

Verbale n. 89

Verbale dell'Assemblea Ordinaria dei Soci del 25 giugno 2021

In data 25.06.2021, alle ore 15.30 si è riunita l'Assemblea Ordinaria della Società AMGAS SpA, a seguito della convocazione del 17.06.2021 a firma del Presidente del Consiglio di Amministrazione, dott. Pier Luca Fontana, con il seguente ordine del giorno:

1. Approvazione del Bilancio di Esercizio 2020;
2. Situazione del Personale: analisi e determinazioni.

E' presente il Comune di Foggia - Socio Unico in persona del Sub Commissario Vicario dottor Sebastiano Giangrande.

E', altresì, presente l'intero CdA della Società nelle persone del Presidente dottor Pier Luca Fontana e dei componenti sig.ra Maria Santovito e sig. Giuseppe Vernò e l'intero Collegio Sindacale composto dai sigg.ri dottor Danilo Alicino, dottor Giorgio Cicerale e dott.ssa Elisabetta Palmi.

E', altresì, presente il dirigente dell'Ufficio Partecipate dott.ssa Maria C. Valentino, che verbalizza la seduta.

1. Approvazione del Bilancio di esercizio 2020;

La seduta assembleare viene aperta dal Presidente del CdA dottor Pier Luca Fontana che illustra in modo puntuale il Bilancio di Esercizio 2020, la cui copia viene depositata nelle mani del Socio Unico, dottor Giangrande. In particolare la gestione del bilancio al 31 dicembre 2020, si chiude con un risultato positivo pari a € 205.061 e, dopo aver scontato imposte per € 95.938, si rileva che l'utile netto è pari ad € 109.123.

La lettura della relazione termina con la proposta al Socio Unico di destinare il 5% dell'utile dell'esercizio al fondo riserva legale per € 5.456 ed il resto ad utili portati a nuovo per € 103.667.

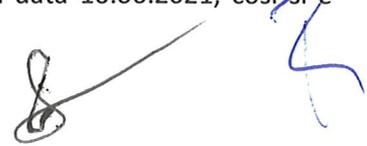
Il Presidente dà spiegazione delle passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, con esito pendente ed anche dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427, c.1, n. 22-^o quater C.C. (pag. 49 di 54 del documento depositato).

Viene rappresentata, a proposito di tali fatti, la situazione che, originatasi nel corso del 2019 con l'avvio da parte dell'ARERA (Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente) di due procedimenti sanzionatori nei confronti della Società, atti ad accertare il mancato conseguimento degli obiettivi specifici di efficienza energetica per gli anni d'obbligo 2015 e 2017, nonché per gli anni d'obbligo 2016 e 2018, ha determinato l'emissione da parte di ARERA di due distinte deliberazioni di contestazione con irrogazione delle relative sanzioni pecuniarie a carico della Società per un totale di € 761.000,00.

La Società ha impugnato le predette deliberazioni di contestazione dinanzi al TAR Lombardia, sede di Milano, nell'esercizio 2021.

In riferimento a tale criticità, che potrebbe comportare una perdita rilevante per la Società, il Presidente deposita il parere dello Studio Legale Mondini Bonora Ginevra, datato 26.04.2021, e dà lettura di quanto riportato al paragrafo 3 dello stesso, denominato "*Possibile esito controversia*" a giustificazione della posta di accantonamento nei fondi rischi e oneri per soli € 200.000,00 in confronto alle sanzioni pari ad € 761.000,00, in considerazione di alcune ragioni che potrebbero indurre il TAR a valutare la riduzione dell'ammontare delle sanzioni, specificate nel paragrafo citato.

Si dà, quindi, lettura della Relazione della società di Revisione Indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 e dell'art. 14 comma 10 del D. Lgs. n. 164/2000 che, in data 10.06.2021, così si è



espressa: "A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio AMGAS S.p.A. al 31 dicembre 2020 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D. Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione non abbiamo nulla da riportare".

La parola passa al Collegio Sindacale, per il quale relaziona il Presidente dottor Danilo Alicino che espone come si sia preso atto del giudizio della Società di revisione sul Bilancio 2020, con la quale vi sono stati, tra l'altro, diversi incontri e pone l'attenzione sui possibili scenari futuri di quella situazione di cui si è già ampiamente discusso in inizio riunione ovvero i fatti di rilievo a far data dal 01.01.2021.

Il dottor Alicino, altresì, attenziona il Socio Unico sulla questione inerente l'entrata in vigore del Codice della crisi d'impresa, slittata al 1 settembre 2021, il quale da principio aveva creato incertezze sulla possibilità di applicazione alle società partecipate dal pubblico e che ha comunque guidato l'azione della Società.

Il Mef con un suo documento recente ha pubblicato le indicazioni della Struttura di monitoraggio in merito all'applicazione del TUSP relativamente ai principali contenuti del Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale fornendo indicazioni sulle modalità di monitoraggio e dando atto che esiste un anello di congiunzione tra le società partecipate e la nuova crisi di impresa che si sostanzia nell'adozione di un concreto programma di valutazione dei rischi.

Il Presidente del Collegio Sindacale conclude l'intervento invitando il Socio Unico, come già riportato nella relazione del Collegio contenuta nel documento depositato, ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, così come redatto dagli amministratori.

Interviene il Socio Unico, dottor Giangrande, che approva il Bilancio chiuso al 31.12.2020 con un utile netto pari ad € 109.123 ed approva la proposta di destinare il 5% dell'utile dell'esercizio pari ad € 5.456 al fondo riserva legale e la differenza pari ad € 103.667 alla voce utili portati a nuovo.

Il Presidente consegna, inoltre, proponendone l'approvazione al Socio Unico, secondo il disposto dell'art. 3, comma 1, lett. d) del Regolamento delle misure organizzative in materia di controlli sulle società partecipate "il documento di confronto tra conto economico previsionale e conto economico consuntivo (costituito al minimo dal confronto numerico tra i due conti economici e da una relazione illustrativa di accompagnamento che riferisca, in particolare, sui principali scostamenti tra i due prospetti numerici)".

Il documento viene approvato.

2. Situazione del Personale: analisi e determinazioni.

Si passa a trattare il secondo punto all'o.d.g..

Il Presidente, riprendendo quanto già esposto nelle precedenti riunioni ai Sub Commissari come esigenza impellente per la Società, illustra le attività dell'area tecnica della stessa rapportate all'organico in servizio.

Dando seguito all'invito dei Sub Commissari di effettuare una valutazione comparativa costi-benefici tra lo strumento dell'assunzione diretta di personale e l'affidamento all'esterno del servizio PDR, provvede, quindi, alla consegna della relazione all'uopo predisposta avente ad oggetto: "situazione gestione AREA TECNICA", da cui emerge come sia molto più vantaggioso ricorrere al mercato esterno con un affidamento del servizio di PDR liberando il personale da tale attività e deviandolo su altre attività.

Pertanto dal raffronto effettuato tra i dati inerenti l'assunzione di personale, come prospettato in precedenza, in misura di 4 unità (con un costo di circa 220 mila euro) e il ricorso al mercato esterno (con un



costo pari a circa la metà), il CdA non può che prendere atto, dati alla mano, della convenienza ed economicità di ricorrere all'esterno e non assumere.

Il dottor Giangrande prende atto di quanto esposto ma rileva la sua sorpresa per il cambiamento di rotta intervenuto poiché, sulla base delle esposizioni precedenti fatte dal dottor Fontana come Presidente CdA, era parso che le assunzioni di personale fossero la vera priorità per l'azienda, la problematica più impellente. Comunque trattasi di scelta aziendale su cui il Socio Unico non deve intervenire e devono, invece, contare i numeri, come in questo caso evidenti.

Il CdA, nel fare presente, come già riferito nei passati incontri, che il Socio Unico in precedenza aveva espresso l'intenzione di procedere all'assunzione di personale per integrare l'organico, anticipa che l'eventuale determinazione di affidare all'esterno il servizio di PDR avrà ripercussioni sulle sigle sindacali, ma di fronte ai numeri nessuno può prendersi responsabilità di diverso tipo.

Il Presidente, su richiesta del dottor Giangrande, espone l'intenzione di procedere con l'affidamento esterno del servizio pdr per consentire alla società di raggiungere gli obiettivi programmati, tenuto conto dell'imminente avvio delle procedure di gara ATEM

Inoltre il CdA con l'approvazione odierna decade e, quindi, occorrerà vedere cosa accade all'interno della compagine societaria.

Infine viene esposto l'utile del Bilancio societario pari ad € 109.123, al netto delle imposte che, come già evidenziato nel corso della discussione, potrebbe nel corso degli anni erodersi per le tariffe imposte.

L'Assemblea si conclude alle ore 16.30.

IL SEGRETARIO

Dott.ssa Maria C. Valentino

IL PRESIDENTE

Dott. Pier Luca Fontana

IL SOCIO UNICO – COMUNE DI FOGGIA –

SUB COMMISSARIO VICARIO

Dott. Sebastiano Giangrande