mondial sud.
- I compensi del collegio sindacale, del CDA e delle consulenze sono stati calcolati al lordo degli oneri fiscali e previdenziali per competenza secondo le convenzioni o delibere stipulate.
- Le spese per manutenzione di autocarri sono state stimate in maniera prudenziale considerato lo stato di usura e condizione dei singoli beni acquistati.
- Le imposte sono state stimate in base alle aliquote ordinarie vigenti.
- Gli ammortamenti sono riferiti alle attrezzature, ai mobili ed agli autocarri secondo le tabelle fiscali vigenti.
- A fini prudenziali si è accantonato una voce residuale di costo per spese impreviste per euro 6.000.00.

Agropoli li

Il consiglio di amministrazione

Avv.Vito Rizzo

Dott.Giorgio Cafasso

Geom.Pasquale Volpe

La Giunta comunale

Vista la suesposta proposta di deliberazione;

Dato atto che su tale proposta di deliberazione non sono stati acquisiti i pareri , ai sensi dell'art.49, I comma, del D. lgs n.267/2000, in quanto atto di indirizzo;

Ad unanimità di voti legalmente resi ed accertati

**DELIBERA**

Di approvare la proposta di deliberazione innanzi trascritta il cui testo si intende qui integralmente riportato.

Con separata votazione, a voti unanimi, la presente deliberazione è dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267

letto, confermato e sottoscritto.

IL SINDACO  
Avv. Francesco Altieri

L'ASSESSORE ANZIANO  
sig. ing. Mauro Inverso

IL SEGRETARIO GENERALE  
d.ssa Angela De Baglivo

Copia della presente deliberazione è stata affissa in data odierna all'Albo Pretorio:

Agropoli, li 06 DIC. 2010

IL MESSO COMUNALE

**COMUNE DI AGROPOLI**  
Il Messo Comunale  
( *Mario Barone* )

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Si certifica, giusta relazione del Messo Comunale, che copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio Comunale in data odierna per la prescritta pubblicazione di quindici giorni consecutivi.

Agropoli, li 06 DIC. 2010

Il Dirigente  
Dott. Eraldo Romanelli

