

Estratto del verbale della seduta della Giunta Comunale del 4 agosto 2021

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 155

COME APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 4 AGOSTO 2021

Oggetto: **Approvazione aggiornamento Budget 2021 Aem Cremona SpA: indirizzi**

Il 4 agosto 2021, con l'osservanza delle formalità prescritte dalla vigente normativa, alla luce del Decreto Sindacale del 19 marzo 2020 recante "*Criteria di funzionamento della Giunta comunale in videoconferenza*", si è riunita la Giunta Comunale composta dai Signori:

<i>Cognome Nome</i>	<i>Qualifica</i>	<i>Presenti/Assenti</i>	<i>In sede / Da remoto</i>
GALIMBERTI PROF. GIANLUCA	Sindaco	presente	da remoto
VIRGILIO SIG. LEONARDO	Vice Sindaco	assente	//
RUGGERI DOTT.SSA MAURA	Assessore	presente	da remoto
MANZI SIG. MAURIZIO	Assessore	presente	da remoto
BONA PROF. RODOLFO	Assessore	presente	da remoto
MANFREDINI DOTT.SSA BARBARA	Assessore	presente	da remoto
VIOLA DOTT.SSA ROSITA	Assessore	presente	da remoto
PASQUALI SIG.RA SIMONA	Assessore	assente	//
ZANACCHI DOTT. LUCA	Assessore	presente	da remoto
BURGAZZI DOTT. LUCA	Assessore	assente	//

Partecipa da remoto il Segretario Generale Dott.ssa Gabriella Di Girolamo

Documento informatico firmato digitalmente, **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Responsabile del Procedimento Istruttorio: **Dott.ssa Chiara Benna**
Pratica trattata da **Benna Chiara**

**DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 155
COME APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 4 AGOSTO 2021**

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta deliberativa ad oggetto:

Approvazione aggiornamento Budget 2021 Aem Cremona SpA: indirizzi

Visti i pareri allegati alla stessa

DELIBERA

1. di approvare, con voto unanime favorevole dei presenti espresso in forma palese, la proposta deliberativa ad oggetto:

Approvazione aggiornamento Budget 2021 Aem Cremona SpA: indirizzi

2. di dichiarare, con separata votazione, con voto unanime favorevole dei presenti espresso in forma palese, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 – 4° comma – del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

GALIMBERTI PROF. GIANLUCA

IL SEGRETARIO GENERALE

DI GIROLAMO DOTT.SSA GABRIELLA

Documento informatico firmato digitalmente, **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Responsabile del Procedimento Istruttorio: **Dott.ssa Chiara Benna**
Pratica trattata da **Benna Chiara**

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 155

COME APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 4 AGOSTO 2021

Settore UNITA' DIREZIONALE SEGRETARIO GENERALE
Servizio Servizio Programmazione, Controllo di Gestione e Rapporti con le Partecipate

OGGETTO **Approvazione aggiornamento Budget 2021 Aem Cremona SpA: indirizzi**

PREMESSE 1) In data 25 novembre 2020 è stata approvata la deliberazione di Giunta Comunale n. 195 avente ad oggetto "Attuazione del Titolo V (Vigilanza e controlli sugli organismi partecipati) del Regolamento Comunale dei Controlli Interni ("RCI"). Primo aggiornamento 2020" e in data 23 dicembre 2020 la deliberazione n. 229 avente ad oggetto "Controllo sugli organismi partecipati dal Comune di Cremona. Aggiornamento del modello attuativo del titolo V "Vigilanza e controlli sugli organismi partecipati" del Regolamento Comunale dei Controlli Interni".

2) In attuazione della suddetta delibera, in data 24 marzo 2021 è stata approvata la deliberazione di Giunta Comunale n. 75 avente ad oggetto: "Approvazione Budget 2021 e Carta dei Servizi strumentali affidati ad Aem Cremona SpA", società a controllo pubblico affidataria in house di servizi pubblici locali e attività strumentali.

MOTIVAZIONE 1) In data 19 maggio 2021 è stata approvata la deliberazione di Giunta Comunale n. 119 avente ad oggetto: "Opere di urbanizzazione primaria connesse alla realizzazione del lotto 2 - "Polo Verde" sito tra via Macello e via della Innovazione Digitale. Approvazione, in linea tecnica, del progetto definitivo. "

2) In data 01 giugno 2021 è stata approvata la determinazione dirigenziale n. 895 avente ad oggetto: "Accertamento del Contributo Regionale per la messa in sicurezza della tangenziale. Accertamento del Contributo Statale per gli interventi di completamento della rete ciclabile. Affidamento, nell'ambito del contratto di servizio, ad A.E.M. Cremona S.p.A. dei servizi strumentali relativi ad interventi inerenti alla mobilità. "

3) In data 09 giugno 2021 è stata approvata la determinazione dirigenziale n. 940 avente ad oggetto: "Contratto di Servizio stipulato con A.E.M. Cremona S.p.A. per la gestione del servizio di sosta a pagamento su strada e nei parcheggi in struttura. Accertamento presunto dell'entrata relativa all'anno 2021."

4) In data 23 luglio 2021 è stata approvata la determinazione dirigenziale n. 1293 avente ad oggetto: "Approvazione della spesa da corrispondere ad A.E.M. Cremona S.p.A. nell'ambito del contratto di servizio, per la realizzazione di servizi strumentali per interventi inerenti la mobilità di cui agli allegati 1A) Servizio sgombero neve e antighiaccio 1B) Servizio varchi elettronici di accesso al Centro Storico 1C) Segnaletica verticale e orizzontale 1D) Servizio manutenzione pavimentazioni stradali e dei marciapiedi - Scavi e reinterri e 1F) Aggiornamento cartografia, del contratto stesso. "

5) In data 16 luglio 2021, il Direttore del Settore Lavori Pubblici, Mobilità Urbana, e Protezione Civile ha comunicato a Aem Cremona SpA - PEC PG 50336- il dettaglio delle prestazioni professionali per la realizzazione di specifiche opere pubbliche unitamente al dettaglio dei lavori e Interventi relativi a:

- Manutenzione straordinaria strade (gia' approvata per euro 600.000,00 con deliberazione di cui al punto 3)
- Messa in sicurezza marciapiedi e strade
- Messa in sicurezza tangenziale
- Ripristino Cavo Cerca
- Messa in sicurezza San Savino
- Abbattimento barriere architettoniche
- Completamento rete ciclabile

Documento informatico firmato digitalmente, **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Responsabile del Procedimento Istruttorio: **Dott.ssa Chiara Benna**
Pratica trattata da **Benna Chiara**

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 155

COME APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 4 AGOSTO 2021

6) In esito a quanto sin qui rappresentato, nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 19 luglio 2021 Aem Cremona SpA, ha approvato come di seguito l'aggiornamento del Budget 2021, acquisito al Protocollo Generale del Comune di Cremona con Pec n. 51787 del 21 luglio 2021.

Budget in sintesi articolato per singole linee di attività - Confronti con budget precedente

- Manutenzione strade (corrispettivo Comune di Cremona invariato)
- Manutenzione straordinaria strade (corrispettivo Comune di Cremona da 600.000,00 a 700.000,00)
- Opere pubbliche (nuova sezione per 433.140,00)
- Urbanizzazioni (nuova sezione per 250.000,00)
- Segnaletica (corrispettivo Comune di Cremona invariato)
- Neve e ghiaccio (corrispettivo Comune di Cremona invariato)
- Varchi ztl e permessi (corrispettivo Comune di Cremona invariato)
- Manutenzione verde pubblico (corrispettivo Comune di Cremona invariato)
- Interventi straordinari verde (Corrispettivo Comune di Cremona da 250.000,00 a 320.000,00)
- Manutenzione cimiteri (corrispettivo Comune di Cremona invariato)
- Controllo contratto di illuminazione pubblica (corrispettivo Comune di Cremona invariato)
- Cartografia (corrispettivo Comune di Cremona invariato)
- Polo della cremazione (ricavo Comune di Cremona invariato)
- Servizio Sosta (ricavo Comune di Cremona invariato)
- Servizio Patrimonio
- Fibra e Torri
- Smart City
- Costi indiretti
- Pagamenti a favore del Comune
- Investimenti servizi strumentali
- Investimenti propri
- Cash Flow previsionali
- Personale

Documento informatico firmato digitalmente, **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Responsabile del Procedimento Istruttorio: **Dott.ssa Chiara Benna**
Pratica trattata da **Benna Chiara**

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 155

COME APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 4 AGOSTO 2021

Dal Budget aggregato si rilevano:

- ricavi per servizi strumentali (derivanti dagli stanziamenti per corrispettivi del Comune di Cremona al netto di iva) per 5.310.829,00 e ricavi da servizi pubblici (derivanti da tariffe pagate dai diversi fruitori e da redditività del patrimonio societario) per 4.446.037,00 per un totale complessivo di 9.756.866,00.

- Costi per interventi e materiali inerenti servizi strumentali, attività ancillari per complessivi 2.943.328,00, gestiti in relazione alle priorità di intervento.

- Costi del personale (n. 50 dipendenti) percentualmente attribuibili alla singola linea di attività per complessivi euro 1.772.040,00 (di cui 979.610,00 per attività strumentali e 792.430,00 per servizi pubblici e gestione patrimonio).

- Costi diretti fissi esterni, analiticamente dettagliati, per la gestione dei servizi per complessivi 1.981.800,00 (di cui 718.007,00 per attività strumentali e 1.263.800,00 per servizi pubblici e gestione patrimonio).

- Il totale costi diretti è complessivamente pari a 6.697.175 (di cui 4.640.945,00 per attività strumentali e 2.056.230,00 per servizi pubblici e gestione patrimonio).

- Il totale costi indiretti, analiticamente dettagliati e relativi ai costi di funzionamento della struttura, ammontano a 1.224.527,00 (di cui 617.529,00 per attività strumentali e 606.998,00 per servizi pubblici e gestione patrimonio).

- L'ebitda è un indicatore della redditività aziendale che rappresenta la redditività operativa di una società prendendo in esame solo la parte inerente al business aziendale in senso stretto.

Complessivamente positivo per 1.835.164,00 (di cui 52.355,00 per attività strumentali e 1.782.809,00 per servizi pubblici e gestione patrimonio).

L'ebitda sul fatturato è pari al 18,81%

- Al netto degli ammortamenti il risultato operativo si assesta a un valore positivo di euro 63.620,00.

- L'incidenza del costo del personale sul fatturato è pari a circa il 18,16%.

7) In attuazione della delibera di Giunta comunale n. 195/2000 ed a fronte delle richiamate informazioni di aggiornamento acquisite dalla/e direzione/i responsabile/i dei servizi e delle attività interessate, occorre formulare indirizzo al rappresentante del Comune in seno all'assemblea di AEM Cremona SpA, convocata per il giorno 4 agosto 2021, ai fini dell'approvazione dell'aggiornamento del budget.

NORMATIVA

1) Art. 147- quater "Controlli sulle società partecipate non quotate" e 233-bis "Bilancio consolidato" del TUEL.

2) Art. 11. bis, "Bilancio consolidato", 11 ter "Enti strumentali", 11 quater "Società controllate" e 11 quinquies "Società partecipate" del Dlgs. 118/2011.

3) D.lgs 175/2016 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica".

4) Art. 134 comma 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" riguardante l'immediata eseguibilità delle deliberazioni.

5) Regolamento dei controlli interni, titolo V "Vigilanza e controlli sugli organismi partecipati", articoli dal 13 al 22.

Documento informatico firmato digitalmente, **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Responsabile del Procedimento Istruttorio: **Dott.ssa Chiara Benna**
Pratica trattata da **Benna Chiara**

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 155

COME APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 4 AGOSTO 2021

DELIBERA

DECISIONE

- 1) Formulare indirizzo al rappresentante del Comune in seno all'assemblea di AEM Cremona SpA, convocata per il giorno 4 agosto 2021, per l'approvazione dell'aggiornamento del Budget 2021 di Aem Cremona SpA figurante quale allegato A) al presente provvedimento.
- 2) Dare atto che le attività ivi richiamate saranno corredate dagli opportuni indicatori, sia qualitativi che quantitativi, per consentire la necessaria rendicontazione delle attività svolte e il conseguente controllo da parte del Comune; tali indicatori saranno concordati tra AEM e le competenti direzioni del Comune di Cremona.
- 3) Dare altresì atto che le direzioni dell'Ente competenti per materia si attiveranno -in raccordo tra loro e con il coinvolgimento del Servizio partecipate- per le necessarie informative e per gli opportuni approfondimenti e sviluppi funzionali ad integrazioni e/o aggiornamenti del caso.
- 4) Dare infine atto che le direzioni competenti per materia si attiveranno per procedere, coerentemente con il budget approvato, per le formalizzazioni del caso funzionali all'esecuzione dei lavori da parte di Aem Cremona SpA.
- 5) Dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, quale indirizzo al Sindaco utilizzabile in occasione della seduta assembleare del 4 agosto 2021 inerente i punti 1 e 2.

EFFETTI

- 1) L'attività di raccordo procedurale che sussiste con ogni singolo soggetto giuridico sottoposto a controllo nonché le relative azioni saranno condivise anche con le Direzioni responsabili dei singoli contratti di servizio ai fini dell'attuazione degli artt. 21 "Efficacia, efficienza ed economicità nell'attuazione dei contratti di servizio" e 22 "Qualità dei servizi erogati" del Regolamento dei controlli interni.
- 2) Mandare copia del presente provvedimento al Sig. Sindaco, al Sig. Vice Sindaco, ai Sigg.ri Assessori, al Sig. Segretario Generale, ai membri del Comitato Strategico ai Sigg.ri Direttori di Settore, al Servizio Specialistico Programmazione, Controllo di Gestione, Contabilità analitica e Partecipate.
- 3) Trasmettere copia della deliberazione a Aem Cremona SpA.
- 4) Pubblicare la presente deliberazione sul sito internet istituzionale del Comune nella Sezione "Amministrazione Trasparente".

ALLEGATI

- **ALL. A) Budget 2021 AEM - Aggiornamento** (impronta: 035E3BFA90362CE65C86715E05E9F2B9CC2674A146821CAD196252ED8F9AF892)
- **PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA** (impronta: C8E7D757DB9A5492D36DE85D8E56494FE4EE46EEDF90891A629B5E691C4D0C39)
- **PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE** (impronta: 0B016A7298DCDF56DFD6126F845B591F371D8A0C842625EBCA9EE3C883E87050)

Documento informatico firmato digitalmente, **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Responsabile del Procedimento Istruttorio: **Dott.ssa Chiara Benna**
Pratica trattata da **Benna Chiara**