

S.R.R. Catania Area Metropolitana

Società per la regolamentazione del servizio di gestione rifiuti

VERBALE DI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 30.03.2023

L'anno 2023, il giorno 30 del mese di marzo, alle ore 15.30, presso gli uffici della SRR "Catania Area Metropolitana" siti in Catania, Viale Africa, Padiglione E/7 del Centro Fieristico "Le Ciminiere", si è riunito il C.d.A. della Società di Regolamentazione Rifiuti (SRR) "Catania Area Metropolitana", per trattare i seguenti punti all'o.d.g.:

- 1. Modifiche Statuto Sociale S.R.R. Catania Area Metropolitana;**
- 2. Approvazione progetto di bilancio al 31.12.2022;**
- 3. Varie ed eventuali.**

Risulta presente il CdA.

Risultano presenti per il Collegio Sindacale, il Presidente dott. Giovanni Falsone e il Sindaco dott. Giovanni D'Urso.

Svolge le funzioni di Segretario verbalizzante il dott. Mario Stancanelli.

Partecipa, in collegamento telematico, la consulente fiscale dott.ssa Anna Turnaturi.

PUNTO 2

Il Presidente del CdA apre la seduta e passa la parola alla consulente fiscale della Società, la quale premette che il progetto di Bilancio al 31.12.2022 è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile, in forma abbreviata; i criteri utilizzati non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del Bilancio al 31.12.2021, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Per la redazione del Bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c., tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.

E' stato, altresì, seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Il Bilancio chiuso al 31/12/2022 non ha avuto alcun risultato di esercizio.

La Società non effettua specifici e diretti servizi ai Soci, ma svolge le funzioni ad essa attribuite dalla L. R. n. 9/10, i cui oneri sono posti dalla medesima legge a carico degli Enti soci consorziati.

Per quanto attiene al valore della produzione, la consulente fa presente che la SRR è un soggetto pubblico e non opera in ambito commerciale. Le quote consortili confluiscono nel valore della produzione quali contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Conclusa tale premessa, la Consulente procede ad illustrare le partite contabili e gli importi contenuti nel progetto di Bilancio chiuso al 31.12.2022.

Dopo attento ascolto, il CdA chiede maggiori dettagli sulle singole poste di Bilancio.

I debiti verso "fornitori" comprendono per la maggior parte i debiti verso i Comuni soci per proventi Coreve da riversare; oltre a questi debiti non vi sono grosse esposizioni verso fornitori.

A fronte di ciò, la SRR vanta crediti verso i Soci, per le quote consortili.

Chiede la parola il dott. D'Urso, il quale invita il CdA a trattare in Assemblea dei Soci il compenso per l'amministratore, ai fini della deducibilità fiscale.

Il Presidente ricorda che nella seduta del 15.06.2022 il CdA ha preso atto dell'art. 12, comma 6, della L.R. 25 maggio 2022, n. 13, mentre nella seduta del 02.12.2022 ha preso atto del D.P.C.M. 23 agosto 2022, n. 143.

Il Consigliere avv. Meli concorda con il Collegio Sindacale, ma precisa che nel caso di specie ci si trova di fronte a una norma regionale istitutiva del compenso per l'amministratore, immediatamente precettiva, che non prevede recepimento, per cui lo statuto societario è etero-integrato automaticamente dalla norma di legge. Il debito è previsto *ex lege* e la norma speciale ne ha fissato la determinazione da parte del CdA.

Il Dott. D'Urso chiede chiarimenti sul fondo rischi e sul fondo accantonamento quota struttura RUP.

La consulente precisa che il fondo rischi non è stato movimentato rispetto al 2021, in quanto non vi è nuovo contenzioso e i crediti esposti in Bilancio sono certi. Il fondo quota struttura RUP indica la parte di compenso RUP che rimane in capo alla Società, per l'innovazione tecnologica della Società, l'acquisto di attrezzatura, l'aggiornamento del personale, ecc...

Di seguito, il Collegio e il CdA esaminano tutte le rimanenti singole voci di Bilancio.

Dopo attenta e approfondita disamina, conclusi gli interventi e le richieste di chiarimenti, il Presidente del CdA ringrazia la consulente e pone ai voti l'approvazione del progetto di Bilancio chiuso al 31.12.2022.

Il Presidente del CdA e i Consiglieri presenti votano tutti favorevolmente e approvano il progetto di Bilancio al

S.R.R. Catania Area Metropolitana

Società per la regolamentazione del servizio di gestione rifiuti

31.12.2022.

A conclusione, il Presidente chiede alla consulente di iniziare a elaborare un budget preventivo per il 2023, da sottoporre ai Soci il prima possibile.

PUNTO 1

Il Presidente del CdA fa presente che l'avv. Giuseppe Grasso, incaricato dal CdA di redigere la bozza di Statuto adeguato alla disciplina del D.Lgs. n. 175/2016 (Testo Unico delle società a partecipazione pubblica), ha trasmesso la relativa bozza, con pec del 21.03.2023.

In sintesi, con la bozza di Statuto si propone di modificare l'art. 1 "Denominazione", l'art. 5 "Funzioni", l'art. 11 "Organi Sociali", l'art. 16 "Presidente – Segretario dell'Assemblea", l'art. 18 "Consiglio di Amministrazione", l'art. 19 "Poteri del Consiglio di Amministrazione", l'art. 22 "Sostituzione Amministratori", l'art. 23 "Funzioni del Presidente", l'art. 24 "Collegio Sindacale", l'art. 26 "Certificazione del Bilancio", l'art. 29 "Norme Transitorie".

Il Presidente del CdA legge il contenuto dei singoli articoli citati.

Il Consigliere avv. Meli ritiene opportuno rivedere il contenuto dell'art. 18.

Dopo attenta disamina, il CdA prende atto della bozza di Statuto da adeguare e si riserva di verificare il procedimento da seguire per la relativa approvazione da parte dei Soci.

PUNTO 3

Il Presidente informa il CdA che ad oggi non si è riusciti a firmare il contratto per l'affidamento del servizio di raccolta, trasporto e conferimento dei rifiuti urbani ed altri servizi di igiene pubblica, nell'ARO della Città di Catania – Lotto Centro, poiché le ipotesi di garanzie fideiussorie definitive proposte dal Consorzio GEMA non soddisfano i requisiti richiesti dal Codice dei Contratti Pubblici. In un caso, è stata proposta una fideiussione per un anno, in un altro caso, un pegno in titoli di stato da parte di un soggetto che non è un istituto bancario, ma un intermediario con sede in Lettonia. Non si può ritenere soddisfatto il disposto legislativo nella parte in cui l'eventuale pegno non sia costituito nei modi e nelle forme prescritte dall'art. 93, comma 2.

Il Consorzio GEMA è stato ripetutamente sollecitato a inviare la garanzia definitiva secondo le previsioni di legge.

Il CdA ritiene necessario un incontro urgente con il Comune di Catania, il Consorzio GEMA, la Prefettura e se necessario gli Organi della Procura, poiché si potrebbe profilare un grave problema di igiene pubblica, atteso che, qualora non addivenisse alla firma del contratto e si procedesse alla revoca dell'affidamento, non vi sarebbe una seconda ditta aggiudicataria a cui dare l'affidamento.

Il Presidente del CdA informa che domani è già previsto un incontro con il Segretario Generale e l'ufficio tecnico del Comune di Catania, per parlare di questa vicenda. All'esito di tale incontro, sulla base di quanto emerso, si procederà a richiedere un incontro in Prefettura.

Il CdA concorda con il Presidente del CdA.

Alle ore 16.30 il Presidente del C.d.A. dichiara conclusi i lavori e il verbale, letto e confermato, viene sottoscritto.

Il Segretario verbalizzante
Mario Stancanelli

Il Presidente del C.d.A.
Francesco Laudani