

COMITATO UNITARIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO POLITICO – AMMINISTRATIVO – GESTIONALE

VERBALE N. 16

SEDUTA DEL 3 DICEMBRE 2020 ALLE ORE 18,00

Convocazione in data 24/11/2020 prot. n. 2932 con il seguente ordine del giorno:

1. *Relazione sull'attività della società relativa all'anno 2020 con illustrazione del Piano programma e del Piano degli investimenti*
2. *Approvazione dei canoni unitari dei servizi di igiene urbana effettuati presso i comuni conferitori e costi di smaltimento relativi all'anno 2021*
3. *Approvazione schema dei Piani finanziari inerenti al servizio di igiene urbana dei comuni conferitori relativi all'anno 2021*
4. *Approvazione del bilancio economico di previsione annuale con allegato il Piano del personale*
5. *Approvazione del bilancio economico di previsione pluriennale anni 2021 – 2023*
6. *Art. 13 dello Statuto. Indirizzi per la nomina del Direttore Generale della Società.*

Presenti come da foglio presenze allegato, i rappresentanti dei seguenti comuni conferitori:

- Almenno San Salvatore –Assessore Sig. Cristian Scarpellini;
- Brembate di Sopra –Vicesindaco Geom. Claudio Stucchi;
- Capriate San Gervasio –Sindaco Vittorino Verdi;
- Filago – Sindaco Sig. Daniele Medici;
- Madone – Assessore Sig. Valentino Scolletta

Sono presenti anche:

- l'Amministratore Unico Dr. Pietro Oliva;
- Geom. Cristian Mario Rota verbalizzante;
- Il Direttore Arch. Marcellino Arnoldi;
- Il Revisore contabile e Sindaco unico dott.ssa Elena Finazzi.

Assenti:

- Comune di Ambivere;
- Comune di Sotto il Monte;

In base alle presenze, essendo legale l'adunanza, il Presidente Stucchi Claudio dichiara valida la seduta.

Prima di introdurre il primo punto all'ordine del giorno, ricorda ai presenti che è stata inviata a tutti i membri del Comitato di controllo la bozza del precedente verbale n. 15 del 29/06/2020 e che non sono pervenute osservazioni. Quindi, rilevato che non vi sono interventi in proposito all'argomento trattato, sottopone l'approvazione del testo inviato che avviene all'unanimità dei presenti senza alcuna osservazione.

Da quindi avvio alla seduta con la illustrazione e discussione dei punti all'ordine del giorno dando la parola all'Amministratore Unico Pietro Oliva il quale introduce il primo punto:

PUNTO 1 – Relazione sull'attività della società relativa all'anno 2020 con illustrazione del Piano programma e del Piano degli investimenti

L' Amministratore Unico ricorda come l'attività della società per l'esercizio 2020 si è articolata nelle seguenti aree di intervento così definite:

1) servizi ecologici

2) produzione energia alternativa

3) attività amministrative e di gestione dei servizi e della società

Continua la sua esposizione illustrando ai presenti le parti salienti dei documenti prodotti ed inviati a suo tempo ai Comuni soci. Scopo della relazione è quello di fornire ai soci un rendiconto sull'attività svolta dalla società Ecoisola nel corso dell'anno 2020 e dell'effetto indotto da questa attività sulla situazione patrimoniale ed economica della società stessa.

Una volta terminata la sua esposizione riprende la parola il Presidente Stucchi chiedendo ai presenti se ci sono osservazioni circa quanto sinteticamente relazionato dall'Amministratore Unico Oliva.

Alla fine di alcuni interventi, all'unanimità dei presenti si decide di approvare il presente punto all'ordine del giorno.

Il Presidente Stucchi da quindi avvio al secondo punto all'ordine del giorno dando la parola all'Amministratore Unico Pietro Oliva:

PUNTO 2 – Approvazione dei canoni unitari dei servizi di igiene urbana effettuati presso i comuni conferitori e costi di smaltimento relativi all'anno 2021

Oliva introduce l'Argomento precisando che per la determinazione dei prezzi unitari dei servizi e dei Piani Finanziari ai fini TARI negli anni precedenti si era stabilito di lasciare sostanzialmente inalterati sia i canoni unitari proposti ai comuni relativamente ai servizi sia i costi di smaltimento dei rifiuti.

In particolare per quanto riguarda gli smaltimenti dei rifiuti raccolti, Ecoisola ha proposto ai Comuni soci il costo effettivo pagato all'appaltatore aggiungendo il solo aumento del 3% come previsto dai contratti di servizio.

Il costo che invece nel 2019 è stato aumentato rispetto a quello applicato negli scorsi anni è quello inerente allo smaltimento dei rifiuti ingombranti. In questo caso l'appaltatore aveva dimostrato che l'attività di smaltimento aveva subito un considerevole aumento dei costi che, proprio per la sua eccezionalità, non poteva essere compreso nell'alea contrattuale a carico dell'appaltatore. Per questa ragione la ditta G.eco, in qualità di capofila dell'associazione d'impresе aggiudicatariе, aveva chiesto l'adeguamento del prezzo inerente allo smaltimento dei rifiuti ingombranti. Ricordiamo che dopo un'ampia istruttoria per verificare la fondatezza giuridica e normativa della richiesta (il legale

della società riteneva ammissibile l'aggiornamento del prezzo), si procedette con l'adeguamento del costo di smaltimento a decorrere dal 1° gennaio 2020.

Come risulta dal prospetto e dalle tabelle prodotte e consegnate a tutti i soci, allegate alla presente relazione, l'attuale determinazione conferma quanto già attuato negli ultimi 4 anni sul mantenimento dei prezzi di smaltimento dei rifiuti con la sola eccezione del prezzo di smaltimento dei rifiuti ingombranti a decorrere dal 1° gennaio 2020.

Relativamente invece all'anno 2021, Oliva continua la sua esposizione ricordando ai presenti che il prossimo anno sarà un esercizio di transizione per Ecoisola e per la complessiva gestione dei servizi ecologici. Infatti a fine febbraio 2021 scade il contratto d'appalto con l'attuale operatore e alla data di redazione della presente relazione sono in corso le procedure di gara per la scelta del nuovo appaltatore. Il nuovo contratto d'appalto, se la procedura si concluderà senza strascichi giudiziari, decorrerà dal 1° marzo 2021 e prevedrà, verosimilmente, nuove condizioni economiche. Deve tuttavia precisarsi che in sede di predisposizione degli atti di gara, per quanto riguarda i servizi di raccolta, si è cercato di comporre prezzi a base d'asta sostanzialmente in linea con quelli che attualmente vengono applicati; questo per evitare aggravii di costi per i Comuni e dopo aver valutato che gli stessi possano ritenersi ancora congrui (anche in considerazione dell'applicazione negli anni del loro adeguamento in funzione dell'Indice Istat dei prezzi al consumo). Relativamente invece ai servizi di smaltimento dei rifiuti, dopo aver condotto un'attenta indagine di mercato, si è ritenuto necessario aggiornare i relativi prezzi, anche in considerazione, che gli stessi negli anni non sono stati adeguati al predetto indice Istat e nel frattempo i valori hanno subito degli aggiornamenti rispetto a quelli aggiudicati nell'appalto in scadenza.

Fatta questa doverosa premessa, l'obiettivo della società rimane quello di fornire il servizio di raccolta e smaltimento RSU ai soci conferitori al miglior livello di qualità possibile ed al prezzo che abbia una congrua sostenibilità economica sia per il socio che per la società. Premesso quanto sopra e ricordato che l'attuale appalto dei servizi di igiene urbana scade il 28 febbraio 2021, per il prossimo anno non è allo stato possibile stabilire quali siano i ribassi d'asta sia sui canoni di servizio che di smaltimento che la società otterrà nell'aggiudicazione della nuova gara d'appalto.

Quello che si ritiene prudenzialmente di proporre, per il prossimo periodo transitorio, è perciò di applicare i canoni unitari dei servizi e di smaltimento che sono stati posti a base di gara, di modo che successivamente alla conclusione delle procedure concorsuali, si possa stabilire negli anni successivi al primo, in funzione del ribasso eventualmente riscontrato, nuovi costi unitari che tengano conto dell'effettivo valore di diminuzione degli importi aggiudicati rispetto a quelli indicati a base di gara.

Quindi, poiché la corretta promulgazione delle procedure di gara, deve tenere conto, nei prezzi posti a base di gara, che gli stessi siano sufficientemente remunerativi rispetto ai valori di mercato, previa specifica analisi e valutazione tecnica dei costi in vigore, (specialmente per quanto riguarda gli

attuali valori di mercato riguardo gli smaltimenti dei rifiuti da raccogliere), si propone di stabilire i nuovi valori come da tabella che è stata consegnata a che sinteticamente l'amministratore unico Oliva riassume.

Relativamente ai nuovi costi del servizio di raccolta per l'anno 2021, si precisa che gli importi indicati a base d'asta sono identici a quelli attualmente in vigore con l'appalto in scadenza. Pertanto per quanto attiene ai costi dei servizi si propone di approvare i nuovi canoni unitari secondo la tabella allegata.

Indi Oliva prosegue la sua illustrazione precisando le differenze tra i preventivi 2020-2021 dei Piani Finanziari per i costi dei servizi di raccolta e smaltimento di competenza Ecoisola sottolineando come le previsioni dei costi Ecoisola 2020 (escluse le competenze dei Comuni) e i costi complessivi proposti da Ecoisola per il 2021 (escluse le competenze dei Comuni) sostanzialmente si equivalgono e per alcuni Comuni sono anzi in diminuzione. Va però precisato che i costi complessivi proposti da Ecoisola per il 2021 rispetto ai costi consuntivi di Ecoisola 2020 (escluse le competenze dei Comuni) sono in aumento come da tabella illustrativa consegnata a tutti i soci. Quanto sopra per via dei costi di smaltimento che allo stato, hanno mediamente un costo più alto rispetto a quelli applicati con l'appalto uscente.

Una volta terminate le procedure concorsuali, si potrà stabilire negli anni successivi al primo, in funzione del ribasso eventualmente riscontrato, nuovi costi unitari che terranno conto dell'effettivo valore di diminuzione degli importi aggiudicati rispetto a quelli indicati a base di gara.

Terminato il secondo punto all'ordine del giorno, Stucchi riprende la parola chiedendo se ci sono eventuali interventi ed osservazioni in proposito. Indi all'unanimità dei presenti si decide di approvare il presente punto all'ordine del giorno.

Il Presidente Stucchi da quindi avvio al terzo punto all'ordine del giorno dando la parola all'Amministratore Unico Pietro Oliva:

PUNTO 3 - Approvazione schema dei Piani finanziari inerenti al servizio di igiene urbana dei comuni conferitori relativi all'anno 2021

L'Amministratore unico prende la parola ricordando ai presenti che la documentazione inerente il presente punto all'ordine del giorno è stata a suo tempo inviata a tutti i comuni soci conferitori contenente nello specifico le tabelle dei Piani Finanziari (solo costi Ecoisola esclusi quelli dei comuni) riferiti alle varie annualità.

Precisa altresì che il presente argomento è di fatto stato trattato al precedente punto all'ordine del giorno essendo molto attinente ad esso; in estrema sintesi i costi complessivi proposti da Ecoisola per il 2021 rispetto ai costi consuntivi di Ecoisola 2020 (escluse le competenze dei Comuni) sono in aumento come da tabella consegnata a tutti i soci. Quanto sopra per via dei costi di smaltimento che in base alle attuali condizioni di mercato, hanno mediamente un costo più alto rispetto a quelli applicati con l'appalto prossimamente in scadenza.

Indi Oliva precisa come rispetto agli anni precedenti, l'avvento delle nuove disposizioni ARERA (Autorità di Regolazione per Energia Reti Ambiente) abbiano impegnato la società nell'applicazione

del nuovo metodo tariffario. Le nuove regole, definite con un processo di consultazione che ha coinvolto gli attori del settore, definiscono i corrispettivi TARI da applicare agli utenti nel 2020-2021, i criteri per i costi riconosciuti nel biennio 2018-2019 e gli obblighi di comunicazione e di trasparenza agli utenti.

All'unanimità dei presenti si approva il presente punto all'ordine del giorno. Il Presidente Stucchi da quindi avvio al quarto punto all'ordine del giorno, dando la parola all'Amministratore Unico Pietro Oliva.

PUNTO 4 - Approvazione del bilancio economico di previsione annuale con allegato il Piano del personale

Per quanto riguarda la previsione economica al 31.12.2020 anch'essa inviata unitamente alla convocazione, si precisa che tale previsione è la rappresentazione della proiezione a questa data del conto economico che già per ragioni di corretta gestione è stato aggiornato in termini puntuali al 30.09.2020. Il documento allegato è quindi la proiezione sul bilancio economico dell'ultimo trimestre applicato sui costi puntuali registrati al 30.09.

Trattandosi della quotazione di un periodo economicamente breve, l'esito che ne discende è da considerarsi piuttosto positivo per la società prevedendo un utile d'esercizio, ante imposte di circa euro 70.000.

Alla previsione economica, conformemente a quanto previsto dal nostro statuto, è allegato il Piano del Personale che non evidenzia particolari criticità e/o necessità di intervento nel caso venga mantenuta invarianza del servizio ovvero ci sia permanenza nell'organizzazione produttiva della società dell'attività allo stato attuale o con implementazioni di entità ridotta. Eventuali evoluzioni, o strategie diverse, di sviluppo verso attività e/o servizi previsti nello statuto sociale della società devono di pari passo essere valutate con un approfondito piano industriale specifico comprensivo anche di adeguata stima delle necessarie risorse umane.

All'unanimità dei presenti si approva il presente punto all'ordine del giorno. Il Presidente Stucchi da quindi avvio al quinto punto all'ordine del giorno, dando la parola all'Amministratore Unico Pietro Oliva.

PUNTO 5 Approvazione del bilancio economico di previsione pluriennale anni 2021 – 2023

Concludono questo documento gli allegati inerenti alla previsione economica al 31.12.2020 e la previsione economica triennio 2021 – 2023.

L'Amministratore Oliva ricorda come la previsione economica al 31.12.2020 è la rappresentazione della proiezione a questa data del conto economico. Trattandosi di valutazione di un periodo economico breve disponendo di una base aggiornata valida, le risultanze possono ritenersi coerenti e veritiere.

Per quanto attiene invece la previsione economica 2021-2023 va precisato che in queste annualità viene prevista l'entrata costante della rateizzazione concordata sul credito della società Leolandia di Capriate San Gervasio.

Mentre per quanto riguarda i costi dei servizi, è stato precisato nei capitoli precedenti che quelli proposti da Ecoisola per il 2021, rispetto ai costi consuntivi di Ecoisola 2020 (escluse le competenze

dei Comuni) sono in aumento. Quanto sopra per via dei costi di smaltimento i quali come valore di mercato, hanno mediamente un costo più alto rispetto a quelli applicati con l'appalto uscente. Si ribadisce che successivamente alla conclusione delle nuove procedure concorsuali, si potrà stabilire negli anni successivi al primo, in funzione del ribasso eventualmente riscontrato, nuovi costi unitari che terranno conto dell'effettivo valore di diminuzione degli importi aggiudicati rispetto a quelli indicati a base di gara.

La previsione potrà essere pertanto rivista in funzione dell'esito della nuova procedura di gara dell'appalto dei servizi di igiene urbana.

Fatte queste doverose premesse, la previsione economica allegata illustra una situazione di gestione orientata:

- Al mantenimento di un corretto rapporto tra costo di acquisizione e di erogazione del servizio;
- Al mantenimento di un sostanziale equilibrio nei costi generali in quanto le operazioni di ottimizzazione sono state effettuate negli esercizi precedenti;
- Al consolidamento del patrimonio con i relativi ammortamenti
- All'esaurimento dei vecchi crediti divenuti ormai inesigibili

Il risultato di questa ipotesi di gestione basata sull'esperienza degli esercizi precedenti restituisce una situazione di conto economico positiva in tutte e tre le annualità.

Resta inteso che la società continuerà nelle azioni fino ad ora seguite per garantire una corretta e efficiente gestione assicurando nel contempo una azione di monitoraggio costante (report mensili interni e trimestrali con l'organo di controllo e il Comitato di controllo) affinché, se del caso, vengano messe in atto tutte le operazioni necessarie agli aggiustamenti di bilancio.

All'unanimità dei presenti si approva il presente punto all'ordine del giorno. Il Presidente Stucchi dà quindi avvio al sesto punto all'ordine del giorno, dando la parola all'Amministratore Unico Pietro Oliva.

PUNTO 6 - Art. 13 dello Statuto. Indirizzi per la nomina del Direttore Generale della Società.

L'Amministratore Oliva ricorda ai presenti che il contratto di direttore generale stipulato a suo tempo tra Arnoldi e il precedente legale rappresentante della Ecoisola è in fase di scadenza e per come è previsto dallo statuto societario, il Comitato di Controllo deve dare gli indirizzi per l'eventuale nomina della figura del direttore generale. Inoltre, per come era stato redatto il contratto in fase di scadenza, è previsto che il direttore debba raggiungere alcuni obiettivi di performance in relazione al ruolo apicale oggetto dell'incarico che la società ha ritenuto strategico per una corretta gestione imprenditoriale delle proprie attività. Tali obiettivi inseriti nel contratto in scadenza erano rispettivamente:

- A) Predisposizione dei documenti di gara dell'appalto dei servizi di igiene urbana avente rilevanza sopra soglia europea ex Dlgs 50/2016;

- B) Predisposizione di tutte le procedure necessarie alla nomina della Commissione di gara al fine di effettuare tutte le operazioni relative alla valutazione delle offerte tecniche e apertura delle offerte economiche;
- C) Svolgere la funzione di R.U.P. (Responsabile unico del procedimento) sull'intero processo di affidamento nonché presiedere e coordinare i lavori della Commissione di Gara;
- D) Predisposizione degli atti conclusivi di aggiudicazione etc.

Premesso quanto sopra, in considerazione dello stato avanzato dell'iter procedurale della gara d'appalto, all'unanimità dei presenti si ritengono raggiunti gli obiettivi prefissati.

Per l'anno 2021, ascoltata la proposta dell'Arch. Arnoldi, il quale conferma di essere disposto ad assumere l'incarico anche per il predetto anno, evidenziato che trattandosi di un incarico di vertice, avente specifico ruolo di garantire la piena e coerente attuazione dell'indirizzo politico in ambito societario, si ritiene necessario nel nuovo contratto introdurre nuovi indirizzi di performance coerenti con gli indirizzi strategici societari che vengono di seguito riportati:

- a) Garantire il corretto e tempestivo completamento della procedura di gara per l'individuazione del nuovo appaltatore. Dovrà essere stipulato quanto prima il contratto d'appalto, avendo cura di operare le opportune e doverose verifiche in merito ai requisiti dell'appaltatore ai sensi dell'articolo 80 del D.Lgs 50/2016. Dovrà inoltre essere assicurato il tempestivo e corretto avvicendamento del nuovo appaltatore con l'uscente, senza soluzione di continuità nel servizio a favore dei comuni soci. Dovrà essere organizzato un efficace e continuo controllo sulla gestione del contratto, tramite il direttore dell'esecuzione;
- b) Il direttore - seguendo le direttive dell'Amministratore Unico e del Comitato di Indirizzo e Controllo, - ricercherà possibili forme di collaborazione con i comuni soci per la gestione di servizi diversi, anche strumentali, nel rispetto del D.Lgs 50/2016.

Approvati all'unanimità dei presenti i predetti indirizzi, si ritengono esauriti i punti all'ordine del giorno del presente Comitato di Controllo.

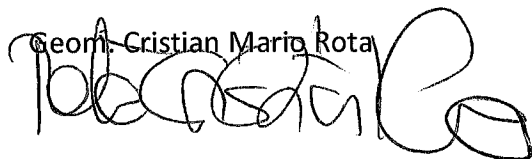
Prima dello scioglimento della riunione, prende la parola Medici, sindaco del comune di Filago il quale ricorda ai presenti come stia valutando ed approfondendo sul proprio territorio, in alternativa all'attuale sede operativa dei Volontari dei Vigili del Fuoco, adiacenti alla porzione di capannone di proprietà di Ecoisola, la possibilità di insediare una nuova caserma in accordo con una grossa società industriale insediata nel medesimo confine comunale.

Oliva riprende la parola precisando che a suo modo di vedere sarebbe bene, a prescindere dalla localizzazione effettiva della caserma, dividere, per un principio territoriale di ricaduta degli attuali benefici e servizi che tale corpo di volontari svolge, le spese di realizzazione e funzionamento dell'attività, su tutti i Comuni del territorio che usufruiscono di tale prezioso ed indispensabile servizio.

Indi si pare un breve confronto tra i presenti alla fine del quale, preso atto che non vi è null'altro da discutere, alle ore 19,15 circa, il Presidente Stucchi dichiara sciolta la riunione.

Il verbalizzante

Il Presidente del Comitato di controllo

Geom. Cristian Mario Rota


geom. Claudio Stucchi



