

VERBALE CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N. 13 DEL 29 SETTEMBRE 2021

L'anno 2021, il giorno ventinove del mese di settembre, alle ore 18:15, a seguito di nota del Presidente prot. n. 4548 del 24/09/2021 con cui ha convocato per il 29/09/2021 tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale, in via telematica e in modalità audio/video, in ossequio alle direttive ministeriali relative al contenimento della diffusione del COVID -19, si è riunito il CdA per discutere e deliberare sul seguente o.d.g.:

1. Lettura e approvazione verbali sedute precedenti;
2. Approvazione progetto di bilancio al 31/12/2020;
3. Varie ed eventuali.

Vista la regolarità della convocazione, nonché la presenza di tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione, ai sensi dello Statuto della S.R.R., la seduta viene ritenuta valida. Sono presenti in sede il Presidente Giuseppe Pendolino, il componente del CDA Giordana Bonanno ed il Dr. Claudio Guarneri, Direttore Generale. Sono collegati in videoconferenza il Dott. Marco Castiglione, Presidente del Collegio Sindacale ed il Dr. Giorgio Butticè e la D.ssa Alessandra Fiaccabrino, Componenti effettivi del Collegio Sindacale. Sono presenti il rag. Giuseppe Romito, responsabile dell'ufficio contabilità e bilancio della SRR, il dr. Commercialista Salvatore Acquisto, consulente fiscale della S.R.R..

Il Presidente del CDA porge i saluti ai presenti e chiama a svolgere le funzioni di segretario l'arch. Gaetano Alletto. Ai fini legali la riunione si considera svolta presso la sede operativa della SRR.

Si passa a trattare il I° punto all'ODG avente per oggetto: " Lettura e approvazione verbali sedute precedenti". Interviene il Direttore Generale ed evidenzia che sono pervenute delle osservazioni da parte del Collegio Sindacale relativamente alla definizione degli atti di l'affidamento del "Servizio di avvio al recupero della frazione organica proveniente dalla raccolta differenziata dei rifiuti nei Comuni dell'ATO 4 Agrigento Est in impianto di compostaggio". Ed in particolare se si è tenuto conto nella redazione del progetto tecnico del contenuto della relazione del Direttore Generale sulle modalità di affidamento diretto. Il Direttore evidenzia che il progetto tecnico redatto dal RUP arch.

Alletto ha tenuto conto delle modalità previste nella propria relazione allegata alla delibera del CDA n. 10 del 20/8/2021 e della successiva deliberazione del CDA n. 11 del 30/8/2021. Relativamente alle differenze tra alcune previsioni contenute nel progetto approvato nel 2020 e quelle del progetto approvato con deliberazione n. 12 del 15/9/2021, evidenzia che trattasi di un progetto diverso, adeguato alle condizioni contrattuali convenute con la Ditta gestore dell'unico impianto esistente all'interno dell'ATO autorizzato con D.D.S. n. 1897 del 12/11/2014 del Dirigente del Dipartimento Regionale Acque e Rifiuti, ai sensi e per gli effetti dell'art. 208 del D. LGS. N. 152/2006 per l'avvio al recupero della frazione umida dei rifiuti di cui ai codici CER 20.01.08 e 20.02.01.

Si passa a trattare il II° punto all'ODG avente per oggetto: "Approvazione progetto di bilancio al 31/12/2020".

Introduce il Presidente sul progetto di bilancio della SRR ATO4 AG EST al 31/12/2020 relativo all'esercizio per l'anno 2020 e dà la parola al consulente fiscale della S.R.R..

Interviene il dr. Salvatore Acquisto, il quale dichiara di aver preso atto della situazione contabile presentata dal Rag. Giuseppe Romito e di aver collaborato nella effettuazione del calcolo delle imposte con le partite deducibili. Il progetto di bilancio è stato redatto in forma ordinaria a termini di legge, costituito da Stato patrimoniale, Conto economico entrambi riclassificati secondo le vigenti normative e nota integrativa ed allegata Relazione sul governo societario, ex art.6 comma 4 del d.lgs.175/2016 e ss.mm.ii. (Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica"). Il dr. Acquisto, su richiesta del presidente, illustra nel dettaglio i punti caratteristici del progetto di bilancio di esercizio al 31/12/2020 e fornisce chiarimenti sulla relazione sul governo societario, ex art. 6, co. 4, d.lgs. 175/2016, contenente il programma di valutazione del rischio aziendale (art. 6, co. 2, d.lgs. cit.) e circa l'indicazione degli strumenti integrativi di governo societario adottati ai sensi dell'art. 6, co. 3. Infine espone tutte le tabelle che sono state predisposte, propedeutiche alla elaborazione finale del bilancio di esercizio al 31/12/2020 della Società (indici dinamici, economici, finanziari, patrimoniali, analisi dei margini, rendiconto finanziario dei flussi di cassa, stato

patrimoniale ecc.). L'accantonamento per le cause in corso complessivamente ammonta ad €. 350.000, mentre non è stato necessario prevedere oneri per sanzioni interessi, spese ecc..

Interviene il Dott. Guarneri, il quale afferma: "Si deve precisare che l'Assemblea dei Soci ha sempre sostenuto che tutto quello che causa il singolo Socio come costi quali, per esempio, le spese legali, le sanzioni, le multe, gli interessi, ecc. sono da addebitare agli stessi Comuni".

Interviene il consulente Dott. Acquisto che afferma: "Il progetto di bilancio non contempla i criteri di ripartizione, dato che in sede di approvazione di bilancio da parte dell'Assemblea dei Soci, è la stessa che delibera in merito alle modalità di ripartizione dei costi".

A seguito delle varie riunioni succedutesi, il CDA, anche a seguito di varie indicazioni date dall'Assemblea in merito alla ripartizione delle spese legali, delibera che le stesse vadano addebitate ai singoli Comuni in caso di procedure legali causate da essi stessi.

Per quanto concerne, invece, le sanzioni, interessi e multe, derivanti, a titolo esemplificativo, da ritardi nei pagamenti di imposte, tasse e contributi, saranno ripartite ai Comuni che hanno un'esposizione debitoria superiore al 25% del totale delle spese generali fatturate al 31 dicembre dell'annualità di cui si riferisce il bilancio di esercizio. I Comuni che hanno quote inferiori non concorrono al riparto. Vi è comunque una criticità nella nota integrativa, continua il Consulente, nel senso che vi è una voce non rilevata per mancanza di trasmissione del bilancio della Società partecipata APEA srl. Ad oggi il CDA non ha il bilancio APEA e nemmeno la situazione contabile. Il bilancio di APEA è un elemento importante che va acquisito. Dobbiamo sollecitare l'Amministratore di APEA ad inviare il proprio bilancio. L'esito finale è che c'è una grave crisi finanziaria che si aggraverà con la procedura dei cosiddetti maggiori oneri per superminimi".

Il CdA, sentita l'esposizione del Presidente e l'illustrazione esauriente ed approfondita del dr. Acquisto, visto l'art.22 dello Statuto Societario, all'unanimità dei presenti

DELIBERA

- di approvare il progetto di bilancio della SRR ATO4 AG EST al 31/12/2020 relativo all'esercizio per l'anno 2020, redatto in forma ordinaria a termini di legge, costituito da relazione sulla gestione,

Stato patrimoniale, Conto economico entrambi riclassificati secondo le vigenti normative, nota integrativa ed allegata Relazione sul governo societario, ex art.6 comma 4 del d.lgs.175/2016 e ss.mm.ii.;

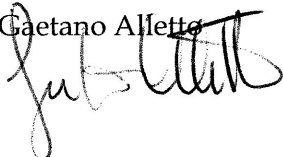
- di dare atto che ai sensi dell'articolo 2429 comma 1 del cod. civ. copia del progetto di bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2020 con i relativi allegati sarà trasmesso al Collegio Sindacale, oggi presente, per l'effettuazione delle verifiche e gli accertamenti previsti dalla norma.

Alle ore 19,30 viene chiusa la seduta.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Segretario

Arch. Gaetano Alletto



Il Presidente

Rag. Giuseppe Pendolino

