

COMITATO UNITARIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO POLITICO - AMMINISTRATIVO - GESTIONALE

VERBALE N. 1

SEDUTA DEL 21 SETTEMBRE 2017 ALLE ORE 18,00

Convocazione in data 24.08.2017 prot. 1840 con il seguente Ordine del Giorno:

1. Nomina di un funzionario con compiti di supporto e verbalizzazione e senza diritto di voto individuato fra i segretari, direttori generali ovvero i dirigenti (o responsabili dei servizi) in servizio presso almeno uno degli Enti affidanti.
2. Nomina del presidente del Comitato di controllo
3. Presentazione di una bozza di regolamento sul funzionamento del Comitato di controllo
4. Relazione dell'Amministratore Unico e illustrazione della semestrale di bilancio
5. Presentazione ed illustrazione degli atti relativi alla riduzione del capitale sociale e liquidazione dei soci con conseguente determinazioni sull'avvio del procedimento
6. Varie ed eventuali

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

- Almenno San Salvatore
- Brembate di Sopra
- Capriate San Gervasio
- Filago
- Madone

Il comune di Sotto il Monte ha inviato una comunicazione, allegata al presente verbale, con la quale annuncia la propria assenza a causa di impegni sopravvenuti.

Si passa quindi all'esame dei punti all'Ordine del giorno.

PUNTO 1 - *Nomina di un funzionario con compiti di supporto e verbalizzazione e senza diritto di voto individuato fra i segretari, direttori generali ovvero i dirigenti (o responsabili dei servizi) in servizio presso almeno uno degli Enti affidanti.*

Considerati i requisiti e le competenze necessarie per svolgere i compiti di supporto richiesti viene individuato per questo compito il geom. Cristian Mario Rota, funzionario del comune di Brembate di Sopra, che ha rivestito l'incarico di amministratore della società dal 13 giugno 2014 ed il 30 maggio 2017. Si determina inoltre che per lo svolgimento di questa funzione verrà riconosciuto al funzionario individuato un rimborso spese per seduta di € 30,00.

PUNTO 2 - Nomina del presidente del Comitato di controllo

Dopo avere valutato varie candidature viene all'unanimità dei presenti nominato presidente del Comitato di controllo Gianluigi Brioschi Sindaco del comune di Almenno San Salvatore.

PUNTO 3 - Relazione dell'Amministratore Unico e illustrazione della semestrale di bilancio

L'amministratore unico Fabio Pozzi illustra lo stato della società e le attività in corso con particolare riferimento agli elementi più significativi. Illustra anche la semestrale di bilancio della società approfondendo le voci più importanti e le proiezioni possibili nel secondo semestre. Di fatto conferma che le indicazioni di bilancio sono buone e non presentano significativi elementi di preoccupazione. Il Comitato prende atto.

PUNTO 4 - Presentazione ed illustrazione degli atti relativi alla riduzione del capitale sociale e liquidazione dei soci con conseguente determinazioni sull'avvio del procedimento.

Si ripercorre brevemente il percorso sino ad ora effettuato per arrivare alla liquidazione dei soci non conferitori che hanno manifestato l'intenzione di uscire dalla società. Allo stato attuale residuano solo gli atti formali conclusivi che l'avv. Di Lascio, legale incaricato dalla società, ha predisposto. Si tratta:

- della bozza di delibera di Consiglio comunale di conferma della volontà di recesso, presa d'atto della perizia asseverata inerente ai valori di partecipazione societaria e di autorizzare il legale rappresentante del comune a sottoscrivere l'accordo di rimborso della partecipazione
- dello schema di accordo per il rimborso della partecipazione del socio recedente
- della bozza di verbale dell'assemblea straordinaria della società di riduzione del capitale sociale corrispondente alle quote dei soci receduti

Il Comitato unitario prende atto degli atti predisposti dal legale e concorda sull'avvio di questa fase finale di liquidazione delle quote ai soci non conferitori.

PUNTO 5 - Varie ed eventuali

REVISIONE STRAORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI: entro il 30 settembre i comuni debbono fare una delibera di revisione straordinaria delle partecipazioni societarie inviando successivamente questo atto alla Corte dei Conti competente. La società ha già provveduto a fornire i dati necessari per le varie compilazioni inoltre, per quanto riguarda i soci conferitori si è provveduto a completare la scheda apposita con opportune motivazioni sul mantenimento societario e azioni di razionalizzazione che si intendono fare, risparmi attesi, etc. Tutto ciò ipotizzando come sia opportuno che i soci conferitori - che mantengono la partecipazione - forniscano motivazioni univoche nella sostanza e non ci siano contraddizioni. Viene precisato che nella scheda sono riportate alcune azioni come ancora da fare, ma che la società ha già effettuato, poichè è la norma che chiede la fotografia al settembre del 2016 (data di entrata in vigore della legge Madia).

ALBO AFFIDAMENTI IN HOUSE: entro il 30 ottobre i comuni debbono iscriversi , presso l'ANAC, nell'elenco delle amministrazioni aggiudicatrici che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie società. La domanda va presentata in modalità telematica ed entro 30 gg l'Autorità avvia il procedimento di verifica dei requisiti per l'iscrizione nell'elenco. La nostra società, con la modifica dello statuto del 31 maggio, ha soddisfatto tutti i requisiti che giustificano l'iscrizione e che quindi consentiranno di poter procedere con l'affidamento in essere. Infatti la mancanza dei requisiti comporta la risoluzione degli affidamenti. Nel caso di pluralità di soci la domanda deve presentarla (in rappresentanza di tutti i soci) un solo socio in rappresentanza di tutti i soci - Linee guida ANAC - delib. 235 del 15.02.2017 . Viene quindi individuato, di comune accordo, il comune di Brembate di Sopra, quale socio maggioritario, per la presentazione della domanda a nome di tutti i soci conferitori con l'impegno della società a fornire tutto il supporto necessario.

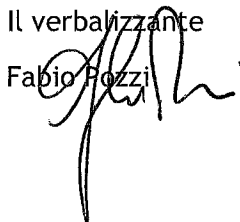
DETERMINAZIONE COSTI DEI SERVIZI: alcuni comuni hanno manifestato l'intenzione di approvare il proprio bilancio entro il mese di dicembre. Questa scadenza necessita che vengano messe a disposizione dei comuni tutte le informazioni necessarie per consentire di determinare nei propri bilanci le spese e le coperture necessarie: quantitativi dei rifiuti; costi unitari di smaltimento; costi unitari dei servizi; costi complessivi dell'intero servizio. Ciò significa anticipare la redazione dei piani finanziari, che negli scorsi anni venivano approntati dalla società nei mesi di novembre - dicembre, entro il mese di ottobre. I soci presenti concordano con questa necessità che, se soddisfatta, consente al comune di accedere a importanti vantaggi nella gestione del bilancio comunale. Si determina quindi di prevedere una nuova seduta del Comitato unitario il 19 ottobre 2017 alle ore 18,00 presso la sede della società ponendo all'Ordine del giorno la determinazione delle linee guida per la determinazione delle tariffe e dei prezzi dei servizi erogati.

INCARICO AL DIRETTORE ARCH. ARNOLDI MARCELLO: Si prende atto che l'arch. Arnoldi Marcello ha un incarico professionale di direttore della società di 4 anni a partire dal 2 novembre 2013 e quindi in scadenza al 1 novembre 2017. Di conseguenza occorre assumere determinazioni in merito entro la prima metà di ottobre onde potere predisporre gli atti conseguenti. Il Comitato unitario concorda sulla necessità del mantenimento della figura del direttore della società in quanto l'oggetto societario ed i servizi erogati ne giustificano il ruolo. Sottolinea però la necessità che la durata del futuro incarico sia resa coerente con gli indirizzi dati dall'assemblea dei soci del 31 maggio 2017 in merito al percorso di future fusioni o aggregazioni societarie. Inoltre evidenzia la necessità che anche la determinazione del futuro compenso segua il percorso sino ad ora seguito del contenimento delle spese di gestione della società. Con queste indicazioni da mandato all'amministratore unico di verificarne con l'arch. Arnoldi la percorribilità e di riferirne gli esiti nella seduta di Comitato unitario del 19 ottobre 2017.

Alle ore 20,00 avendo esauriti gli argomenti da trattare la seduta viene tolta.

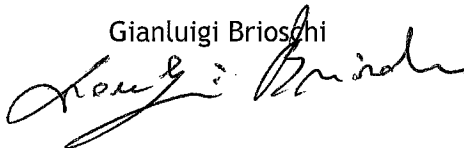
Il verbalizzante

Fabio Pozzi



Il Presidente del Comitato di controllo

Gianluigi Brioschi



()

()

COMITATO UNITARIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO POLITICO – AMMINISTRATIVO – GESIONALE

VERBALE N. 2

SEDUTA DEL 19 OTTOBRE 2017 ALLE ORE 18,00

Convocazione in data 12/10/2017 prot. n. 2205 con il seguente ordine del giorno:

1. Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente;
2. Approvazione del regolamento sul funzionamento del Comitato di Controllo (presentato nella precedente seduta);
3. Determinazione delle linee guida per la determinazione dei prezzi dei servizi di raccolta e smaltimento RSU per l'anno 2018;
4. Varie ed eventuali;

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

- Almenno San Salvatore – Sindaco Sig. Gianluigi Brioschi;
- Brembate di Sopra – Vicesindaco Geom. Claudio Stucchi, Consigliere Delegato Sig. Lorenzo Crevena;
- Capriate San Gervasio – Vicesindaco Sig. Carlo Arnoldi;
- Filago – Sindaco Sig. Medici Daniele, Consigliere Sig. Marra Claudio;
- Madone – Assessore Sig. Teoldi Giuseppe;
- Sotto il Monte Giovanni XXIII – Sindaco Sig.ra Dadda Maria Grazia, Consigliere Sig. Paolo Giovanni Roncalli ;

Presente anche il Sig. Pozzoni Remo Giuseppe del Comune di Ponte San Pietro in qualità di auditore.

Si passa all'esame dei punti all'ordine del giorno:

PUNTO 1 - *Letture e approvazione del verbale della seduta precedente*

Il Sindaco del Comune di Filago rileva di aver trasmesso una mail a tutti i membri del Comitato Unitario di Indirizzo, dove differisce a quanto riportato al punto 6 del verbale n. 1 della seduta del 21/09/2017 trasmesso contestualmente alla convocazione del 12/10/2017 sul tema dell'incarico al dott. Arnoldi Marcellino. Durante la seduta, il sindaco del Comune di Filago, esplicita la sua opinione sulla nomina del Direttore di Ecoisola Arch. Marcellino Arnoldi, proponendo che l'eventuale sua riconferma, sia condizionata alla riduzione del compenso economico pari a circa il 50% dell'attuale compenso.

In merito alla nomina del Direttore, l'amministratore unico Pozzi Fabio premette che l'attuale incarico risale all'anno 2013 per la durata di 4 anni ed era stato affidato da una precedente governance societaria. Per quanto riguarda l'individuazione del prossimo Direttore riferisce che, conformemente agli indirizzi formulati nella seduta del Comitato Unitario di Indirizzo del 21

settembre 2017, ha già provveduto ad approfondire la questione, consultando anche un legale sulle procedure coerenti con le normative vigenti per procedere all'affidamento dell'incarico di direttore della società. Da questa verifica è risultato che le procedure corrette possono essere di due tipi: 1- bando pubblico aperto a tutti i soggetti aventi i requisiti richiesti e successiva selezione su curricula e prove specifiche; 2 – affidamento diretto ai sensi dell'art. 36 del Codice dei contratti purché l'importo complessivo dell'affidamento sia inferiore ai 40.000 €.

A fronte di questa preventiva verifica, sostanziale per poter proseguire con la fase operativa in coerenza con gli indirizzi formulati dal Comitato nella precedente seduta, l'amministratore unico riferisce di avere provveduto ad una preventiva indagine con l'attuale direttore, al fine di verificarne la disponibilità in merito all'affidamento diretto, con il limite economico di cui sopra, o eventualmente bandire il bando pubblico. L'esito del confronto ha permesso di constatare la disponibilità ad accettare un eventuale incarico in affidamento diretto, ovviamente con un corrispettivo economico, che rimanga sotto la soglia di legge.

Il Comitato, constatata la sostanziale corrispondenza tra i rilievi espressi dal comune di Filago e l'attività già svolta dall'amministratore unico della società, conferma il mandato all'amministratore unico di proseguire nelle procedure necessarie all'affidamento dell'incarico di direttore della società all'arch. Marcello Arnoldi, purché lo stesso si mantenga entro i limiti di corrispettivo previsti dalla normativa vigente (inferiore a 40.000 €) e per un periodo temporale massimo di un anno.

Con le precisazioni di cui sopra al punto 6 del precedente verbale il Comitato Unitario di Controllo approva il verbale n. 1 del 21/09/2017.

PUNTO 2 - *Approvazione del regolamento sul funzionamento del Comitato di Controllo (presentato nella precedente seduta)*

Si da per letto il regolamento composto da n. 7 articoli.

Il Comitato Unitario di Indirizzo chiede la modifica dell'art. 4 – *Assistenza tecnica ed organizzativa* – introducendo un paragrafo che disciplini la trasmissione ai membri del comitato e l'eventuale rettifica della bozza del verbale prima della sua approvazione.

Il Comitato chiede che la bozza del verbale venga trasmessa a tutti i componenti del Comitato con filigrana o dicitura "bozza" affinché i vari membri possano dare preventiva valutazione alla stessa.

Le eventuali osservazioni dovranno essere trasmesse al Presidente del Comitato ed al funzionario verbalizzante entro e non oltre 7 (sette) giorni dal ricevimento della bozza.

Il verbale definitivo potrà essere pubblicato sul sito web aziendale esclusivamente una volta approvato nel successivo Comitato Unitario di Indirizzo e Controllo Politico.

PUNTO 3 - *Determinazione delle linee guida per la determinazione dei prezzi dei servizi di raccolta e smaltimento RSU per l'anno 2018*

Il geom. Enrico Brignoli, del servizio tecnico della società, procede all'illustrazione dei vari piani finanziari inviati ai comuni contestualmente alla convocazione precisando che, vista la necessità dei Comuni di approvare i bilanci prima della fine dell'anno, la redazione dei piani ha dovuto essere anticipata e pertanto i quantitativi dei rifiuti posti alla base dei calcoli sono stati determinati tramite proiezioni, avente carattere prudenziale, sui dati reali aggiornati all'ultimo dato disponibile (agosto 2017).

Brignoli ritiene inoltre utile che i Comuni, se intendono approvare i propri bilanci entro il 31 dicembre, approvino il piano finanziario entro e non oltre il 10/11/2017 al fine di poter predisporre le conseguenti tariffe in tempo utile per l'approvazione dei bilanci.

L'amministratore unico Pozzi fa presente che nel contratto d'appalto vigente è prevista la facoltà per l'appaltatore di richiedere l'aggiornamento ISTAT, solo sui servizi e non sugli smaltimenti RSU, a partire dal secondo anno dell'appalto. Pertanto vista questa eventualità chiede se il Comitato ritiene di applicare ai piani finanziari oggi presentati anche l'aumento istat corrispondente.

Il Comitato di Controllo approva la definizione delle linee guida che determinano i piani dei servizi di raccolta e smaltimento RSU per l'anno 2018 senza prevedere alcun adeguamento ISTAT. I soci conferitori si impegnano inoltre a comunicare, in tempi brevi, alla società le eventuali modifiche di competenza rispetto ai piani così come presentati.

VARIE ED EVENTUALI

L'amministratore unico Pozzi informa i Consiglieri, che in base al nuovo statuto societario (art. 31) è necessario che il Comitato valuti preventivamente il Piano programma, il bilancio economico annuale e triennale prima di sottoporlo all'approvazione dell'assemblea della società.

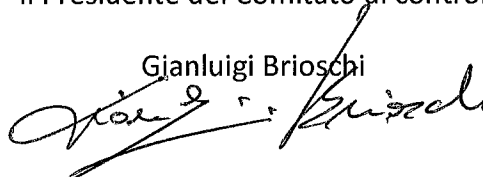
All'unanimità si determina che l'assemblea soci, per l'approvazione del Piano programma, del bilancio economico annuale e triennale, venga convocata in data 9 novembre alle ore 18,30 e che alle 18,00 si svolga il Comitato di controllo necessario alla preventiva valutazione di questi documenti. Nella stessa assemblea saranno approvati i costi unitari di smaltimento e dei servizi di RSU oltre ai piani finanziari.

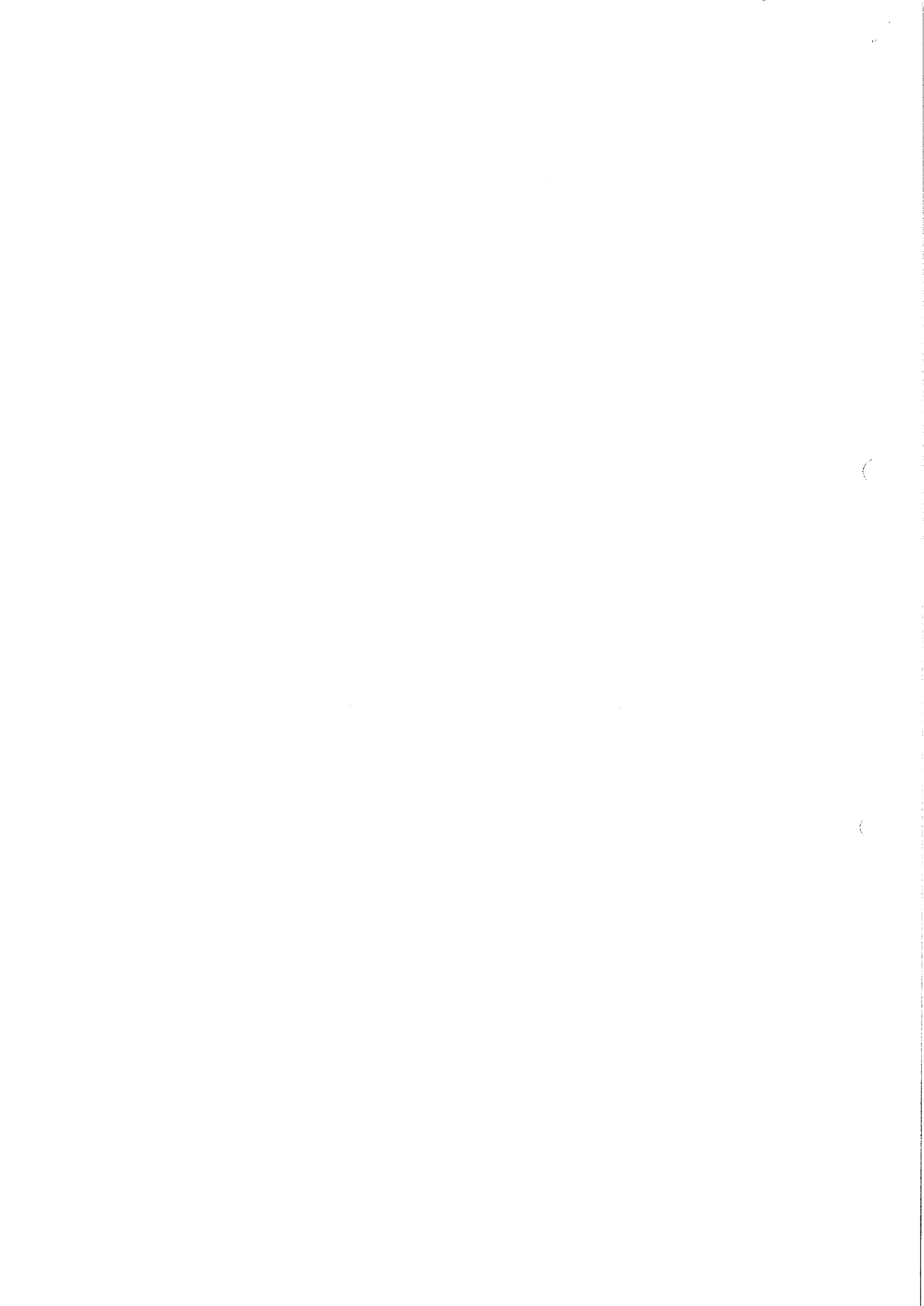
Alle ore 20,00, avendo esauriti gli argomenti da trattare, la seduta viene tolta.

Il verbalizzante

Geom. Cristian Mario Rota


Il Presidente del Comitato di controllo

Gianluigi Brioschi




COMITATO UNITARIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO POLITICO – AMMINISTRATIVO – GESIONALE

VERBALE N. 3

SEDUTA DEL 9 NOVEMBRE 2017 ALLE ORE 18,00

Convocazione in data 31/10/2017 prot. n. 2392 con il seguente ordine del giorno:

- Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente;
- Relazione dell'attività della società relativa all'anno 2017 con illustrazione del Piano programma e del Piano degli investimenti;
- Bilancio economico di previsione annuale con allegato il Piano del personale;
- Bilancio economico di previsione pluriennale anni 2018 – 2020;
- Varie ed eventuali;

Presenti come da foglio presenze allegato, oltre al sottoscritto verbalizzante geom. Cristian Mario Rota e all'Amministratore Unico della Società Ecoisola Arch. Fabio Pozzi i rappresentanti dei seguenti comuni conferitori:

- Almenno San Salvatore – Sindaco Sig. Gianluigi Brioschi – Presidente del Comitato di controllo;
- Brembate di Sopra – Vicesindaco Geom. Claudio Stucchi, Consigliere Delegato Sig. Lorenzo Crevena;
- Capriate San Gervasio – Vicesindaco Sig. Carlo Arnoldi;
- Madone – Assessore Sig. Teoldi Giuseppe;
- Sotto il Monte Giovanni XXIII – Consigliere Sig. Paolo Giovanni Roncalli ;

Si passa all'esame dei punti all'ordine del giorno:

PUNTO 1 - *Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente*

L'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi introduce il primo punto all'ordine del giorno precisando che la bozza del precedente verbale è stata spedita a tutti i membri del Comitato di controllo e che non sono pervenute osservazioni. Terminato l'intervento del presidente e rilevato che non vi sono interventi in proposito all'argomento trattato, all'unanimità dei presenti si decide di approvare il testo del precedente verbale.

PUNTO 2 - *Relazione dell'attività della società relativa all'anno 2017 con illustrazione del Piano programma e del Piano degli investimenti*

L'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi procede all'illustrazione della relazione precisando che l'attività per l'esercizio 2017 si è sviluppata in aree di intervento così definite:

- area servizi ecologici;
- area informatica;
- area produzione energia alternativa.

Per quanto concerne l'area servizi ecologici l'arch. Fabio Pozzi ha ricordato che dal 1/03/2016 si è proceduto, previa apposita gara pubblica, ad affidare per cinque anni il servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti dei comuni conferitori all'Associazione Temporanea di Impresa (A.T.I.) composta dalle ditte G.ECO Srl, Ecosviluppo sc ONLUS ed Aprica SpA.

Precisa che i prezzi unitari dei servizi ottenuti con la nuova gara e l'impostazione dei piani finanziari hanno già comportato una significativa diminuzione degli importi dei servizi erogati ai comuni soci nell'anno 2017 rispetto all'anno 2016.

Per quanto concerne il 2018 l'Amministratore Unico propone di mantenere i costi unitari del 2017 per quanto riguarda la raccolta e gli smaltimenti dei rifiuti raccolti in quanto l'appaltatore non ha, ad oggi, richiesto l'adeguamento ISTAT previsto nel contratto. Se l'appaltatore lo dovesse richiedere in futuro si procederà al conseguente adeguamento dei prossimi piani finanziari.

I piani finanziari per il 2018 sono stati predisposti in anticipo per consentire ai comuni conferitori di approvare i bilanci entro la fine del 2018, pertanto per l'elaborazione degli stessi non è stato valutato, né tantomeno applicato, il possibile risparmio di gestione dell'anno in corso. Tali economie una volta che saranno definitivamente accertate verranno applicate in detrazione ai piani Finanziari 2018 direttamente dai comuni oppure nella determinazione dei piani finanziari dell'anno successivo.

L'arch. Fabio Pozzi sottolinea che i costi aggiuntivi derivanti da servizi integrativi direttamente esercitati da Ecoisola sono stati mantenuti identici dal 2013 senza alcun aumento e nel complesso quindi i costi dei servizi erogati ai soci per il quarto anno consecutivo vengono diminuiti in modo significativo o mantenuti inalterati

In definitiva si conferma che l'obiettivo della Società è quello di fornire il servizio di raccolta e smaltimento RSU ai soci conferitori al miglior livello di qualità possibile ed al prezzo che abbia la maggiore sostenibilità economica sia per il socio che per la Società.

Terminata l'illustrazione dei piani finanziari relativi ai vari comuni l'Arch. Fabio Pozzi procede ad illustrare le innovazioni al servizio di raccolta dei rifiuti previste nel contratto già introdotte dall'appaltatore e quelle che verranno introdotte nell'anno 2018. Tra queste evidenzia l'applicazione per smartphone "*DifferenziaTiG.eco*" che conterrà tutte le informazioni relative ai servizi di raccolta domiciliare.

L'arch. Fabio Pozzi procede poi ad illustrare i dati, relativi alla produzione dei rifiuti e la raccolta differenziata nei vari comuni, riportati nella varie tabelle allegate. A tal proposito evidenzia:

- un generale aumento della produzione dei rifiuti – seppur contenuto- nella maggioranza dei comuni;
- un aumento complessivo in quasi tutti i comuni della raccolta differenziata;
- la modifica delle modalità di calcolo della raccolta differenziata, secondo il metodo previsto dal D.M. 26/05/2016, che prevede, rispetto agli anni precedenti di assimilare al rifiuto differenziato anche il materiale proveniente dallo spazzamento strade avviato al recupero.

Al termine dell'illustrazione dei dati relativi alla raccolta l'Arch. Fabio Pozzi procede ad illustrare la situazione dei Centri di Raccolta gestiti direttamente da Ecoisola nonché la gestione del servizio di gestione dello sportello all'utenza e tariffa fornito dalla società in alcuni comuni.

Per quanto concerne l'**area informatica** l'arch. Fabio Pozzi conferma la chiusura dell'attività al 10/05/2017. Nei primi mesi del 2017 i due addetti dedicati al servizio si sono occupati delle verifiche e del monitoraggio della stabilità dell'autonomia e autosufficienza dei comuni e contemporaneamente della funzionalità ottimale del sistema della società. A conclusione di questo servizio con questi addetti si è chiuso il rapporto di collaborazione lavorativa.

L'**area di produzione energia** alternativa è a sua volta articolata nelle seguenti attività:

- 3-1 impianti di Capriate San Gervasio;
- 3-2 impianti di Madone;
- 3-3 gestione e manutenzione degli impianti fotovoltaici;

Nel merito vengono illustrate le attività svolte nell'anno 2017.

Terminata l'illustrazione delle aree di attività di Ecoisola, passa a descrivere il patrimonio della società con particolare riferimento al compendio immobiliare che ospita la sede legale ed operativa di Ecoisola.

Al termine dell'esposizione, l'Amministratore Unico Pozzi lascia la parola ai presenti.

Conclusa la discussione, viene posto in votazione il secondo punto all'ordine del giorno che viene approvato all'unanimità.

PUNTO 3 - *Bilancio economico di previsione annuale con allegato il Piano del personale*

Pozzi precisa che la previsione economica evidenziata dall'allegato e relativa al 31.12.2017 rappresenta la proiezione a questa data del conto economico che già per ragioni di corretta gestione è stato aggiornato in termini puntuali al 30.09.2017. Il documento allegato è quindi la proiezione ragionata sul bilancio economico dell'ultimo trimestre applicato sui costi puntuali al 30.09.

Trattandosi di valutazione di un periodo economico breve e disponendo di una base aggiornata valida l'esito del documento è certamente valevole e comprovante. La conclusione, nonostante nel 2017 si siano verificati i mancati introiti per 6 mesi del contributo di Ponte San Pietro per l'uso della piattaforma di Brembate Sopra e si siano sostenuti i costi del personale del Centro sistema informatico in carenza di entrate, è da considerarsi positiva ed ampiamente tranquillizzante per la società prevedendo un utile d'esercizio, ante imposte, di € 48.849.

Terminato questo specifico argomento Pozzi introduce il piano del personale premettendo che nell'ambito delle risorse umane, la pianificazione del personale è il processo che si occupa di rendere coerente la consistenza e la qualità delle risorse umane con la missione aziendale. Tale

processo va svolto in funzione degli obiettivi e delle direttive di politica aziendale, nel più ampio contesto della pianificazione aziendale.

La pianificazione del personale abbraccia i seguenti argomenti:

- il dimensionamento degli organici. Tiene conto degli eventuali esodi, trasferimenti, riorganizzazioni e definisce conseguentemente le necessarie assunzioni o altre azioni. L'eventuale fabbisogno di personale risultante, corredato dalla specificazione della tipologia e della qualità delle risorse da reclutare, costituisce il principale input del processo di selezione del personale. Poiché l'iter di ricerca e selezione del personale può risultare lungo, la pianificazione del personale deve abbracciare un periodo congruente ampio;
- il costo. Tiene conto della composizione del costo del lavoro e delle sue previste variazioni, applicandolo alla previsione degli organici di cui sopra. La dimensione del costo previsto va a confluire nelle elaborazioni del controllo di gestione. È da ricordare che nella nostra tipologia aziendale, il costo del personale è una componente piuttosto significativa dei costi totali, alla quale va quindi riservata la dovuta attenzione;
- le ore disponibili. Tiene conto del calendario lavorativo e delle variabili connesse (ferie, permessi, assenteismo, straordinario, tipi di orario), applicandole alla previsione degli organici di cui sopra. È il dato da confrontare con il carico di lavoro previsto dai piani produttivi, per verificare la compatibilità delle necessità con la potenzialità.

Come tutti i processi di pianificazione, anche la definizione del piano del personale è un processo iterativo, che si definisce tramite confronti ed affinamenti successivi.

Pozzi continua la sua esposizione illustrando ai presenti il numero del personale attualmente in servizio e l'organigramma della società, nonché l'orario effettuato e la diminuzione dello stesso avvenuto a seguito della definitiva dismissione del servizio informatico; precisa altresì anche il costo del personale introducendo infine l'esito della verifica del fabbisogno.

In particolare comunica che da un confronto tra le attività, mansioni e competenze attualmente svolte dalla società si ritiene soddisfacente il numero di personale impiegato rispetto al carico di lavoro da svolgere a favore dei comuni soci conferitori.

Casomai risulta opportuno un intervento di adeguamento del livello di alcuni dipendenti rispetto alle effettive mansioni svolte, come prassi continua e consolidata, in rapporto alle declaratorie contrattuali. In alcuni casi questa relazione non risulta coerente e pertanto risulterà necessario un aggiornamento puntuale.

Il carico di lavoro è proporzionalmente distribuito secondo l'arco temporale dell'anno solare; va rilevato che vi sono dei picchi di lavoro coincidenti con la redazione dei piani finanziari e tariffari dei servizi di igiene urbana in quanto generalmente i comuni soci conferitori stabiliscono la presentazione del bilancio preventivo del comune, ai quali vanno allegati i piani finanziari, secondo temporalità che (anche in base alla normativa vigente), spesso coincidono fra loro o che comunque sono piuttosto ravvicinate. Fino ad ora, continua Pozzi, nel caso di tali criticità, si è

comunque fatto fronte mediante l'utilizzo di solo personale interno in quanto, con un lieve aumento dell'orario di lavoro relativamente all'ufficio TARI, si è riusciti a far fronte a tale evenienza; in futuro si valuterà l'evolversi di tale fenomeno pur rimarcando che il concentrarsi del carico di lavoro dipende da fattori specificatamente esterni in quanto derivati da tempistiche principalmente promulgate dai comuni soci conferitori.

Fatto salvo quanto sopra riportato e tenuto conto dell'attuale consolidamento delle attività, mansioni e competenze svolte, Pozzi ritiene il fabbisogno attuale del personale confacente ed idoneo anche considerando l'unico eventuale evento critico temporale (di frequenza annuale) legato alla precipitata redazione dei piani finanziari e tariffari.

Relativamente alla programmazione del fabbisogno nei prossimi anni, fa presente che allo stato, visto l'evolversi e le strategie future della società, non si ritiene rilevante prevedere modifiche significative del personale o calcolarne un fabbisogno diverso dall'attuale.

Al termine dell'esposizione, l'Amministratore Unico Pozzi lascia la parola ai presenti.

Conclusa la discussione, viene posto in votazione il terzo punto all'ordine del giorno che viene approvato all'unanimità.

PUNTO 4 – *Bilancio economico di previsione pluriennale anni 2018 - 2020*

Per quanto attiene la previsione economica 2018-2020 Pozzi precisa che nell'anno 2018 tendono a concentrarsi alcune azioni importanti per l'attività della società quali il recupero di un credito importante e la conclusione dell'alienazione delle quote dei soci non conferitori. Ambedue queste situazioni avranno impatti significativi, ancorché preventivati, sull'andamento finanziario della società ma non su quello economico, in quanto i relativi costi e ricavi sono già stati rilevati nel corso degli esercizi precedenti.

Per quanto riguarda il credito precitato, si precisa che c'è in corso un contenzioso presso la Commissione Tributaria di Bergamo ma sono stati presi diversi contatti tra le parti, affinché si possa individuare una soluzione soddisfacente ed equilibrata rispetto alle previsioni di bilancio.

Pozzi continua la sua esposizione precisando ai presenti che per quanto attiene alla liquidazione delle quote dei soci non conferitori si sono già fatti grossi passi avanti con la predisposizione di una perizia, che ha determinato il valore della società e di conseguenza delle partecipazioni societarie, e si sono predisposti tutti gli atti necessari.

L'importo di questa operazione è quindi puntualmente quantificato nella sua entità economica e trova sostenibilità nelle risorse proprie già presenti in bilancio. Infatti la liquidazione delle quote sociali troverà la sua copertura nelle riserve facoltative, superiori al fabbisogno, accumulate nel corso degli esercizi precedenti.

Le previsioni dei conti economici per gli anni 2019 e 2020 sono state redatte facendo riferimento all'anno 2018, in quanto non si prevedono variazioni significative circa l'andamento societario.

Al termine dell'esposizione, l'Amministratore Unico Pozzi lascia la parola ai presenti.

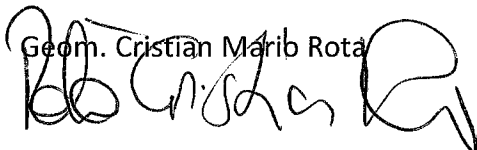
Conclusa la discussione, viene posto in votazione il quarto punto all'ordine del giorno che viene approvato all'unanimità.

VARIE ED EVENTUALI

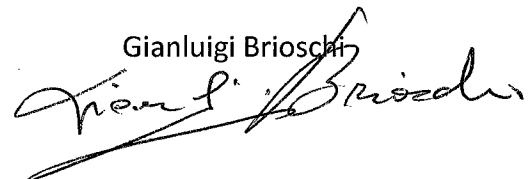
Non vengono trattati altri punti all'ordine del giorno.

Alle ore 18,30, avendo esauriti gli argomenti da trattare, la seduta viene tolta.

Il verbalizzante

Geom. Cristian Mario Rota


Il Presidente del Comitato di controllo

Gianluigi Brioschi


COMITATO UNITARIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO POLITICO – AMMINISTRATIVO – GESTIONALE

VERBALE N. 4

SEDUTA DEL 18 APRILE 2018 ALLE ORE 18,00

Convocazione in data 18/04/2018 prot. n. 1006 con il seguente ordine del giorno:

1. Lettura ed approvazione verbale seduta precedente

Espressione di parere in merito a:

2. Proposta di bilancio al 31/12/2017, della nota integrativa e lettura della relazione del Collegio Sindacale, comprensiva della relazione sul governo societario ai sensi dell'articolo 6 – comma 4 - del D.lgs 19 agosto 2016 n. 175 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica" – Aggiornamento 2018.
3. Regolamento per l'acquisizione di beni, servizi, forniture – Aggiornamento 2018
4. Regolamento per l'accesso documentale e per l'accesso civico e generalizzato
5. Piano di prevenzione della corruzione – Aggiornamento 2018
6. Indirizzi per l'erogazione di contributi e liberalità
7. Procedimenti attuativi del Piano del personale, allegato al Piano programma e Bilancio economico di previsione annuale e triennale, approvato nell'assemblea soci del 9 novembre 2017
8. Varie ed eventuali

Comunicazioni in merito a :

- Aggiornamento sulla proposta di gestione dell'impianto sportivo di Brembate di Sopra;
- Aggiornamento sullo stato dei rapporti in corso con società del territorio;
- Richiesta di adeguamento ISTAT servizi di igiene urbana;

Presenti come da foglio presenze allegato, oltre al sottoscritto verbalizzante geom. Cristian Mario Rota, all'Amministratore Unico della Società Ecoisola Arch. Fabio Pozzi, al Direttore di Ecoisola arch. Marcellino Arnoldi i rappresentanti dei seguenti comuni conferitori:

- Almenno San Salvatore – Sindaco Sig. Gianluigi Brioschi – Presidente del Comitato di controllo;
- Brembate di Sopra – Vicesindaco Geom. Claudio Stucchi, Consigliere Delegato Sig. Lorenzo Crevena;
- Capriate San Gervasio – Vicesindaco Sig. Carlo Arnoldi;
- Madone – Sindaco Luigi Ferreri;

- Filago – Sindaco Sig. Medici Daniele;
- Sotto il Monte Giovanni XXIII – Consigliere Sig. Paolo Giovanni Roncalli ;

Assenti: Comune di Ambivere

Si passa all'esame dei punti all'ordine del giorno:

PUNTO 1 - *Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente*

L'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi introduce il primo punto all'ordine del giorno precisando che la bozza del precedente verbale è stata spedita a tutti i membri del Comitato di controllo e che non sono pervenute osservazioni. Terminato l'intervento del presidente e rilevato che non vi sono interventi in proposito all'argomento trattato, all'unanimità dei presenti si decide di approvare il testo del precedente verbale senza alcuna osservazione.

PUNTO 2 - *Proposta di bilancio al 31/12/2017, della nota integrativa e lettura della relazione del Collegio Sindacale, comprensiva della relazione sul governo societario ai sensi dell'articolo 6 – comma 4 - del D.lgs 19 agosto 2016 n. 175 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica" – Aggiornamento 2018.*

L'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi procede ad una breve illustrazione della proposta di bilancio al 31/12/2017, e dei relativi allegati, evidenziando i seguenti argomenti:

- Media pro capite del conferimento. E' diminuito complessivamente il quantitativo dei rifiuti indifferenziati raccolti e smaltiti passando da una media pro-capite di 134,17 Kg/ab nel 2013 a 125,06 Kg/ab nel 2017. Analogamente sono aumentati i rifiuti differenziati quali l'umido, ingombranti, ecc. e i rifiuti valorizzabili quali plastica, ferro e metalli, vetro ecc.;
- Diminuzione dei rifiuti indifferenziati pro capite. Nell'arco di 5 anni nei comuni serviti da Ecoisola vi è stata una diminuzione di circa 9,11 Kg/abitante;
- Raccolta differenziata. I dati riportati nella tabella allegata alla relazione evidenziano che la raccolta si trova in perfetta media con i dati provinciali e regionali;
- Centri di raccolta con l'aggiunta della gestione diretta del centro di Capriate San Gervasio;
- Gestione degli sportelli e servizio tariffa nella maggior parte dei comuni serviti;
- Servizio di informatica. Si evidenzia che il servizio è stato chiuso. Nei primi mesi del 2017 Ecoisola aveva cercato di promuovere questo servizio interpellando nuovi comuni soci in quanto disponeva di personale già formato e di adeguati strumenti hardware installati e funzionanti. Purtroppo questi tentativi non hanno portato a risultati positivi e pertanto a partire dal maggio 2017 si è dovuto procedere ad interrompere il rapporto di collaborazione con i due addetti al servizio. Tale provvedimento è stato impugnato dagli addetti con richiesta di dirimere la controversia in sede sindacale. La controversia instaurata ha costretto la società a farsi supportare da un legale specializzato in materia ed ha avuto anche momenti di fermo contrasto. La conciliazione si è conclusa a dicembre del 2017 con il riconoscimento del solo contrattualmente dovuto;

- Servizio produzione energia alternativa. L'Arch. Fabio Pozzi rammenta che nel passato Ecoisola si è occupata anche della progettazione, realizzazione e gestione di impianti per la produzione di energia alternativa (impianti fotovoltaici). Attualmente risultano in esercizio:
 1. Il tetto fotovoltaico del capannone posto sul capannone del compendio immobiliare dove ha sede Ecoisola;
 2. Il campo fotovoltaico di Capriate San Gervasio (via Bergamo);
 3. Il campo fotovoltaico in Comune di Capriate San Gervasio (via San Fermo);
 4. Il tetto fotovoltaico posto sulle coperture degli uffici di Ecoisola.

Degli impianti di cui ai punti 2,3 e 4 Ecoisola sta rimborsando le rate dei mutui a suo tempo concessi per la realizzazione degli stessi. Per quanto concerne i campi fotovoltaici, di cui ai punti 2 e 3, l'Arch. Pozzi rammenta che gli stessi sono stati realizzati su aree di proprietà del Comune assumendo il ruolo di "soggetto responsabile" mentre le opere sono state realizzate da Ecoisola che ha assunto il ruolo di "impresa" – previa acquisizione di un apposito mutuo. Ad oggi i contributi del GSE sono accreditati al "Soggetto responsabile" che in ottemperanza ad un accordo convenzionale, li devolve all' "Impresa" secondo proporzioni definite nell'atto convenzionale. L'energia invece mediante l'opzione dello "scambio altrove" viene distribuita alle utenze del Comune di Capriate.

L'arch. Pozzi evidenzia che i campi fotovoltaici sono caratterizzati da elevati costi di manutenzione degli stessi. I campi fotovoltaici sono di tipo a "girasole" cioè con pannelli installati su strutture che si muovono a seconda dell'orientamento solare. Questo costante movimento sottopone le strutture ad una maggiore usura dovuta alle continue sollecitazioni del movimento di rotazione. Inoltre, a seguito di monitoraggi sistematicamente effettuati nell'anno 2017 si è potuto appurare che la produttività dei campi è inferiore alle previsioni di progetto.

Pertanto - al momento - il bilancio economico dei campi n. 2 e 3 si pone in negativo rispetto a quanto previsto nel piano finanziario del progetto.

Ecoisola si impegnerà ad attivare un confronto con l'amministrazione comunale di Capriate per ricondurre questa attività in uno stato di sostenibilità economica;

- Personale. Dal maggio del 2017 – mese di uscita dei dipendenti addetti al servizio informatico - la struttura organizzativa è rimasta inalterata. Il direttore Arch. Marcellino Arnoldi ha un incarico professionale fino al novembre 2018. Il personale attualmente in servizio è oggi occupato a gestire il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti comprensivo delle sue attività collaterali ed è allo stato da considerarsi sufficiente;
- Patrimonio. L'arch. Fabio Pozzi precisa che la Società provvede regolarmente al pagamento delle quote di rimborso dei mutui per l'acquisto della sede della Società e pertanto si è ulteriormente consolidato il patrimonio societario;
- Gestione contenziosi.

Per quanto concerne il pagamento delle spese del collegio arbitrale relativo alla controversia tra Ecoisola ed alcuni comuni soci – conclusasi con la condanna dei comuni soccombenti al pagamento delle spese spettanti - l'Arch. Pozzi comunica che sono stati liquidati da Ecoisola i corrispettivi con una riduzione pari al 50% del dovuto. Questo in quanto Ecoisola è stata coinvolta dagli arbitri creditori che hanno fatto leva sul principio delle responsabilità

solidale. In tale contesto la società ha ritenuto ragionevole e utile, per i soci che poi dovranno risarcire tali importi, raggiungere un accordo in riduzione sull'entità delle loro competenze.

Nel corso del 2015 una ditta privata, ritenendo di aver pagato in modo superiore al dovuto la TARI negli anni dal 2009 al 2012 ha fatto ricorso alla Commissione Tributaria Provinciale di Bergamo. Nel 2015 la Commissione Tributaria ha riconosciuto che il ricorso era privo di fondamento giuridico respingendolo condannando il ricorrente al pagamento delle spese di giudizio. A seguito di questa conclusione la ditta, ha presentato un nuovo ricorso in appello alla Commissione Tributaria Regionale per la Lombardia. La Commissione Tributaria Regionale ha confermato la sentenza del primo ricorso e ha condannato la ditta in questione a procedere al pagamento del dovuto.

- Recupero crediti. La Società nel corso del 2017 ha continuato nell'azione di recupero dei crediti per gli avvisi di pagamento della tariffa di igiene urbana. L'arch. Fabio Pozzi evidenzia il caso di Leolandia, ricordando tutte le fasi della vicenda che hanno portato alla sottoscrizione di un accordo per il pagamento dell'arretrato quantificato in € 217.363,97 in 48 rate mensili. L'arch. Pozzi ha chiarito che la formula dell'accordo raggiunto garantisce la società in quanto prevede che in caso di mancato pagamento di una della rate si attiverà la possibilità per Ecoisola di provvedere alla riscossione dell'intero importo residuo oltre all'applicazione di sanzioni (così come definite nell'atto conciliativo stesso);
- Adeguamento e aggiornamento normativo e struttura societaria. L'amministratore Pozzi ha ricordato il percorso di adeguamento dello statuto societario. Ha rammentato inoltre come il nuovo statuto risulti funzionale ad una migliore efficienza, efficacia ed economicità nel perseguimento delle funzioni attribuite dagli enti soci della società. Ha voluto mettere in evidenza inoltre che il sito web è stato rinnovato e che si è aggiunta la sezione "Amministrazione Trasparente". I contenuti di tale sezione sono stati adeguati a quanto previsto dalla normativa vigente in materia. Inoltre gli organi societari hanno provveduto ad approvare: il Piano triennale della Trasparenza, il piano Triennale della Prevenzione della Corruzione, il Codice di Comportamento. Inoltre sono stati predisposti e verranno sottoposti all'approvazione dell'organo competente alla prima convocazione utile una serie di regolamenti o aggiornamenti di precedenti regolamenti adottati quali:
 1. Regolamento per l'acquisizione di beni, servizi e forniture – aggiornamento 2018;
 2. Regolamento per l'accesso documentale e per l'accesso civico generalizzato;
 3. Piano per la prevenzione della corruzione – aggiornamento 2018;
- Predisposizione atti e procedure per la dismissione delle quote societarie, riduzione del capitale sociale e liquidazione soci non conferitori. Si è provveduto ad aggiornare il Comitato del livello di lavoro raggiunto nella liquidazione delle quote societarie e della riduzione del capitale sociale avviato nel 2017. Purtroppo ad oggi, nonostante la predisposizione dei vari atti da parte dei legali incaricati da Ecoisola e la trasmissione degli stessi ai vari Comuni avvenuta nell'ottobre 2017, alcuni Comuni non hanno ancora provveduto all'approvazione degli stessi interrompendo di fatto l'intero processo avviato.

Una volta che tutti i Comuni avranno approvato quanto di loro competenza si provvederà alla convocazione di un'assemblea per l'approvazione degli atti finali. Successivamente si

provvederà al deposito del verbale dell'assemblea per 90 giorni – affinché chi ne abbia titolo possa presentare ricorso – e successivamente si potrà procedere con singoli atti alla liquidazione dei soci recedenti. Si ipotizza che le prime liquidazioni potranno avvenire non prima del prossimo autunno auspicando di acquisire in tempi brevi tutte le necessarie deliberazioni.

- Bilancio 2017. L'arch. Fabio Pozzi procede ad illustrare il Bilancio dell'anno 2017. Il bilancio 2017 prevede un utile finale post imposte di € 42.478,55 che rappresenta un risultato soddisfacente frutto di un giusto equilibrio tra i risparmi effettuati sui costi generali e di produzione ed i costi invece sostenuti per mettere in atto le azioni di tutela e prudenza a copertura dei vecchi crediti ancora presenti in contabilità seppure oramai in via di completa risoluzione. Rispetto all'utile di esercizio di € 42.478,55 si proporrà di destinarne il 5% pari ad € 2.123,93 a riserva legale e i restanti € 40.354,62 a riserva straordinaria.

Il Comitato decide di fissare la data del 04/05/2018 alle ore 18,00 per l'assemblea dei Soci.

PUNTO 3 - *Regolamento per l'acquisizione di beni, servizi e forniture – aggiornamento 2018;*

L'Arch. Marcellino Arnoldi - invitato ad illustrare il regolamento in oggetto e gli altri regolamenti presenti all'ordine del giorno – premette che la normativa recente ha esteso anche alle società partecipate al 100% dai Comuni l'obbligo di dotarsi di strumenti e regolamenti attuativi per la trasparenza, l'acquisizione di beni e servizi, l'accesso documentale e la prevenzione alla corruzione equiparando le stesse ai Comuni. Procede quindi all'illustrazione del regolamento predisposto che sostituisce un analogo regolamento approvato dal CDA della società alcuni anni prima. Terminato l'intervento del direttore e rilevato che non vi sono interventi in proposito all'argomento trattato, all'unanimità dei presenti si decide di approvare il testo del regolamento senza alcuna osservazione.

PUNTO 4 - *Regolamento per l'accesso documentale e per l'accesso civico e generalizzato;*

L'Arch. Marcellino Arnoldi – procede ad illustrare il regolamento predisposto. Terminato l'intervento del direttore e rilevato che non vi sono interventi in proposito all'argomento trattato, all'unanimità dei presenti si decide di approvare il testo del regolamento senza alcuna osservazione.

PUNTO 5 - *Piano di prevenzione della corruzione – Aggiornamento 2018*

L'Arch. Marcellino Arnoldi – procede ad illustrare il regolamento predisposto. Terminato l'intervento del direttore e rilevato che non vi sono interventi in proposito all'argomento trattato, all'unanimità dei presenti si decide di approvare il testo del regolamento senza alcuna osservazione.

PUNTO 6 - *Indirizzi per l'erogazione di contributi e liberalità;*

L'arch. Fabio Pozzi precisa che alla società pervengono richieste di contributo per diverse iniziative da svolgersi sul territorio e che, per evitare valutazioni soggettive caso per caso, sarebbe opportuno

che Ecoisola si doti di un apposito regolamento per l'erogazione di contributi o liberalità. Pozzi illustra quindi una bozza di regolamento sul quale chiede al Comitato di fornire valutazioni e indicazioni sia per quanto concerne la quantità di fondi economici da mettere a disposizione che per quanto concerne le modalità di erogazione. Il Comune di Madone propone di erogare fondi esclusivamente per attività connesse all'ambiente, mentre il Comune di Brembate di Sopra propone di erogare i contributi anche per altre finalità. Il Comune di Almenno San Salvatore invece richiede che Ecoisola eroghi semplici contributi e non sostenga intere iniziative. Dopo un breve dibattito si approva la proposta di definire un regolamento che disciplini questi casi rinviandone però l'approvazione. Le prime indicazioni evidenziate sono: prevedere un tetto massimo del 10% dell'utile di esercizio dell'anno precedente da accantonarsi per l'erogazione di contributi o liberalità; definire un successivo incontro per la definizione delle modalità di erogazione. Detto questo il Comitato chiede però – nel limite del possibile - che già dal bilancio 2018, di prossima approvazione, si trovi la copertura per questi fondi da erogarsi una volta definite le modalità di erogazione.

PUNTO 7 - *Procedimenti attuativi del Piano del personale, allegato al Piano programma e bilancio economico di previsione annuale e triennale, approvato nell'assemblea soci del 09/11/2017*

L'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi introduce il punto all'ordine del giorno facendo una breve premessa.

Ai sensi dello statuto societario vigente tra le competenze direttore generale sono previste quelle inerenti alla gestione del personale. L'Assemblea dei soci in data 9 novembre 2017, in conformità a quanto previsto dall'art. 31.3 dello statuto vigente, ha approvato quale allegato al Bilancio economico previsionale 2018 il " *Piano del Personale - Ecoisola Srl* " in cui tra l'altro si specificava che rispetto all'attività della società in corso e in prospettiva a breve e medio termine non vi è necessità di nuove assunzioni ma bensì .." *Casomai risulta opportuno un intervento di adeguamento del livello di alcuni dipendenti rispetto alle effettive mansioni svolte, come prassi continua e consolidata, in rapporto alle declaratorie contrattuali. In alcuni casi questa relazione non risulta coerente e pertanto risulterà necessario un aggiornamento puntuale*".

Pozzi continua la sua illustrazione precisando come, in esecuzione dell'assemblea richiamata, abbia provveduto, con propria determina n. 2, ad affidare al direttore generale Marcellino Arnoldi i seguenti indirizzi operativi:

- Verificare la coerenza delle attività svolte dai collaboratori in rapporto alle declaratorie contrattuali e, se inadeguate, sottoporre all'amministrazione societaria una motivata valutazione indicando i possibili necessari adeguamenti.
- Formulare una proposta di gestione metodologica delle ferie dei collaboratori che dovranno essere organizzate in funzione delle esigenze di lavoro, e della necessità di evitare eccessive giacenze, oltre che nel rispetto delle norme di legge e contrattuali nonché degli interessi del lavoratore al quale deve essere comunicato per tempo il periodo stabilito per il godimento.

In ottemperanza a quanto richiesto il direttore ha quindi predisposto una apposita relazione nella quale propone, dopo aver verificato scrupolosamente i livelli e le declaratorie contrattuali della pianta organica, i nominativi che necessitano di adeguamenti, motivandone specificatamente le ragioni. In particolare dalla relazione viene proposto di aumentare il livello di tre dipendenti secondo le declaratorie e disposizioni del contratto collettivo nazionale in vigore:

Verzeni Felicino: dal 1° livello al 2° CCNL di categoria;

Cortinovis Luca: dal 2° livello al 3° CCNL di categoria;

Cavenaghi Valeria: dal 4° livello al 5° CCNL di categoria.

Terminato l'intervento dell'amministratore unico Pozzi e rilevato che non vi sono interventi in proposito all'argomento trattato, l'unanimità dei presenti esprime parere favorevole al passaggio di livello dei dipendenti così come indicato e motivato nella relazione del direttore generale.

PUNTO 8 - *Varie ed eventuali*

Nel presente punto vengono trattate le seguenti comunicazioni:

1. Aggiornamento sulla proposta di gestione dell'impianto sportivo di Brembate di Sopra.

L'arch. Fabio Pozzi aggiorna il Comitato della proposta di gestione dell'impianto sportivo di Brembate di Sopra precisando che allo stato è in fase di approfondimento la questione relativa ai conti economici della attuale gestione. A conclusione di questa fase si potrà affrontare ponderatamente la reale portata dell'assunzione di tale servizio.

2. Aggiornamento sulla stato dei rapporti in corso con la società del territorio.

L'arch. Fabio Pozzi aggiorna il Comitato che a seguito degli incontri già avvenuti con i rappresentanti di Unica, Linea Servizi e Hidrogest non ci sono state altre innovazioni. Riporta altresì quanto evidenziato dai consulenti della società in merito al fatto che preliminarmente a qualunque ragionamento di apertura al territorio sarebbe opportuno chiudere la fase di liquidazione dei soci recedenti.

3. Richiesta di adeguamento ISTAT servizi di igiene urbana.

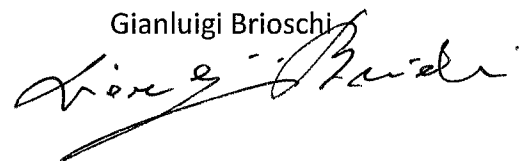
Il Direttore Arch. Marcellino Arnoldi relaziona circa la richiesta pervenuta dall'ATI aggiudicataria dei servizi di igiene urbana per l'adeguamento dei canoni di servizio come previsto all'art. 10 del contratto vigente. Dal 1 marzo 2018 verrà applicato un adeguamento dell'1,1 dei prezzi attualmente in vigore. Questa novità, prevista dal contratto di servizio, avrà ripercussione sui canoni applicati ai soci a partire dal prossimo Piano finanziario.

Alle ore 20,00, avendo esauriti gli argomenti da trattare, la seduta viene tolta.

Il verbalizzante

Geom. Cristian Mario Rota


Il Presidente del Comitato di controllo

Gianluigi Brioschi




COMITATO UNITARIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO POLITICO – AMMINISTRATIVO – GESTIONALE

VERBALE N. 5

SEDUTA DEL 17 LUGLIO 2018 ALLE ORE 18,00

Convocazione in data 06/07/2018 prot. n. 1775 con il seguente ordine del giorno:

1. Lettura ed approvazione verbale seduta precedente

Espressione di parere in merito a:

2. Semestrale di bilancio anno 2018
3. Atti conclusivi relativi alla riduzione del capitale sociale e liquidazione dei soci con conseguente convocazione dell'assemblea societaria
4. Richiesta del comune di Curno sulla possibilità di affidamento in house del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti oltre che la gestione della tariffa
5. Varie ed eventuali

Presenti come da foglio presenze allegato, oltre al sottoscritto verbalizzante geom. Cristian Mario Rota, all'Amministratore Unico della Società Ecoisola Arch. Fabio Pozzi, al Direttore di Ecoisola arch. Marcellino Arnoldi i rappresentanti dei seguenti comuni conferitori:

- Almenno San Salvatore – Sindaco Sig. Gianluigi Brioschi – Presidente del Comitato di controllo;
- Brembate di Sopra – Sindaco Dott. Emiliana Giussani - Vicesindaco Geom. Claudio Stucchi, Consigliere Delegato Sig. Lorenzo Crevena;
- Capriate San Gervasio – Sindaco Sig. Vittorino Verdi (fino alle ore 18,40) - Vicesindaco Sig. Cristiano Esposito;
- Madone – Sindaco Luigi Ferreri;
- Filago – Consigliere Sig. Marra Claudio;
- Sotto il Monte Giovanni XXIII – Consigliere Sig. Paolo Giovanni Roncalli;

Assenti: Comune di Ambivere

Presente anche in qualità di auditori:

- Comune di Ponte San Pietro - Sig. Remo Giuseppe Pozzoni;
- Comune di Bonate – Sig. Cristiano Bonacina

Si passa all'esame dei punti all'ordine del giorno:

PUNTO 1 - *Letture e approvazione del verbale della seduta precedente*

L'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi introduce il primo punto all'ordine del giorno precisando che la bozza del precedente verbale è stata spedita a tutti i membri del Comitato di controllo e che non sono pervenute osservazioni. Terminato l'intervento del presidente e rilevato che non vi sono interventi in proposito all'argomento trattato, all'unanimità dei presenti si decide di approvare il testo del precedente verbale senza alcuna osservazione.

PUNTO 2 - *Semestrale di bilancio anno 2018.*

L'argomento è stato trattato al terzo punto dell'ordine del giorno.

Su invito del Presidente l'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi procede ad una breve illustrazione del bilancio al 30/06/2018. Precisa che è prassi gestionale della società disporre di aggiornamenti di bilancio almeno trimestrali al fine di avere una corretta cognizione dell'andamento societario e poter quindi disporre, all'occorrenza, gli eventuali interventi correttivi. Questo aggiornamento trimestrale evidenzia il buon andamento societario con una diminuzione delle spese di gestione ed il mantenimento in linea dei costi di produzione dei servizi e dei rispettivi ricavi. Rispetto ai ricavi viene precisato che il leggero calo verificatosi rispetto agli anni precedenti deriva dai mancati introiti conseguenti alla cessazione dell'uso del centro di raccolta di Brembate di Sopra da parte del comune di Ponte San Pietro.

Al termine dell'illustrazione il Comune di Capriate San Gervasio chiede alcune delucidazioni in merito alla propria situazione. Delucidazioni a cui l'amministratore unico dà risposta precisando altresì che rispetto alla situazione comunale di più ampio impatto economico rispetto società inerente a Leolandia SPA si è raggiunto un accordo extra giudiziale che prevede il pagamento dei canoni dovuti con una dilazione di 4 (quattro) anni.

L'Arch. Fabio Pozzi evidenzia infine che verrà eseguita un'ulteriore verifica di bilancio tra circa 3 mesi.

PUNTO 3 - *Atti conclusivi relativi alla riduzione del capitale sociale e liquidazione dei soci con conseguente convocazione dell'assemblea societaria;*

L'argomento è stato trattato al secondo punto dell'ordine del giorno.

Su invito del Presidente l'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi introduce l'argomento precisando che tutti i comuni, seppur con una certa dilazione nei tempi, hanno provveduto a deliberare nei rispettivi Consigli Comunali:

- la conferma della volontà di recesso dalla società,
- la presa d'atto della perizia asseverata e dei rispettivi valori delle partecipazioni societarie,
- la bozza di accordo sulle modalità di rimborso delle partecipazioni,
- la necessità che ai fini del rimborso delle partecipazioni si proceda ad una riduzione del capitale sociale,
- lo schema di verbale dell'assemblea che dovrà approvare la riduzione del capitale sociale e la liquidazione dei soci

Successivamente provvede ad illustrare il procedimento che prevede la convocazione di una assemblea ordinaria dei soci dove, alla presenza di un notaio, si provvederà secondo lo schema di verbale approvato dai vari Consigli Comunali.

Avverte che dopo il deposito della delibera assembleare occorre attendere 90 giorni entro i quali chiunque può impugnare la delibera ai quali occorre, purtroppo, aggiungere ulteriori 30 giorni di sospensione feriale dei Tribunali. L'Arch. Fabio Pozzi riferisce pertanto che gli avvocati della Società hanno consigliato di attendere per questo periodo di tempo prima di procedere alla sottoscrizione dei provvedimenti definitivi per i quali non servirà la presenza di alcun notaio trattandosi di provvedimenti bilaterali tra la Società stessa e il Comune recedente.

Inoltre precisa che per la liquidazione ci potrebbero essere tre diverse modalità operative secondo le impostazioni che i vari uffici finanziari dei comuni interessati si sono dati:

- semplice rimborso del valore della partecipazione previsto dalla perizia nel caso il comune non abbia pendenze nei confronti di Ecoisola ;
- compensazione tra il rimborso del valore della partecipazione previsto dalla perizia e le pendenze aperte nei confronti di Ecoisola;
- liquidazione da parte della Società del valore della partecipazione previsto dalla perizia e pagamento, da parte dei comuni con provvedimento separato, delle pendenze aperte nei confronti di Ecoisola.

Successivamente i Comuni provvederanno a trasmettere i vari provvedimenti sottoscritti alla Corte dei Conti per completare il procedimento iniziato con la ricognizione delle società partecipate.

Chiarisce in ogni caso che le risorse per il rimborso del valore della partecipazione previsto dalla perizia sono tutte nella disponibilità della Società e nessuno dei Comuni Soci dovrà farvi fronte con risorse proprie.

Il Comitato concorda di convocare per il giorno 25/07/2018 alle ore 20,00 l'Assemblea Ordinaria dei Soci avente l'Ordine del giorno sopra citato. Il Comune di Brembate di Sopra chiede che venga anticipato alle ore 18,00 la convocazione dell'Assemblea in quanto per la stessa ora è previsto il Consiglio Comunale. L'arch. Pozzi si riserva di verificare con il notaio la fattibilità di anticipare l'orario.

PUNTO 4 - *Richiesta del comune di Curno sulla possibilità di affidamento in house del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti oltre che la gestione della tariffa;*

L'Arch. Marcellino Arnoldi – procede ad illustrare il punto in questione.

Il Comune di Curno ha richiesto verso metà giugno informazioni sulla Società con la finalità di fare una valutazione per eventualmente partecipare alla Società stessa con lo scopo di procedere ad un affidamento in house del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti in alternativa allo svolgimento di una normale gara d'appalto.

Attualmente il suo servizio viene svolto in associazione con il Comune di Mozzo ed attualmente è oggetto di un contratto di affidamento in scadenza con proroga tecnica.

Ecoisola ha quindi anticipatamente sentito informalmente il direttore dell'attuale ditta appaltatrice del servizio (G.eco) che in prima istanza si è espresso positivamente in merito ad estendere il servizio svolto per Ecoisola anche al comune di Curno concordando che potessero ricorrere, nella fattispecie, gli estremi previsti dal Codice dei Contratti in merito all'aumento delle prestazioni fino alla concorrenza del quinto dell'importo del contratto in corso.

Acquisito tale parere si è di conseguenza provveduto a contattare il comune di Curno per confermare la disponibilità della società ad occuparsi del servizio ed impegnandosi a fornire la rispettiva quotazione economica. Nel frattempo però, onde evitare possibili fraintendimenti, si è provveduto ad inoltrare una formale richiesta di assenso alla ditta G.eco che, dopo alcuni nostri solleciti ed avere coinvolto in questa fase il proprio ufficio legale, ci ha comunicato la propria indisponibilità ad estendere i servizi e gli smaltimenti alle stesse condizioni adducendo interpretazioni opposte ai principi e ns. volontà sinora esposti.

L'Arch. Fabio Pozzi conclude il punto evidenziando che la Società Ecoisola trasmetterà quindi al Comune di Curno una nota dove seppure con rammarico, comunicherà la non sussistenza dei presupposti per iniziare un corretto rapporto con un possibile nuovo socio. Il rischio è quello di esporlo ad una fase di incertezza operativa con in più la possibilità che la non univocità interpretativa della norma sottoponga questa procedura a faticose e incerte procedure giudiziarie con ripercussioni oggettive sullo svolgimento del servizio.

Il Comitato prende atto.

Alle ore 19,00 escono il Comune di Filago ed il Comune di Bonate Sopra

PUNTO 5 - *Varie ed eventuali*

Nel presente punto vengono trattate le seguenti comunicazioni:

1. Richiesta di Linea Servizi per l'utilizzo del capannone.

L'arch. Fabio Pozzi informa il Comitato che è pervenuta richiesta da parte dell'Amministratore Unico di Linea Servizi Rag. Mario Morotti per utilizzare una porzione di capannone della Società Ecoisola al fine di farci un magazzino temporaneo. La richiesta viene formulata in quanto l'attuale capannone – di proprietà del Comune di ponte San Pietro – a breve verrà ceduto nell'ambito di una gara d'appalto. In attesa di utilizzare una porzione del magazzino della Società Hidrogest a Sotto il Monte sarebbero quindi interessati ad una locazione presumibilmente di anni 1 + 1.

Il Comitato di Controllo approva la proposta

2. Aggiornamento sulla stato dei rapporti in corso con la società Unica Servizi.

L'arch. Fabio Pozzi informa il Comitato che recentemente il Sig. Locatelli di Unica Servizi ha chiesto informazioni su gli esiti del gruppo di lavoro.

A tal proposito il Comune di Brembate di Sopra chiede che prima di prendere contatti con altre Società partecipate si concluda definitivamente il percorso di liquidazione della quote dei Soci non conferitori. Anche Capriate San Gervasio concorda con Brembate di Sopra in quanto vuole approfondire la questione prima di esprimersi.

Alle ore 19,35, avendo esauriti gli argomenti da trattare, la seduta viene tolta.

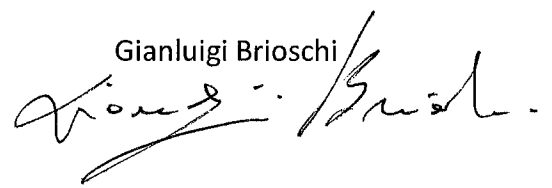
Il verbalizzante

Il Presidente del Comitato di controllo

Geom. Cristian Mario Rota



Gianluigi Brioschi





COMITATO UNITARIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO POLITICO – AMMINISTRATIVO – GESIONALE

VERBALE N. 6

SEDUTA DEL 4 OTTOBRE 2018 ALLE ORE 18,00

Convocazione in data 25/09/2018 prot. n. 2365 con il seguente ordine del giorno:

- Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente;

Espressione di parere in merito a:

- Definizione dei criteri per la determinazione dei canoni del servizio RSU nella prospettiva di approvazione dei Piani Finanziari TARI 2019;
- Presentazione della bozza di bilancio societario al 30/09/2018;
- Varie ed eventuali;

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

- Almenno San Salvatore – Sindaco Sig. Gianluigi Brioschi;
- Brembate di Sopra – Consigliere Delegato Sig. Lorenzo Crevena, dalle ore 18,30 Sindaco Emiliana Giussani e Vicesindaco Geom. Claudio Stucchi, ;
- Capriate San Gervasio – Sindaco Sig. Vittorino Verdi ;
- Filago – Sindaco Sig. Medici Daniele;
- Madone – Sindaco Ferreri Luigi e Assessore Sig. Teoldi Giuseppe;

Assenti:

- Comune di Ambivere
- Comune di Sotto il Monte Giovanni XXIII

Si passa all'esame dei punti all'ordine del giorno:

PUNTO 1 - *Letture e approvazione del verbale della seduta precedente*

L'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi introduce il primo punto all'ordine del giorno precisando che la bozza del precedente verbale n. 5 del 13/07/2018 non era stata inoltrata insieme alla convocazione. Per tale motivo il verbalizzante geom. Cristian Mario Rota procede alla lettura – per sommi capi – del verbale. Terminata la lettura e rilevato che non vi sono interventi o osservazioni in proposito all'argomento trattato, all'unanimità dei presenti si decide di approvare il testo del precedente verbale senza alcuna osservazione.

PUNTO 2 - *Definizione dei criteri per la determinazione dei canoni del servizio RSU nella prospettiva di approvazione dei Piani Finanziari TARI 2019*

Il geom. Enrico Brignoli, del servizio tecnico della società, procede all'illustrazione dei vari piani finanziari inviati ai comuni contestualmente alla convocazione precisando che, vista la necessità dei Comuni di approvare i bilanci prima della fine dell'anno, la redazione dei piani ha dovuto essere anticipata e pertanto i quantitativi dei rifiuti posti alla base dei calcoli sono stati determinati tramite proiezioni, avente carattere prudenziale, sui dati reali aggiornati all'ultimo dato disponibile (agosto 2018).

Brignoli ritiene inoltre utile che i Comuni, se intendono approvare i propri bilanci entro il 31 dicembre, approvino il piano finanziario entro e non oltre la prima decade del mese di novembre 10/11/2017 al fine di poter predisporre le conseguenti tariffe in tempo utile per l'approvazione dei bilanci. A tal proposito in Comuni concordano di convocare il Comitato Unitario per il giorno 8/11/2018 alle ore 18,00 e l'assemblea soci alle ore 19,30.

L'amministratore unico Pozzi illustra i criteri utilizzati per la predisposizione dei piani finanziari precisando quanto segue:

- Nelle bozze in discussione sono state mantenute uguali allo scorso anno le spese di competenza dei Comuni. Sta ai vari Comuni comunicare alla Società Ecoisola eventuali variazioni, se possibile prima dell'assemblea, così che i Piani Finanziari che verranno approvati saranno quelli in versione definitiva e completa;
- sono aumentate le quantità di rifiuti nelle varie tipologie e questo ha inciso nella determinazione del corrispettivo finale dei Piani;
- nel contratto d'appalto vigente è prevista la facoltà per l'appaltatore di richiedere l'aggiornamento ISTAT, solo sui servizi e non sugli smaltimenti RSU, a partire dal secondo anno dell'appalto. Nei piani finanziari per l'anno 2019 è previsto un aumento del 1,1% dei prezzi per il servizio. Su questa questione va precisato che l'affidatario del servizio aveva chiesto anche l'aggiornamento del prezzo (0,8%) anche per lo scorso anno ma che l'importo derivante, conformemente alle decisioni prese in un precedente Comitato, sono state sostenute da Ecoisola;
- la società, al fine di contenere l'aumento del costo complessivo dei Piani Finanziari a causa dell'aumento Istat richiesto ha ritenuto di intervenire con un'azione di calmieramento rimodulando, in aumento, l'importo relativo al materiale riciclato restituito ai comuni. Nel complesso si tratta di 27.000 €, di cui si prevede la redistribuzione proporzionale ai soci, che contribuiscono a ridurre l'importo dei Piani Finanziari;
- Nel complesso i Piani Finanziari dei vari comuni non hanno variazioni significative mantenendosi su costi unitari e complessivi ancora competitivi.

Il Comitato di Controllo esprime parere favorevole alla definizione delle linee guida che determinano i piani finanziari dei servizi di raccolta e smaltimento RSU per l'anno 2019. I soci conferitori si impegnano inoltre a comunicare, in tempi brevi, alla società le eventuali modifiche di competenza rispetto ai piani così come presentati. La Società si rende disponibile con i Comuni per incontri specifici tra i tecnici di Ecoisola e i dipendenti dei Comuni stessi.

PUNTO 3 - *Presentazione della bozza di bilancio societario al 30/09/2018*

Il Presidente Brioschi chiede all'amministratore unico di procedere ad illustrare il presente punto. L'amministratore, come già comunicato nei precedenti incontri del Comitato di Controllo è prassi gestionale della società disporre di aggiornamenti di bilancio almeno trimestrali al fine di avere una corretta cognizione dell'andamento societario e poter quindi disporre, all'occorrenza, gli eventuali interventi correttivi. Questo aggiornamento trimestrale al 30/09/2018 evidenzia il continuo e buon andamento societario con una diminuzione delle spese di gestione ed il mantenimento in linea dei costi di produzione dei servizi e dei rispettivi ricavi ed un aumento dell'utile di esercizio. Diminuiscono con regolarità i debiti a medio/lungo termine stante il regolare pagamento delle quote di mutuo a suo tempo acceso per l'acquisto dell'immobile della sede e per gli impianti fotovoltaici. Il fondo rischi cause in corso diminuisce in relazione alle entrate rateizzate del debito Leolandia che, si ricorda essere stato rateizzato in 4 anni. Il capitale netto viene rappresentato ancora in € 311.934,42 nonostante sulla visura camerale attuale sia già rappresentato con la diminuzione proporzionale conseguente all'uscita dei soci recedenti. Questa operazione verrà correttamente rappresentata con il bilancio di fine esercizio 2018. In ogni caso l'attuale trimestrale presenta un utile pre-imposte di € 112.662,25.

VARIE ED EVENTUALI

Nel presente punto il Presidente comunica che la Società Ecoisola ha richiesto ufficialmente a GECCO di introdurre una variazione contrattuale non significativa come la possibilità che il Comune di Madone attivi il servizio di raccolta con sacco rosso prepagato per iniziare il percorso verso un servizio a tariffa puntuale. Attualmente G.eco non ha ancora risposto ma, trattandosi di variazione che non incide sul costo del servizio, probabilmente non avrà difficoltà ad accettare. Questa esperienza è molto importante per la società, oltre che per il comune interessato, perché consentirà di avere una esperienza pilota da valutare nella predisposizione della futura gara di affidamento dell'attuale servizio che, si rammenta, avrà scadenza nel febbraio del 2021.

Alle ore 20,00, avendo esauriti gli argomenti da trattare, la seduta viene tolta.

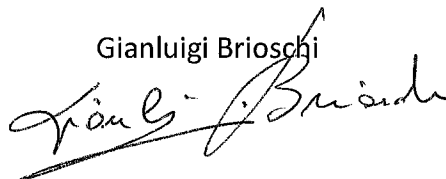
Il verbalizzante

Gedm. Cristian Mario Rota



Il Presidente del Comitato di controllo

Gianluigi Brioschi





COMITATO UNITARIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO POLITICO – AMMINISTRATIVO – GESIONALE

VERBALE N. 7

SEDUTA DEL 8 NOVEMBRE 2018 ALLE ORE 18,00

Convocazione in data 30/10/2018 prot. n. 2715 con il seguente ordine del giorno:

1. Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente;
2. Relazione sull'attività della società relativa all'anno 2018 con illustrazione del Piano programma e del Piano programma e del piano degli investimenti;

Espressione di parere in merito a:

3. Espressione di parere in merito a:
 - Canoni unitari dei servizi di igiene urbana effettuati presso i comuni conferitori relativi all'anno 2019;
 - Schema dei Piani finanziari inerenti al servizio di igiene urbana dei comuni conferitori relativi all'anno 2019;
 - Bilancio economico di previsione annuale con allegato il Piano del personale;
 - Bilancio economico di previsione pluriennale anni 2019 – 2021;
4. Varie ed eventuali;

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

- Almenno San Salvatore – Sindaco Sig. Gianluigi Brioschi;
- Brembate di Sopra – Consigliere Delegato Sig. Lorenzo Crevena, Sindaco Emiliana Giussani;
- Capriate San Gervasio – Vicesindaco Sig. Cristiano Esposito
- Filago – Sindaco Sig. Medici Daniele;
- Madone – Sindaco Ferreri Luigi e Assessore Sig. Teoldi Giuseppe;
- Sotto il Monte Giovanni XXIII – Consigliere Sig. Paolo Giovanni Roncalli;

Assenti:

- Comune di Ambivere
- ~~• Comune di Sotto il Monte Giovanni XXIII~~

Si passa all'esame dei punti all'ordine del giorno:

PUNTO 1 - *Letture e approvazione del verbale della seduta precedente*

L'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi introduce il primo punto all'ordine del giorno precisando che la bozza del precedente verbale n. 6 del 4/10/2018 è stata spedita a tutti i membri del Comitato di controllo e che non sono pervenute osservazioni. Quindi, rilevato che non vi sono interventi in

proposito all'argomento trattato, all'unanimità dei presenti si decide di approvare il testo del precedente verbale senza alcuna osservazione.

PUNTO 2 - *Relazione sull'attività della società relativa all'anno 2018 con illustrazione del Piano programma e del Piano programma e del piano degli investimenti*

L'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi procede all'illustrazione della relazione precisando che l'attività per l'esercizio 2018 si è sviluppata in aree di intervento così definite:

- 1) area servizi ecologici
- 2) area produzione energia alternativa

A queste attività consolidate si aggiungono quelle relative alla gestione del patrimonio ed alla sua valorizzazione.

Evidenzia inoltre che dal 2018 non è più presente il servizio informatico tra le attività svolte dalla società. Mentre viene ad aggiungersi la possibilità di ampliare i servizi offerti dalla Società ai Comuni soci mediante l'istituto dell'*in house* relativamente a diversi generi di attività su settori nei quali i comuni si trovano in difficoltà per carenza di personale o di risorse. Il nuovo statuto societario, nonché la normativa ora vigente, consente questa opportunità.

Nella relazione presentata vengono altresì esposti i piani di investimento previsti per ogni attività. Alla relazione sono allegati i seguenti documenti che vengono puntualmente illustrati durante la trattazione del successivo punto 3 dell'odg:

1. Tabella costi unitari costi di smaltimento rifiuti annualità 2019
2. Tabella costi unitari dei servizi RSU annualità 2019
3. Tabelle dei Piani Finanziari dei comuni conferitori annualità 2019
4. Campagna di educazione ambientale anno scolastico 2016-17-18 eseguita
5. Campagna di educazione ambientale 2018-19 ancora in fase di completamento.
6. Produzione rifiuti e differenziati: confronto pro capite 2015/2016
7. Confronto tra gli anni dal 2014 al 2017 delle percentuali complessive di rifiuto differenziato
8. Previsione economica al 31.12.2018
9. Previsione economica triennio 2019 – 2021 con allegato il Piano del Personale

Al termine dell'esposizione, l'Amministratore Unico Pozzi lascia la parola ai presenti.

Il Comune di Filago chiede a quanto ammonta la perdita del bilancio degli impianti fotovoltaici a "girasole" installati in Comune di Capriate San Gervasio.

Pozzi stima la perdita in circa € 20.000,00 - € 30.000,00 annui e precisa che gli impianti non stanno rispettando le previsioni del progetto originario. Anche la produzione di energia elettrica, rispetto a quanto previsto nel progetto nel corso dei vari anni di esercizio, dopo l'avvio avvenuto nel 2011, è inferiore mediamente di circa il 30%. Tutto ciò nonostante la società abbia fatto costanti interventi di manutenzione straordinaria per mantenere in efficienza gli impianti.

Il Sindaco di Filago rileva che il problema va affrontato e risolto quanto prima in quanto nella gestione societaria, ormai avviata verso una costante positiva sostenibilità, queste diseconomie non ci devono essere.

Conclusa la discussione, viene posto in votazione il secondo punto all'ordine del giorno che viene approvato all'unanimità.

PUNTO 3 - Espressione di parere in merito a:

- Canoni unitari dei servizi di igiene urbana effettuati presso i comuni conferitori relativi all'anno 2019;
- Schema dei Piani finanziari inerenti al servizio di igiene urbana dei comuni conferitori relativi all'anno 2019;
- Bilancio economico di previsione annuale con allegato il Piano del personale;
- Bilancio economico di previsione pluriennale anni 2019 – 2021;

Pozzi procede all'illustrazione dei punti in argomento precisando che il parere del Comitato è espressamente previsto quale atto di indirizzo dallo statuto societario.

Per quanto concerne il piano del personale Pozzi evidenzia che la riduzione del personale eseguita negli anni scorsi per la dismissione del servizio informatico ha prodotto una contrazione del costo complessivo del personale per la società anche se questa contrazione è stata attenuata dalla intervenuta sovrapposizione degli effetti degli aumenti previsti dal nuovo contratto di lavoro per il 2019.

Da un confronto tra le attività, mansioni e competenze attualmente svolte dalla società si ritiene soddisfacente il numero di persone impiegate rispetto al carico di lavoro da svolgere a favore dei comuni soci conferitori.

Pozzi evidenzia che nel piano del personale dello scorso anno si era evidenziata l'opportunità di un intervento di adeguamento del livello di alcuni dipendenti rispetto alle effettive mansioni svolte. Adeguamento che è avvenuto nel corso dell'anno 2018.

Pozzi inoltre mette a conoscenza di una lettera pervenuta da parte della CGIL per due dipendenti che chiedono rispettivamente:

- in un caso il riconoscimento di livello per mansioni superiori;
- in un altro caso il riconoscimento della retribuzione di livello superiore dalla data di assunzione e non dal 2018 (da quando cioè sono state riconosciute le mansioni superiori).

Al termine dell'esposizione, l'Amministratore Unico Pozzi lascia la parola ai presenti.

Conclusa la discussione, viene posto in votazione il terzo punto all'ordine del giorno che viene approvato all'unanimità. In merito alla comunicazione relativa all'azione promossa dal sindacato il Comitato di controllo ne prende atto e rinvia la prima fase di confronto agli organi gestionali societari riservandosi ulteriori valutazioni nel proseguo del procedimento.

PUNTO 4 - VARIE ED EVENTUALI

Nelle varie ed eventuale Pozzi espone nel seguenti problematiche:

- consorzio Polizia Municipale;
- contratto del direttore.

Pozzi precisa che l'ex Consorzio di Polizia Locale è in debito con la Società Ecoisola di € 17.889,11 per le spese correnti che Ecoisola gestisce unitariamente in quanto l'immobile di proprietà del Consorzio fa corpo unico con la sede societaria. Le spese vanno poi suddivise per quote proporzionali. In merito Pozzi chiede ai soci presenti, che sono anche parte attiva nel Consorzio di Polizia, di attivarsi nei confronti dei liquidatori per effettuare i pagamenti riportati.

Per quanto concerne il direttore Pozzi precisa che il contratto dell'arch. Marcellino Arnoldi scade proprio l'8/11/2018. Nello Statuto della società è previsto che spetti proprio al Comitato la definizione degli indirizzi da seguire.

Lo scorso anno si era assunta la decisione di riconfermare l'incarico all'arch. Arnoldi per anni uno riducendo il precedente compenso professionale ad € a 37.000,00.

Pozzi ricorda l'importanza della figura del direttore in forza della procura firmata nel 2004 che gli attribuisce una serie di forti competenze e grosse responsabilità.

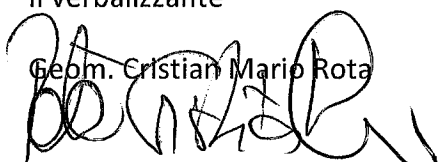
Il Comune di Filago ritiene fondamentale che anche per quest'anno il ridimensionamento del compenso economico, mentre il Comune di Almenno San Salvatore evidenzia l'importanza in via preliminare di mantenere divisa la questione economica dal mantenimento della figura del direttore che reputa fondamentale nell'assetto societario, anche in considerazione dei limiti oggettivi dell'attuale amministratore unico così come imposti dalle recenti normative in materia di società partecipate.

Al termine della discussione il Comitato condivide la necessità che la figura del direttore venga mantenuta. Nello stesso tempo evidenzia però l'opportunità che per una figura di vertice, quale è quella del direttore generale di una società, vengano previsti degli obiettivi di performance coerenti con gli obiettivi societari a cui vincolare una parte del suo corrispettivo.

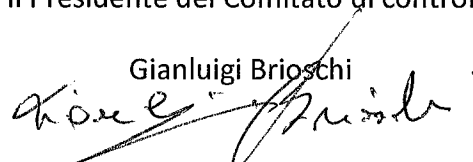
In conclusione il Comitato propone di continuare il rapporto professionale con l'Arch. Marcellino Arnoldi per un altro anno con il medesimo compenso a condizione che vengano dati degli obiettivi specifici di performance con mantenimento del compenso al raggiungimento degli stessi.

Alle ore 20,00, avendo esauriti gli argomenti da trattare, la seduta viene tolta.

Il verbalizzante

Geom. Cristian Mario Rota


Il Presidente del Comitato di controllo

Gianluigi Brioschi


COMITATO UNITARIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO POLITICO – AMMINISTRATIVO – GESIONALE

VERBALE N. 8

SEDUTA DEL 20 DICEMBRE 2018 ALLE ORE 18,00

Convocazione in data 11/12/2019 prot. n. 3189 con il seguente ordine del giorno:

Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente;

Espressione di parere in merito a:

1. Attivazione delle tariffe puntuali nel Comune di Madone: analisi costi e loro ripartizione;
2. Relazione dell'Amministratore unico sullo stato degli atti di liquidazione dei soci precedenti;

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

- Almenno San Salvatore – Sindaco Sig. Gianluigi Brioschi;
- Brembate di Sopra – Sindaco Emiliana Giussani;
- Madone – Sindaco Ferreri Luigi e Assessore Sig. Teoldi Giuseppe;
- Sotto il Monte Giovanni XXIII – Consigliere Sig. Paolo Giovanni Roncalli;

Assenti:

- Comune di Ambivere
- Capriate San Gervasio
- Filago

In base alle presenze, essendo legale l'adunanza, si passa all'esame dei punti all'ordine del giorno:

PUNTO 1 - Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente

Si procede alla lettura del verbale della seduta del Comitato Unitario del 08/11/2018. A seguire l'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi procede ad aggiornare quanto verbalizzato al punto 4 – Varie ed eventuali – per quanto concerne l'incarico del Direttore Arch. Marcellino Arnoldi a seguito della firma del nuovo contratto stipulato in data 30/11/2018. Il Comitato nella seduta precedente aveva confermato la necessità che la figura del direttore venisse mantenuta evidenziando però l'opportunità che per una figura di vertice, quale è quella del direttore generale di una società, venissero previsti degli obiettivi di performance coerenti con gli obiettivi societari a cui vincolare una parte del suo corrispettivo. Il nuovo contratto, della durata di anni uno, prevede un compenso professionale fisso complessivo annuo pari ad € 37.000,00 oltre IVA, contributo integrativo e oneri previdenziali (art. 3 disciplinare). L'art. 4 del contratto "Obiettivi di performance" prevede espressamente "In relazione al ruolo apicale oggetto dell'incarico si ritiene dirimente introdurre nell'articolo l'obiettivo di performance che la società ritiene strategico per una corretta gestione imprenditoriale delle proprie attività. Nel caso di attivazione di nuovi servizi/funzioni per i comuni

soci rispetto a quelli attualmente svolti dalla Società, l'obiettivo di performance introdotto nel presente incarico consiste nella capacità richiesta al Professionista di compiere le attività di coordinamento e ottimizzazione di tutti i processi inerenti la fase preliminare di studio della fattibilità, comprensiva della valutazione dei costi-benefici ed identificando i punti di forza e debolezza del progetto nonché le successive fasi di attuazione per dare concreto impulso e compimento all'avvio (start up) della nuova attività/funzione. Il report di performance può essere eseguito, se del caso, ogni quattro mesi direttamente all'Amministratore unico. In ogni caso entro 60 giorni dal termine dell'incarico deve essere predisposta apposita relazione scritta all'Amministratore unico ed al Comitato di Indirizzo e Controllo contenente l'attività e le fasi operative svolte, l'obiettivo raggiunto e, se sussistono, le criticità riscontrate. Il Comitato, in contraddittorio con il Professionista, valuterà il grado di raggiungimento dei risultati analizzando l'attività svolta. Nel caso l'obiettivo fosse raggiunto non si applicheranno le riduzioni dei corrispettivi previsti all'art. 3 del presente disciplinare. Nel caso non fosse raggiunto o fosse raggiunto parzialmente verrà applicata una riduzione proporzionale al corrispettivo avanti citato ma, in ogni caso, questa riduzione non potrà superare un importo superiore al 5% dei corrispettivi previsti all'art. 3 del presente disciplinare."

Di fatto l'obiettivo della performance del Direttore è introdurre e aumentare i servizi offerti da Ecoisola.

Quindi, rilevato che non vi sono interventi in proposito all'argomento trattato, all'unanimità dei presenti si decide di approvare il testo del precedente verbale senza alcuna osservazione.

PUNTO 2 – Espressione di parere in merito a: *Attivazione delle tariffe puntuali nel Comune di Madone: analisi costi e loro ripartizione*

Come anticipato nelle "Varie ed eventuali" del Comitato Unitario del 4/10/2018 la Società Ecoisola aveva richiesto a G.ECO. Srl l'introduzione di una variazione contrattuale non significativa affinché il Comune di Madone attivasse il servizio di raccolta puntuale. Questo per consentire una esperienza pilota da valutare nella predisposizione della futura gara di affidamento del servizio che avrà scadenza nel febbraio del 2021.

Il Direttore arch. Marcellino Arnoldi procede ad illustrare la comunicazione pervenuta da G.ECO Srl avente protocollo n. 2627 del 8/11/2018 nella quale viene indicata una sommaria quantificazione dei costi per l'avvio del sistema di raccolta puntuale della frazione secca residua in Comune di Madone.

L'arch. Arnoldi precisa che il sistema di raccolta puntuale avverrà mediante l'introduzione di appositi bidoni/contenitori dotati di rilevazione TAG/RFID.

Sulla base di quanto sopra G.ECO. Srl ha provveduto a redigere una prima stima considerando quanto segue:

- Dimensionamento parco contenitori. G.ECO sulla base della stima dei quantitativi di rifiuti da raccogliere e delle volumetrie dei contenitori necessari ad ogni utenza ha previsto l'acquisto dei seguenti contenitori, comprese le eventuali riserve:
 - n. 987 bidoncini da 30 lt;
 - n. 727 bidoncini da 45 lt;

- n. 26 bidoni da 120 lt;
- n. 56 bidoni da 240 lt;
- n. 43 cassonetti da 1100 lt.
- Stima dei costi necessari all'acquisizione del parco contenitori. La stima dei costi per l'acquisto del parco contenitori è pari ad € 18.580,00 oltre IVA;
- Stima dei costi necessari all'acquisizione degli apparati per la lettura chip è pari ad € 19.000,00 oltre IVA;
- Prima stima dei costi per un importo pari ad € 8.000,00 per:
 - la progettazione di dettaglio dell'iniziativa;
 - la redazione delle modifiche da apportare al vigente Regolamento Comunale per il conferimento e raccolta dei rifiuti;
 - la redazione del nuovo regolamento TARI e la calibrazione del conseguente piano tariffario;
 - comunicazione/sensibilizzazione;
 - distribuzione contenitori;
 - assistenza all'avvio dell'iniziativa.
- Stima dei canoni per servizi e prodotti software € 1.800,00 oltre IVA;

Il totale dei costi connessi all'avvio dell'iniziativa è pari ad € 47.380,00.

G.Eco stima inoltre che introducendo un sistema puntuale di raccolta differenziata ci potrebbe essere una riduzione dei costi di smaltimento della frazione indifferenziata quantificabili nel 25% circa oltre all'incremento della differenziazione dei rifiuti.

Nella proposta inviata da G.Eco la spesa preventivata potrà essere coperta in 5 equivalenti rate da porre in capo ai Piani Finanziari del comune di Madone.

L'arch. Arnoldi relaziona inoltre di successivi incontri intervenuti che hanno consentito di chiarire che la spalmatura dei costi non potrà avvenire come preventivato in 5 anni in quanto il contratto in corso con G.Eco scade nella primavera del 2021 (tra circa 2 anni e mezzo) e quindi la spesa complessiva a carico di Ecoisola potrà al massimo essere riconosciuta in questo periodo di tempo.

Interviene quindi il Sindaco di Madone Ferreri il quale chiarisce che come comune ha già provveduto ad inserire nel proprio Piano Finanziario, già approvato, un corrispettivo di € 9.500 per due annualità. Di fatto Madone chiede che Ecoisola si faccia carico di anticipare il pagamento (entro il termine di validità dell'attuale contratto) dell'importo complessivo previsto per il nuovo servizio.

Dopo confronto con altri soci presenti, comunica la sua disponibilità a concedere a favore di Ecoisola, oltre al corrispettivo di cui sopra, parte dei risparmi che si otterranno dall'applicazione della tariffa puntuale per le restanti somme da definire.

Il Comitato si riserva di esprimersi dopo ulteriori approfondimenti.

PUNTO 3 – Espressione di parere in merito a: *Relazione dell'Amministratore unico sullo stato degli atti di liquidazione dei soci recedenti*

L'Amministratore Unico Pozzi illustra al Comitato che è stato predisposto un calendario per la conclusione della procedura di liquidazione dei soci recedenti

La situazione alla data attuale è che sono stati liquidati tutti i soci recedenti ad eccezione dei comuni di Brembate e di Ponte San Pietro. In merito si precisa che il comune di Brembate ha già sottoscritto l'accordo di cessione delle quote ma ha espressamente chiesto di essere liquidato nel 2019 mentre il comune di Ponte San Pietro ha chiesto di rinviare tutta la procedura a gennaio del 2019.

I comuni che sono stati liquidati hanno scelto percorsi diversi nelle procedure interne: alcuni optando per il riconoscimento del debito fuori bilancio per i crediti vantati da Ecoisola, altri ricorrendo alla procedura della compensazione tra i debiti e i crediti vantati dalle rispettive parti.

Nel complesso però, le liquidazioni sostenute da Ecoisola per la liquidazione delle quote a favore dei comuni recedenti, sono state sostenute dalla società utilizzando risorse proprie già accantonate nei bilanci precedenti senza ricorrere ad alcuna forma di contributo da parte dei soci rimanenti. Analogamente avverrà per la fase di liquidazione degli ultimi due soci recedenti.

Con il termine di questa fase si può affermare che la società chiude senza alcun contrasto una situazione conflittuale che si trascina da anni completando altresì il recupero di vecchi crediti nei confronti di questi soci recedenti quali spese legali, vecchie perizie effettuate e il saldo degli emolumenti liquidati a suo tempo al collegio arbitrale nella vertenza che aveva contrapposto la società a diversi soci ora recedenti.

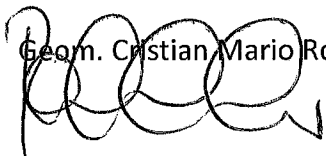
PUNTO 4 – Varie ed eventuali

L'Amministratore Unico riferisce che in merito al recente riconoscimento di alcuni livelli per mansioni superiori ad alcuni dipendenti è giunta una nota da parte di una organizzazione sindacale che contesta tale scelta nei confronti di due dipendenti: la prima in particolare per quanto riguarda la decorrenza temporale di tale riconoscimento, la seconda per il mancato scatto di livello. L'Amministratore unico fa presente che l'intera documentazione sarà trasmessa al consulente legale della società per le sue necessarie valutazioni riservandosi di riportare gli esiti della trattativa per le conseguenti determinazioni del Comitato.

Alle ore 20,00, avendo esauriti gli argomenti da trattare, la seduta viene tolta.

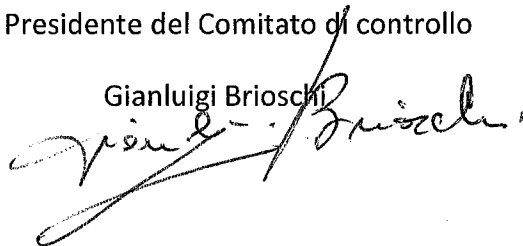
Il verbalizzante

Geom. Cristian Mario Rota



Il Presidente del Comitato di controllo

Gianluigi Brioschi



COMITATO UNITARIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO POLITICO – AMMINISTRATIVO – GESIONALE

VERBALE N. 9

SEDUTA DEL 7 FEBBRAIO 2019 ALLE ORE 18,00

Convocazione in data 30/01/2019 prot. n. 280 con il seguente ordine del giorno:

1. Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente;
2. Raccolta puntuale a Madone: valutazione dei contenuti della convenzione per l'attivazione del servizio con modalità di spalmatura dei costi del servizio e di quelli di investimento;
3. Attivazione del servizio di accertamento TARI: valutazione dei contenuti del servizio e modalità operative – organizzative;
4. Varie ed eventuali.

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

- Almenno San Salvatore – Sindaco Sig. Gianluigi Brioschi;
- Brembate di Sopra – Sindaco Emiliana Giussani e Vicesindaco Claudio Stucchi;
- Madone – Sindaco Luigi Ferreri e Assessore Sig. Giuseppe Teoldi;
- Filago – Sindaco Sig. Daniele Medici;

Assenti:

- Comune di Ambivere;
- Capriate San Gervasio;
- Sotto il Monte Giovanni XXIII.

Sono presenti anche:

- l'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi;
- il Direttore Arch. Marcellino Arnoldi;
- Geom. Cristian Mario Rota verbalizzante.

In base alle presenze, essendo legale l'adunanza, si passa all'esame dei punti all'ordine del giorno:

PUNTO 1 - Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente

Si procede alla lettura del verbale della seduta del Comitato Unitario del 20/12/2018. Si tralascia la lettura del punto 1 *"Letture e approvazione del verbale della seduta precedente"* del verbale, mentre si procede alla lettura del punto 2 *"Espressione di parere in merito a: Attivazione delle tariffe puntuali nel Comune di Madone: analisi costi e loro ripartizione"*. Quindi, dopo qualche intervento in proposito all'argomento trattato, all'unanimità dei presenti si decide di approvare il testo del precedente verbale introducendo le modifiche concordate nella presente seduta.

PUNTO 2 – Raccolta puntuale a Madone: valutazione dei contenuti della convenzione per l'attivazione del servizio con modalità di spalmatura dei costi del servizio e di quelli di investimento

Pozzi ricorda come sia volontà del Comune di Madone avviare nel corso dell'anno 2019 il servizio di raccolta puntuale dei rifiuti indifferenziati con contenitori taggati RFID al fine di consentire l'applicazione della tariffa puntuale TARI, a partire dall'anno 2020 così come definita dal Decreto del Ministero dell'Ambiente del 20 Aprile 2017. La

La Società G.ECO Srl, si è resa disponibile a fornire il necessario supporto tecnico, logistico e amministrativo in quanto è necessario introdurre delle nuove modalità di raccolta dei rifiuti indifferenziati, nonché sviluppare preventivamente un'adeguata campagna di informazione verso l'utenza e raccogliere ed elaborare successivamente i dati raccolti al fine di predisporre la nuova tariffa puntuale TARI.

Premesso quanto sopra, la società ha proposto al comune di Madone di sostenere integralmente, come da prassi e disciplinare tra la società e l'ente locale, il costo di fornitura dei suddetti servizi che verranno svolti da Ecoisola a favore del Comune di Madone, complessivamente ammontanti ad € 47.380,00 + IVA 22%. Pozzi continua la sua esposizione precisando come Ferreri, Sindaco del predetto Comune, abbia chiesto di non sostenere totalmente ma solo parzialmente tali costi in quanto il Comune di Madone sarebbe il primo tra i Comuni soci ad attivare la tariffa puntuale facendo di fatto da comune pilota agevolando negli altri Comuni per i prossimi anni tale iniziativa.

Pertanto la richiesta del sindaco di Madone è stata portata all'attenzione del presente Comitato di Controllo di modo che, per competenza, lo stesso decida se acconsentire o meno e in che termini alla predetta proposta.

Onde consentire ai componenti del Comitato di poter valutare la proposta, Pozzi continua la sua illustrazione precisando che il nuovo sistema di raccolta porterà, per ogni passaggio, all'esposizione di un minor numero di contenitori con la frazione secca rispetto ai sacchi attualmente in uso. Relativamente alla quantificazione dei costi, i presenti concordano di non aumentare il costo del servizio di raccolta in essere, pur in presenza di una maggiore complessità delle nuove modalità di prelievo dei rifiuti indifferenziati.

Invece relativamente al costo dei servizi aggiuntivi, Pozzi ricorda, come anticipatamente illustrato, che il costo di fornitura dei suddetti che verranno svolti da Ecoisola a favore del Comune di Madone, è pari complessivamente ad € 47.380,00 + IVA 22%.

Dopo ampio confronto tra i presenti, viene concordato che una quota del suddetto importo, pari ad € 15.000,00 + IVA, corrispondente ad una parte delle spese di investimento, rimarrà direttamente in carico ad Ecoisola in considerazione del fatto che il Comune di Madone è il primo tra i Comuni soci ad attivare la tariffa puntuale facendo di fatto da comune pilota. I dati e le informazioni raccolte risulteranno certamente utili e funzionali all'estensione dell'iniziativa negli altri Comuni nei prossimi anni e costituiranno un riferimento determinante per la corretta impostazione della prossima gara per l'affidamento del servizio. A carico del Comune di Madone rimane stabilito l'importo di 32.380,00+IVA 22% che verrà fatturato da Ecoisola nel modo seguente:

a - per ciascuno degli anni 2019 e 2020 verrà fatturato forfettariamente l'importo di €/anno 9.500,00 + IVA 22% in rate mensili di € 791,66 + IVA cadauna;

b – per l'importo rimanente di € 13.380,00 + IVA dovuto dal Comune di Madone a Ecoisola si procederà nel modo seguente. Con l'avvio della tariffa puntuale è realistico ipotizzare una significativa riduzione del quantitativo dei rifiuti indifferenziati, con conseguente risparmio sui costi di smaltimento. Nel Piano Finanziario TARI per l'anno 2019 è stato previsto un costo di smaltimento dei rifiuti indifferenziati pari ad € 38.083,50 + IVA. Al termine di ciascun anno, a partire dal 2020 a valere per il 2019, verificato in contraddittorio tra il Comune ed Ecoisola la somma risparmiata, Ecoisola fatturerà al Comune di Madone l'importo di detti risparmi (e cioè la differenza tra il preventivo di € 38.083,50 + IVA e il costo effettivo di smaltimento +iva a consuntivo) fino all'affrancamento della somma totale dovuta di € 13.380,00 + IVA. Resta inteso che questa metodologia di calcolo dovrà essere applicata anche per gli anni successivi al 2019 nei Piani Finanziari Tari del Comune di Madone, preventivando sempre un analogo costo di smaltimento dei rifiuti indifferenziati, pari ad € 38.083,50 + IVA (indipendentemente da quanto effettivamente riscontrato nell'anno precedente). Resta inoltre stabilito che in caso di aumento del costo di smaltimento dei rifiuti indifferenziati praticato dagli impianti finali, l'importo a preventivo di € 38.083,50 + IVA posto a base dei piani finanziari di cui sopra dovrà essere adeguato proporzionalmente. L'importo annuale derivante dalla metodologia di calcolo ivi indicata verrà riconosciuta ad Ecoisola da parte del Comune di Madone entro 30 giorni dal ricevimento della fattura.

Infine resta inteso che nel caso l'ente locale, per qualunque ragione o scelta, dovesse interrompere il contratto di affidamento del servizio a Ecoisola durante la fase di restituzione rateizzata del corrispettivo sopra riportato, si concorda che la parte residuale dell'importo non ancora rimborsata dal comune, venga rifusa ad Ecoisola in una sola rata entro 30 giorni dall'interruzione del servizio. Tutte le suddette precisazioni, verranno inserite in un apposito accordo che verrà sottoscritto tra la società e il comune medesimo, di modo da avere una chiara disciplina a cui fare riferimento per stabilire modalità, tempi, costi e termini di pagamento dell'iniziativa in questione.

PUNTO 3 – Attivazione del servizio di accertamento TARI: valutazione dei contenuti del servizio e modalità operative - organizzative

Il Comune di Brembate di Sopra ha proposto a Ecoisola di incrementare l'attuale servizio di sportello già gestito dalla società con un nuovo servizio per l'accertamento di posizioni TARI fantasma o dichiarazioni errate.

Di fatto il Comune di Brembate di Sopra chiede che il personale di Ecoisola – già in servizio presso il Comune per l'attività di sportello - collabori con gli uffici comunali affinché vengano svolti questi accertamenti.

La necessità di accertare le posizioni fantasma è un'esigenza ormai di tutte le amministrazioni comunali in quanto il recupero dell'evasione sta diventando, oltre che un obbligo contabile, anche un bisogno di cassa importante. Oggi per svolgere tale servizio ci sono sul mercato ditte

specializzate, ma le stesse hanno aggi consistenti ed inoltre per poter svolgere questo servizio debbono poter avere accesso ai dati sensibili e socialmente delicati dei cittadini. Per ovviare a questo aspetto, ma soprattutto per valorizzare le proprie risorse umane, il comune vorrebbe fare la scelta di svolgere questa attività con il proprio personale (già addetto al servizio tributi) impostando uno specifico progetto obiettivo. La collaborazione richiesta ad Ecoisola è quindi quella di sostenere questa attività interna agli uffici con proprio personale già attivo presso il comune.

L'arch. Pozzi prende atto della richiesta formulata precisando che questo genere di attività si sta dimostrando una necessità non solo per il comune di Brembate ma un po' per tutti i comuni soci che però, con le proprie risorse interne, non riescono a farne fronte. Tale esigenza si sta quindi configurando come una vera e propria opportunità per dare impulso all'attivazione di un nuovo servizio da mettere a disposizione dei vari soci.

Per far fronte a questo nuovo servizio richiesto dal Comune di Brembate di Sopra, ma potenzialmente estensibile anche agli altri soci, Ecoisola anziché ricorrere ad una società esterna opportunamente selezionata, propone, in via prioritaria, di valorizzare il proprio personale interno, adeguandolo opportunamente se del caso sotto l'aspetto contrattuale, in relazione alle nuove mansioni richieste previa opportuna formazione. Se questa soluzione dovesse mostrarsi percorribile si porrebbe anche soluzione ad un confronto oggi aperto inerente a questi temi e quindi sarebbe da preferire. Se ciò non avrebbe possibilità di soluzione si valuteranno altre soluzioni.

PUNTO 4 – Varie ed eventuali

Le varie ed eventuali sono le seguenti:

1. percentuale di raccolta differenziata dei rifiuti;
2. richiesta di G.ECO. Srl di adeguamento prezzi;
3. bozza bilancio 2019.

4.1 – Percentuale di raccolta differenziata dei rifiuti.

L'Amministratore unico Arch. Fabio Pozzi procede ad illustrare la tabella (allegata) riportante i dati della raccolta differenziata dei rifiuti per l'anno 2018. Rileva come ci sia stato un incremento generalizzato su tutti i comuni della raccolta differenziata rispetto agli anni precedenti. La media di Ecoisola si attesta sull'ordine del 71,78%. Il Comune che effettua più raccolta differenziata è Madone con il 75,99%. Sarà interessante rilevare nei prossimi anni l'andamento di questo dato con la raccolta puntuale che verrà attivata.

4.2 – Richiesta di G.ECO. Srl di adeguamento prezzi.

In data 5/02/2019 è pervenuta agli atti di Ecoisola richiesta da parte di G.ECO. Srl – capogruppo mandataria dell'ATI aggiudicataria del servizio di raccolta, trasporto, smaltimento dei rifiuti urbani e assimilati nonché all'attività di spazzamento strade e servizi affini sottoscritto in data 1/03/2016 ed in corso di svolgimento – di adeguamento della voce di prezzo, a far data dal 01/03/2019, relativa all'attività di smaltimento dei rifiuti ingombranti nei termini di € 190,00/tonn a cui

applicare il ribasso contrattuale del 9,71% a fronte degli € 90,29/tonn previsti. G.ECO evidenzia che i costi necessari a svolgere tale attività, per cause indipendenti alla propria volontà ma unicamente dall'andamento del mercato, hanno avuto un significativo incremento nell'ordine del 90% rispetto a quanto indicato alla data di sottoscrizione del contratto.

G.ECO Srl ritiene che nella fattispecie trovi applicazione la previsione di cui all'art. 115 del Codice dei Contratti pubblici di cui al D.Lgs. n. 163/2006 - in vigore al momento della sottoscrizione del contratto - che prevede che *"Tutti i contratti ad esecuzione periodica o continuativa relativi a servizi o forniture debbono recare una clausola di revisione periodica del prezzo"*.

Il Comitato da in primo luogo mandato all'arch. Fabio Pozzi affinché consulti il legale della Società per definire la legittimità della richiesta avanzata da G.ECO srl e successivamente, se tale richiesta risultasse legittimata, apra con G.ECO. Srl una trattativa per verificarne l'effettiva applicazione in termini contrattuali.

L'arch. Pozzi si prende l'impegno di relazionare nel prossimo Comitato tutti i successivi passaggi della vicenda.

Si sottolinea come la richiesta risulti poco tempestiva in considerazione del fatto che sono stati recentemente approvati dei vari Comuni i piani finanziari e le conseguenti tariffe per l'anno 2019. Questo fatto necessiterà di una valutazione su come operare la copertura di questa ulteriore eventuale voce di spesa.

4.2 – Bozza Bilancio 2019.

L'Amministratore Unico Arch. Fabio Pozzi procede ad illustrare in via preventiva la bozza del bilancio 2019.

L'arch. Pozzi premette innanzitutto che la bozza attuale rappresenta l'esito dell'istruttoria fatta dagli uffici mancando delle valutazioni finali del professionista contabile e dell'applicazione delle imposte. In ogni caso analizzando il documento si rileva che anche durante questo esercizio si è provveduto a tenere monitorato il conto economico consentendo di intervenire tempestivamente con strumenti correttivi in casi di necessità e questo ha avuto un esito positivo sul risultato finale di bilancio.

I debiti a medio/lungo termine (mutui) sono stati ulteriormente ridotti; i costi generali sono stati ormai stabilizzati mentre quelli del personale sono diminuiti a seguito della definitiva chiusura del servizio informatico. Per quanto riguarda i costi per le collaborazioni professionali si conferma una decisa riduzione rispetto agli esercizi precedenti in quanto ormai si sono anche qui razionalizzati i costi con la conclusione di tutti i contenziosi e delle procedure di trasformazione societaria. Si è inoltre confermato il corretto rapporto tra costo di acquisizione e di erogazione del servizio. In definitiva la restituzione che se ne ricava è che la società gode di ottima salute economica e finanziaria.

Questa bozza verrà quindi inviata allo studio professionale che farà i necessari perfezionamenti, anche fiscali, ed appena se ne avrà la restituzione definitiva verrà sottoposta alla valutazione del Revisore unico per acquisirne il parere di legge. Successivamente si dovrà procedere alla

convocazione del Comitato Unitario di Indirizzo e Controllo per la formulazione del proprio parere e successivamente all'assemblea dei soci.

Alle ore 20,00, avendo esauriti gli argomenti da trattare, la seduta viene tolta.

Il verbalizzante

Geom. Cristian Mario Rota



Il Presidente del Comitato di controllo

Gianluigi Brioschi

