

VERBALE CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N. 11 DEL 3 LUGLIO 2020

L'anno 2020, il giorno tre del mese di luglio, alle ore 11:30, a seguito di comunicazione del Presidente con nota prot.n. 2827 del 30/6/2020 di convocazione del CdA per il 3/7/2020, inoltrata tramite PEC a tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale, anche in via telematica e in modalità audio/video, in ossequio alle direttive ministeriali relative al contenimento della diffusione del COVID -19, cui è seguita la nota prot.n. 2850 del 1/7/2020 di integrazione di ulteriori n. 2 punti da trattare, si è riunito il CdA per discutere e deliberare sul seguente o.d.g.:

- 1) Approvazione bilancio della Società;
- 2) Nomina Liquidatore Società di scopo APEA srl;
- 3) Parere applicazione aliquota IVA fatture personale operativo;
- 4) Varie ed eventuali.

Sono presenti nei locali della SRR: Alfonso Galluzzo, Presidente della SRR, Gaetano Carmina, vice presidente della SRR e Giordana Bonanno componente SRR, e il consulente fiscale Prof. Salvatore Acquisto. Sono altresì presenti il Dott. Giuseppe Castellana, Presidente del Collegio Sindacale e i Dott.ri Giorgio Butticè e Marco Castiglione, Componenti effettivi del Collegio Sindacale. Sono presenti in sede il Dr. Claudio Guarneri, Direttore Generale della SRR e il Rag. Giuseppe Romito responsabile del settore finanziario.

Ai sensi dello statuto assume la presidenza il dott. Alfonso Galluzzo, il quale, vista la regolarità della presenza sia in sede che in videoconferenza di tutti gli aventi diritto, dichiara valida la seduta e chiama a svolgere le funzioni di segretario l'arch. Gaetano Alletto, dipendente della società. Ai fini legali la riunione si ha come svolta ad Agrigento, presso la sede operativa della SRR.

Si passa a trattare il I° punto all'ODG avente per oggetto: "Approvazione bilancio della Società". Il Presidente dà la parola al Direttore Generale che legge la comunicazione inviata dal Collegio Sindacale pervenuta in data odierna. Relativamente allo schema di bilancio, a pag. 7, il Collegio propone di integrare il prospetto con il dettaglio dei crediti immobilizzati. Il Consulente dott. Acquisto aggiunge una specifica voce. Inoltre il Collegio rileva che a pag.5 manca l'indicazione dei

debiti verso altri finanziatori (cosiddetti debiti residuali). Il Consulente dott. Acquisto inserisce il dato richiesto. Visti gli atti d'Ufficio e sentito il Collegio Sindacale, si passa alla votazione. La predisposizione del prospetto di bilancio per l'anno 2019 con la Relazione sul Governo Societario ex art. 6, c. 4, del D.Lgs. n. 175/2016 vengono approvati all'unanimità dal CDA.

Si passa a trattare il II° punto all'ODG avente per oggetto: "Nomina Liquidatore Società di scopo APEA srl". Il Direttore Generale precisa che già in una precedente riunione di CdA, era stata deliberata la volontà della società a procedere alla messa in liquidazione della APE Ambiente s.r.l., società partecipata al 100% dalla SRR ATO 4. Oggi il Consiglio di Amministrazione è chiamato a procedere alla effettiva liquidazione della società, nominando il Liquidatore. Interviene il vice presidente Carmina e chiede che debba essere invitato un dottore commercialista. Il CDA è d'accordo con la proposta del vice Presidente. Il CDA, all'unanimità, dà mandato al Presidente di procedere alla nomina del Liquidatore, scegliendo un professionista che abbia i requisiti per ricoprire l'incarico, nonché ad espletare tutti gli adempimenti previsti.

Carmina chiede se all'interno del progetto di bilancio della SRR sia stata inserita l'APEA srl come società partecipata. Il Direttore risponde positivamente, anche se il progetto di bilancio APEA sarà approvato il prossimo 8 luglio. Interviene il Dott. Acquisto e precisa che nel bilancio della SRR è stata inserita la bozza di progetto di bilancio ufficialmente inviata il 26/6/2020 dall'A.U. di APEA arch. P. Lucchesi. Il vice presidente Carmina chiede una copia della bozza di bilancio di APEA srl trasmessa il 26/6/2020. Anche il Collegio sindacale chiede copia della bozza di bilancio di APEA srl trasmessa il 26/6/2020, nonché la situazione contabile della stessa Società di scopo. Il Direttore si impegna a chiedere la situazione contabile di APEA all'A.U. Lucchesi e ad inviarla al Collegio sindacale.

Si passa a trattare il III° punto all'ODG avente per oggetto: "Parere applicazione aliquota IVA fatture personale operativo". Il Direttore Generale legge il contenuto della nota prot. n. 2867 del 2/7/2020 con cui è stato chiesto il parere *pro-veritate* sull'applicazione dell'IVA al Prof. Angelo Cuva. Il componente del Collegio sindacale Castiglione chiede se le Imprese hanno già fatturato con IVA. Il

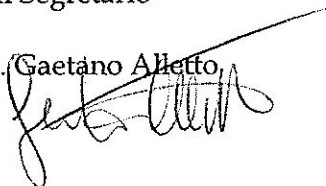
Direttore Generale risponde che le Imprese hanno fatturato ai Comuni con IVA al 22%. Considerato che i Comuni hanno proceduto ai pagamenti alle ditte del solo imponibile, in quanto l'IVA è versata direttamente all'Erario, in virtù dello *split payment*, le ditte hanno riversato le somme alla SRR decurtando l'IVA, per cui la SRR ha liquidato ai lavoratori, un acconto sullo stipendio, ammontante a circa l'80% di quanto dovuto. La SRR ha inviato una nota alle ditte che svolgono il servizio, precisando che quanto versato dalle stesse è da considerare un acconto, invitando le stesse a pagare l'intero ammontare. Interviene nuovamente il dott. Castiglione e chiede notizie sull'avanzamento della sottoscrizione dei piani di rientro da parte dei Comuni. Il Direttore risponde affermando che ad oggi nessun Comune ha sottoscritto i piani di rientro e che è stata inviata ai Comuni una nota integrativa. Si ha notizia che alcuni Comuni hanno richiesto il mutuo alla Cassa DD.PP. secondo la procedura del Decreto COVID.

Alle ore 13:00, il Presidente, null'altro essendoci da deliberare, dichiara chiusa la seduta.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Segretario

Arch. Gaetano Alletto



Il Presidente

Dott. Alfonso Galluzzo

