

Servizi Comunalì S.p.A

COMITATO TECNICO PER IL CONTROLLO ANALOGO costituito ai sensi dell'art. 9 dello statuto societario dal Comitato per il controllo analogo nella seduta del 2 dicembre 2013.

Verbale n. 6 del 11/02/2015

Il giorno di mercoledì 11/02/2015 alle ore 18.30 si è riunito presso la sede della Società Servizi Comunalì S.p.A. a Sarnico (BG) in Via Suardo 16 il comitato tecnico per il controllo analogo costituito, ai sensi dell'art. 9 dello statuto societario, dal Comitato per il controllo analogo nella seduta del 2 dicembre 2013, nelle persone di:

Andrea Berzi	Presidente	presente
Paolo Pagani	Componente	presente
Luca Rossi	Componente	presente
Orfeo Damiani	Componente	presente
Gabriele Marchesi	Componente	presente
Gianluigi Caglioni	Componente	assente giustificato
Marco Gritti	Componente	assente giustificato

Sono inoltre presenti:

Giuseppe Belometti	Amministratore unico
Enrico de Tavonatti	Direttore generale della società

per la discussione del seguente ordine del giorno:

- 1) Approvazione delle linee guida per l'esercizio delle funzioni di controllo preventivo in itinere ed ex post delle attività della società, di cui all'art. 3 del Regolamento di funzionamento del Comitato Tecnico per il controllo analogo approvato dal Comitato unitario nella seduta del 16/12/2014;**
- 2) Presa d'atto e ratifica del controllo atti adottati dal Direttore generale della Società eseguito dal Presidente in data 29/12/2014;**
- 3) Autorizzazione all'espletamento di selezione per l'assunzione ~~di~~ con contratto "a tempo pieno e determinato" di UN QUADRO TECNICO-AMMINISTRATIVO livello Q;**
- 4) Autorizzazione alla trattativa e alla eventuale cessione della quota del 50% della partecipata "Bergamo Servizi S.r.l." ad "Aprica S.P.A." del gruppo A2A**

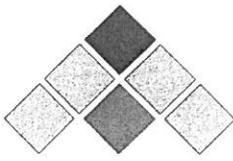
Verbalizza il Segretario del comitato Sig. Enrico de Tavonatti.

1) Approvazione delle linee guida per l'esercizio delle funzioni di controllo preventivo in itinere ed ex post delle attività della società, di cui all'art. 3 del Regolamento di funzionamento del Comitato Tecnico per il controllo analogo approvato dal Comitato unitario nella seduta del 16/12/2014

Il Presidente pone in trattazione il primo punto all'odg richiamando ai presenti che nella seduta del comitato unitario per il controllo analogo del 16/12/2014 è stato approvato il regolamento di funzionamento del comitato unitario e del comitato tecnico. In particolar modo nell'art. 3 del regolamento del comitato tecnico si è esplicitato che il comitato tecnico ha "funzioni di controllo preventivo, "in itinere" e "ex post" delle attività della società.

In questo senso si sono elaborate su indicazioni dei consulenti giuridici esperti in amministrazione pubblica delle linee guida basilari per l'esercizio di tali controlli, che vengono di seguito illustrati:

Linee guida per l'esercizio delle funzioni di controllo preventivo, ' in itinere', e 'ex post' delle attività della Società



Servizi Comunali S.p.A

Verifiche preventive

Valutazione del bilancio di previsione rispetto a:

Statuto

Indicazioni dell'assemblea/comitato di controllo se ci sono

Coerenza con le chiusure dell'anno precedente e con l'andamento dell'anno in corso

Coerenza dei valori esposti rispetto agli investimenti previsti e compatibilità dell'investimento con le entrate

Verifiche in itinere

Con riferimento a una certa data (esempio 30/09 in questo caso la verifica andrebbe conclusa entro il 15 ottobre) verificare la rispondenza del bilancio di previsione (ricavi-spese-investimenti-indebitamento) con l'andamento rilevato nel periodo (nell'esempio i primi 9 mesi)

Devono essere predisposti dalla società i dati relativi a:

bilancio anno precedente – bilancio preventivo approvato – bilancio in itinere alla data concordata piano degli investimenti (descrizione – valore in euro – modalità di finanziamento)

Le voci devono essere aggregate per centri di servizio: servizio igiene urbana – servizio idrico – servizi generali/altri servizi; con esplicitazione dei ricavi e costi diretti ed indiretti.

Verifiche ex post

Devono essere predisposti dalla società i dati relativi a:

A) bilancio anno precedente – B) bilancio preventivo approvato – C) bilancio esercizio piano degli investimenti (descrizione – valore in euro – modalità di finanziamento)

Le voci devono essere aggregate per centro di servizio (servizio igiene urbana – servizio idrico – servizi generali).

Verifiche a campione degli atti

Stabilita la percentuale (esempio 5%) di campionamento si procede suddividendo il numero degli atti da verificare per il valore della percentuale. (Esempio: Percentuale da controllare 5% - Numero atti 100 - $100 \times 5\% = 5$ - $100/5 = 20$ - Si controllano gli atti n. 20, 40, 60, 80, 100)

Tipologia di verifica:

Coerenza con:

Statuto

Bilancio di previsione

Regolarità rispetto a:

poteri di chi ha assunto l'atto

copertura finanziaria

regolarità tecnica amministrativa della procedura adottata rispetto a:

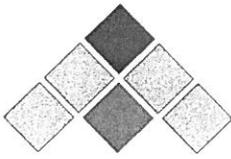
Leggi

Regolamenti

Terminata la discussione il Comitato tecnico all'unanimità dei presenti approva il primo punto all'odg: Linee guida per l'esercizio delle funzioni di controllo preventivo, 'in itinere', e 'ex post' delle attività della Società.

2) Presa d'atto e ratifica del controllo atti adottati dal Direttore generale della Società eseguito dal Presidente in data 29/12/2014;

Il Presidente introduce il secondo punto all'odg illustrando ai presenti l'attività di controllo degli atti adottati dal Direttore generale della Società eseguito dal Presidente nell'anno di esercizio 2014



Servizi Comunali S.p.A

secondo i criteri e le modalità proposte nelle linee guida di cui al punto 1 all'odg. Tale controllo è stato eseguito in data 29/12/2014. Il controllo è stato eseguito sulla base degli atti forniti dagli uffici e allegati al presente verbale.

Terminata la discussione il Comitato tecnico all'unanimità dei presenti prende atto del verbale di controllo atti adottati dal Direttore generale della Società eseguito dal Presidente in data 29/12/2014 e ne approva gli esiti.

3) Autorizzazione all'espletamento di selezione per l'assunzione di con contratto "a tempo pieno e determinato" di UN QUADRO TECNICO-AMMINISTRATIVO livello Q;

Il presidente introduce il terzo punto all'odg, invitando il Direttore Generale ad esporre le motivazioni della proposta. Il Direttore Generale illustra:

la Società non dispone di un Ufficio Tecnico e per tale funzione si deve rivolgere volta per volta a professionisti esterni. La società Servizi Comunali S.p.A. si trova in un momento di implementazione dei Servizi: dal 01.01.2015 già tre Comuni hanno chiesto l'acquisto di quote, finalizzato all'affidamento di servizi; la divisione acqua necessita di progetti per nuovi tronchi di acquedotto o di collettori fognari; alcuni Comuni hanno chiesto la costruzione di nuove piazzuole ecologiche; altre l'adeguamento delle esistenti; su alcune strutture (deposito di Chiuduno) sono in corso lavori di sistemazione e/o adeguamento che, pur già progettati da altri tecnici, richiedono una direzione dei lavori. L'entità degli impegni è tale da far presumere ragionevolmente il conseguimento di un risparmio con l'assunzione di un tecnico, rispetto a singoli affidamenti di incarichi professionali.

Per tali motivi la Società intende procedere all'assunzione a tempo pieno (38,30 ore settimanali) e determinato (anni tre tre), di un quadro tecnico-amministrativo livello Q, per attività che prevedono la gestione tecnico-amministrativa nei seguenti ambiti:

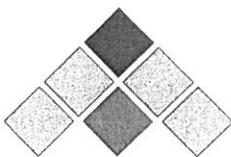
UFFICIO TECNICO :

- progettazioni preliminari, definitive, esecutive, anche strutturali (D.M. 14.01.2008; Circ. 02.02.2009, n° 617, C.S.LL.PP.), con redazione degli atti connessi descrittivi e grafici;
- direzione dei lavori e contabilità, anche per opere progettate da altri Tecnici ;
- istruttorie per la individuazione e selezione dei Tecnici di supporto (ad es. geologi, tecnici ambientali, progettisti di impianti elettrici e termici, coordinatori della sicurezza (C.S.P. e C.S.E.), collaudatori, certificatori di conformità, altri Tecnici Specialisti, ecc.);
- validazione interna di progetti affidati a Tecnici esterni di progettazione e direzione lavori;
- istruttoria degli affidamenti / appalti a mezzo delle procedure di cui al D. Lgs 163/2006;
- redazione di atti relativi all'acquisto di beni e servizi o all'esecuzione di opere;
- procedure d'incarico per documentazione tecnica e catastale relativa ad acquisti, cessioni, permuta di immobili.

Il Comitato Tecnico, valutata la congruità della proposta rispetto alle motivazioni addotte e ritenuto che tali motivazioni rientrino nelle fattispecie previste nell'«Atto di indirizzo ai sensi del DL 112/2008 come modificato dalla L.135/2012» approvato dal Comitato Unitario in data 16.12.2014, unanimemente approva la proposta.

Raccomanda all'organo amministrativo il rispetto dei criteri delle modalità per il reclutamento delle risorse umane e per il conferimento degli incarichi secondo i criteri dell'art. 35, co. 3 D.lgs. 165/2001 (accesso con procedure selettive ad evidenza pubblica per l'assunzione del personale, pubblicità, trasparenza, imparzialità, pari opportunità, economicità) e secondo i regolamenti aziendali vigenti.

4) Autorizzazione alla trattativa e alla eventuale cessione della quota del 50% della partecipata "Bergamo Servizi S.r.l." ad "Aprica S.P.A." del gruppo A2A



Servizi Comunalì S.p.A

Il Presidente introduce il quarto punto all'odg invitando l'Amministratore Unico a illustrarlo. Preliminarmente vengono rammentate le circostanze che hanno determinato la costituzione della società "Bergamo Servizi S.r.l.", che in estrema sintesi possono come di seguito essere così riepilogate:

- 1) la Società, partecipata al 50% da Aprica S.p.A., viene costituita per la gestione di un unico contratto di fornitura di servizi di igiene ambientale in favore di Aprica S.p.A. stessa finalizzato alla gestione della raccolta differenziata nella Città di Bergamo;
- 2) il contratto stipulato nel 2004 è stato disdetto dalla Società Aprica S.p.A. in data 29.09.2014 e, pertanto, venendo meno l'unica fonte dei ricavi l'alternativa percorribile alla messa in liquidazione della società è la cessione al socio del 50% di proprietà;
- 3) qualora il socio si mostrasse interessato e non disponendo di altri contratti il valore di cessione è pertanto dato dalla somma dei seguenti elementi:
 - a) Patrimonio netto al 31.12.2014
 - b) Utile stimato 2015
 - c) Plusvalore automezzi (da trattare)
 - d) Avviamento (da trattare)
 - e) Certificazioni (da trattare)

Ciò premesso l'Amministratore Unico riferisce che "Aprica S.p.A." del gruppo A2A ha manifestato l'intenzione di acquistare il 50% della "Bergamo Servizi S.r.l.", quota di proprietà di Servizi Comunalì S.p.a.. Preso atto che la cessione della quota comporterebbe la possibilità di una trattativa economicamente più favorevole per Servizi Comunalì rispetto alla messa in liquidazione, invita il Direttore Generale a fornire ulteriori elementi utili alla discussione.

Il Direttore Generale illustra i motivi per i quali è utile intavolare una trattativa per la cessione al socio della quota di proprietà e le ragioni per le quali risulta impraticabile procedere con una gara a evidenza pubblica dato che l'unico possibile acquirente risulta l'attuale socio in quanto detentore dell'unico contratto finora gestito.

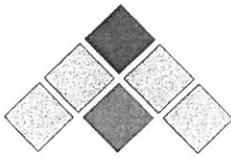
Partendo dalla valutazione dei valori di liquidazione che risultano essere.

voce	messa in liquidazione	
	valore	note
patrimonio netto al 31.12.2014 (stimato)	890.000,00	gennaio - aprile (1)
utile stimato 2015	37.000,00	
Costi presunti di liquidazione e chiusure	-50.000,00	
T o t a l e	877.000,00	
Quota presunta Servizi Comunalì 50%	438.500,00	

(1) media utili 2012 -2014:

2012	112.327,00
2013	94.216,00
2014	132.405,00
totale	338.948,00
Media	112.982,67
Quota rapportata al periodo (4 mesi)	37.660,89

Il Comitato Tecnico, dopo approfondita discussione, preso atto della esauriente illustrazione della proposta da mandato all'Amministratore unico per:



Servizi Comunali S.p.A

- verificare le intenzioni dell'acquirente, Aprica S.p.A., sulla disponibilità ad acquisire la quota societaria per un importo non inferiore a euro 500.000,00;
- procedere alla vendita qualora venga raggiunto l'accordo e previa acquisizione del parere del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti in merito alla congruità della valutazione del valore della quota societaria oggetto della cessione.

La seduta è tolta alle ore 20.00 previa lettura ed approvazione del presente verbale.

Sarnico, 11/02/2015

Il presidente del comitato tecnico
Andrea Berzi

Il segretario
Enrico De Tavonatti