

COMITATO UNITARIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO POLITICO – AMMINISTRATIVO – GESTIONALE

VERBALE N. 28

SEDUTA DEL 22 APRILE 2023 ALLE ORE 9,15

Convocazione in data 12/04/2023 prot. n. 1032 con il seguente ordine del giorno:

1. Parere sull'approvazione del bilancio al 31/12/2022 e sulla documentazione accompagnatoria;
2. Art. 13.2 dello Statuto Societario. Provvedimenti in merito alla designazione dell'Organo di Amministrazione (Amministratore Unico) e del Sindaco Unico.
3. Art. 13.2 dello Statuto Societario. Designazione del Revisore contabile della Società.

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

- Brembate di Sopra – Ass.re Marco Bedetti – delegato dal Sindaco di Brembate di Sopra;
- Capriate San Gervasio – Sindaco Sig. Vittorino Verdi;
- Filago – Sindaco Sig. Daniele Medici;
- Madone – Sindaco Sig.ra Rosaria Albergati;
- Sotto il Monte – Sindaco Sig. Denni Chiappa;
- Almenno San salvatore – Vicesindaco Sig. Cristian Scarpellini.

Sono presenti anche:

- l'Amministratore Unico Dr. Pietro Oliva;
- Il Revisore Unico Dott.ssa Elena Finazzi;
- Il consulente contabile-fiscale dott. Lauro Montanelli, dello studio Montanelli di Bergamo.

Assenti:

- Comune di Ambivere;

In base alle presenze, essendo legale l'adunanza, il Presidente Cristian Scarpellini dichiara valida la seduta. Viene concordato all'unanimità dei presenti che il verbale venga redatto dal Sig. Enrico Brignoli, dipendente della Società.

PUNTO 1 – Parere sul bilancio al 31/12/2022 e sulla documentazione accompagnatoria

Il Presidente Scarpellini invita ad esaminare il primo punto all'ordine del giorno dando la parola all'Amministratore Unico Oliva, il quale illustra ai presenti i principali elementi di lettura dei risultati economici ottenuti nell'esercizio societario 2022. Relativamente al conto economico il valore della produzione è rimasto sostanzialmente stabile, fatto salvo l'aumento dovuto all'indicizzazione ISTAT applicato ai canoni unitari dei servizi ed ai costi di smaltimento, passando da € 3.125.233,00 nel 2021 a € 3.214.693,00 nel 2022. Anche il costo del personale è rimasto sostanzialmente invariato (da € 320.577,00 nel 2021 a € 318.520,00 nel 2022) nonostante gli aumenti previsti dal rinnovo del contratto di settore. Ciò in considerazione del fatto che si è proceduto all'assunzione di una nuova figura a tempo indeterminato presso l'ufficio contabilità, in sostituzione di una dipendente che ha maturato i diritti per la quiescenza, con un inquadramento contrattuale di livello inferiore. Gli oneri finanziari hanno registrato un leggero aumento, passando da € 9.761,00 del 2021 a € 12.977,00 nel

2022 dovuto all'aumento dei tassi di interesse sui mutui in essere. Nel bilancio di esercizio gli oneri finanziari si riferiscono agli interessi passivi sui finanziamenti e mutui; i primi per gli impianti fotovoltaici con la Banca Intesa e i secondi immobiliari con la Banca di Credito Cooperativo di Treviglio.

Oliva evidenzia che nel 2022 si è registrato un utile importante, pari ad € 124.356,00 prima delle imposte ed un utile netto di € 85.416,00, derivante, oltre che dal buon andamento della Società, da un'entrata straordinaria del GSE relativa alla produzione di energia degli impianti fotovoltaici siti nel comune di Capriate San Gervasio. Il buon andamento del bilancio ha quindi consentito di incrementare, in via straordinaria per l'anno 2022, gli importi derivanti dalla commercializzazione dei materiali riciclabili restituiti pro quota ai Comuni Soci per un ulteriore importo di € 50.000,00 (per un totale complessivo quindi di € 175.000) e di confermare il contributo, anch'esso ripartito pro quota ai Comuni, di € 10.000,00 per iniziative in campo ambientale. Passando ad illustrare lo Stato patrimoniale l'Amministratore Unico evidenzia la diminuzione dei crediti, da € 390.973,00 del 2021 a € 229.451,00 del 2022, e dei debiti passati da € 1.728.943,00 del 2021 a € 1.400.957,00 del 2022. Nel corso dell'esercizio si è quindi continuato nella costante riduzione del debito sui mutui a suo tempo contratti per l'acquisto dell'immobile e per la realizzazione dei vari impianti fotovoltaici rafforzando di fatto lo stato patrimoniale della società.

Terminata la sua illustrazione, Oliva lascia la parola al consulente contabile Montanelli, il quale espone i lusinghieri risultati della società, il suo consistente patrimonio e l'indebitamento molto basso; conclude il suo intervento precisando che tutti i principali indicatori della situazione patrimoniale e del conto economico dimostrano un buono stato di salute aziendale.

Oliva riprende la parola per lasciarla al revisore contabile dott.ssa Elena Finazzi, la quale sinteticamente illustra per sommi capi la relazione predisposta ai sensi della normativa vigente con particolare riferimento alla revisione contabile di cui all'articolo 2429, 2° comma e dell'articolo 2403 e segg. del Codice Civile nonché del bilancio.

A questo punto si apre una breve discussione con la richiesta di alcuni chiarimenti e approfondimenti da parte di Medici, Bedetti e Chiappa ai quali risponde in modo esaustivo il consulente Montanelli. Esaurita la discussione Oliva propone quindi ai presenti che l'assemblea approvi il progetto di bilancio presentato, precisando che l'attuale proposta di bilancio 2022, prevede un utile finale post imposte di € 85.416,00, che rappresenta un risultato di esercizio positivo, 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 corretta gestione nonché di tutela e prudenza a copertura dei vecchi crediti ancora presenti in contabilità seppure ormai in via di completa risoluzione. Oliva ribadisce altresì di aver raggiunto tale risultato d'esercizio pur avendo concesso la società maggiori benefici ai Comuni soci conferitori con riguardo ai ricavi provenienti dalla commercializzazione dei materiali recuperabili per una quota pari al 70% dell'importo complessivo rispetto al 50% degli scorsi anni. Infine si propone di destinare il precitato utile di esercizio post imposte a riserva straordinaria avendo la riserva legale raggiunto il massimo previsto dalla legge.

Conclusi gli interventi, riprende la parola il Presidente Scarpellini il quale pone in votazione il punto all'ordine del giorno ora illustrato e discusso. All'unanimità dai rappresentanti dei Comuni presenti aventi diritto di voto vien espresso parere positivo all'approvazione del bilancio al 31.12.2022.

PUNTO 2 – Art. 13.2 dello Statuto Societario. Provvedimenti in merito alla designazione dell'Organo di Amministrazione (Amministratore Unico) e del Sindaco Unico.

Prende la parola il presidente Scarpellini il quale precisa che a norma di Statuto è necessario procedere alla nomina dell'Amministratore Unico e del Sindaco Unico essendosi concluso, con

l'approvazione del bilancio dell'anno 2022, il terzo esercizio dell'incarico in scadenza. Relativamente all'Amministratore Unico i rappresentanti dei Comuni presenti propongono la riconferma dell'Amministratore uscente Pietro Oliva, viste la competenza e le capacità dimostrate ed i buoni risultati ottenuti dalla Società nel corso del triennio pregresso. Propongono altresì un compenso annuo di € 25.000,00, oltre i rimborsi spesa. I rappresentanti dei Comuni presenti ringraziano Oliva e per il lavoro svolto, oltretutto senza oneri per la Società in base alla normativa vigente, e si augurano che questa positiva esperienza possa continuare per un altro triennio. Oliva ringrazia per la fiducia accordata e comunica la propria disponibilità a proseguire nell'incarico di Amministratore Unico, chiedendo al riguardo la massima collaborazione ai Comuni Soci, anche in considerazione della necessità di utilizzare al meglio il finanziamento che la Società ha ricevuto nell'ambito del Piano nazionale di ripresa e resilienza per l'avvio della TARI puntuale in tutti i Comuni soci. L'Amministratore Unico precisa, altresì, che la prosecuzione dell'incarico viene motivata essenzialmente per la necessità di dare continuità all'azione amministrativa della Società nel portare a compimento il progetto di introduzione della raccolta puntuale dei rifiuti indifferenziati (e dalla conseguente introduzione della TARI puntuale) sul territorio dei Comuni soci aderenti. Tale progetto, prosegue il relatore, beneficia di un contributo importante concesso dal P.N.R.R. e necessita della scrupolosa osservanza dei tempi ristretti di esecuzione e realizzazione; tempi e procedure che sono stati oggetto di studio e di programmazione da parte dell'Amministratore uscente e del Direttore, per cui appare quanto mai opportuno e necessario dare continuità alle procedure e finalizzare il lavoro fin qui svolto dall'intera struttura societaria. Tale senso di responsabilità nei confronti delle Amministrazioni Pubbliche dei Comuni soci induce l'Amministratore Unico ad accettare – con la precisazione testè resa – la prosecuzione dell'incarico.

Dopo un breve confronto tra i presenti, riprende la parola il Presidente Scarpellini il quale pone in votazione il punto all'ordine del giorno ora illustrato e discusso, che viene approvato all'unanimità dai rappresentanti dei Comuni presenti aventi diritto di voto. Pertanto viene nominato come Amministratore Unico il dott. Pietro Oliva, nato a Tramonti (SA) il 14/12/1956 per il prossimo triennio, fino all'approvazione del bilancio dell'anno 2025.

Terminata la votazione il presidente Scarpellini cede la parole all'Amministratore Unico che propone, per la carica di Sindaco Unico, la riconferma della dott.ssa Elena Finazzi, in considerazione della professionalità dimostrata nel corso del triennio precedente. Tra i presenti si apre un breve confronto che si conclude con l'approvazione unanime della proposta di nominare come Sindaco Unico la dott.ssa Elena Finazzi per il prossimo triennio, fino all'approvazione del bilancio dell'anno 2025, stabilendo un compenso annuo pari alla tariffa professionale in vigore. Il Presidente Scarpellini pone in votazione il punto all'ordine del giorno ora illustrato e discusso, che viene approvato all'unanimità dai rappresentanti dei Comuni presenti aventi diritto di voto. La dott.ssa Finazzi, presente, accetta l'incarico e ringrazia per la fiducia risposta.

PUNTO 3 – Art. 13.2 dello Statuto Societario. Designazione del Revisore contabile della Società.

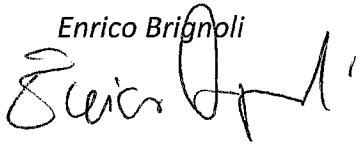
Relativamente alla carica di revisore Contabile della Società, l'Amministratore Unico propone la riconferma della dott.ssa Elena Finazzi, in considerazione della professionalità dimostrata nel corso del triennio precedente. Tra i presenti si apre un breve confronto che si conclude con l'approvazione unanime della proposta di nominare come Revisore Contabile della Società la dott.ssa Elena Finazzi per il prossimo triennio, fino all'approvazione del bilancio dell'anno 2025, stabilendo un compenso annuo pari alla tariffa professionale in vigore. Il Presidente Scarpellini pone in votazione il punto all'ordine del giorno ora illustrato e discusso, che viene approvato all'unanimità dai rappresentanti

dei Comuni presenti aventi diritto di voto. La dott.ssa Finazzi, presente, accetta l'incarico e ringrazia per la fiducia risposta.

Preso atto che non vi è null'altro da discutere, alle ore 10,35 circa, il Presidente Scarpellini dichiara sciolta la riunione.

Il verbalizzante

Enrico Brignoli



Il Presidente del Comitato di controllo

Cristian Scarpellini

