

**Verbale n. 169 del C.d.A. del 24/01/2020 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA**

VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA a Socio Unico
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Valle Camonica Servizi Srl
(Iscritta al Registro Imprese di Brescia al n. 02245000985)

Via Mario Rigamonti, 65
25047 - Darfo Boario Terme (BS)
Codice Fiscale - Partita I.V.A. e numero di iscrizione al Registro Imprese di Brescia:
02349420980
R.E.A. N. 442282 della Camera di Commercio di Brescia
Capitale sociale: Euro 1.997.500,00 i.v.

**VERBALE DI RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
NR.169 DEL 24.01.2020**

Oggi, ventiquattro del mese di gennaio dell'anno 2020, alle ore 15,00, si è tenuto presso la sede sociale sita in Darfo Boario Terme (BS), Via Rigamonti n. 65, previa regolare convocazione, il Consiglio di Amministrazione della Società "VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA".

Sono intervenuti i Signori:

Gagliardi Lucio	<i>Presidente</i>
Sandrini Aurelia	<i>Vice Presidente</i>
Menolfi Primo	<i>Consigliere</i>

Assistono i Sindaci Effettivi:

Pedersoli Carla	<i>Componente effettivo</i>
-----------------	-----------------------------

Assenti giustificati del Collegio Sindacale:

Garatti Ettore	<i>Presidente del Collegio Sindacale</i>
Comensoli Paolo Franco	<i>Componente effettivo</i>

Assiste altresì, in qualità di invitato:

Alessandro Pedretti	<i>Responsabile della prevenzione della corruzione e per la trasparenza</i>
---------------------	---

Il Presidente del CdA, GAGLIARDI LUCIO, assume la presidenza della riunione, constata la regolare costituzione del Consiglio e riconosce legale il numero dei Consiglieri intervenuti; indi passa alla trattazione degli argomenti posti all'Ordine del Giorno.

**Verbale n. 169 del C.d.A. del 24/01/2020 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA****ORDINE DEL GIORNO****Punto 1) Nomina del Segretario**

Prende la parola il Presidente che propone al Consiglio la nomina, ai sensi dell'art. 19 dello Statuto Sociale, dell'Ing. Roberto Ghirardi quale Segretario.

Il Consiglio concorda con la proposta del Presidente e nomina l'Ing. Roberto Ghirardi, Segretario dell'odierna seduta.

Punto 2) Comunicazioni del Presidente

Il Presidente Gagliardi prende la parola per ricordare il Presidente di Comunità Montana e B.I.M. Sandro Farisoglio, deceduto il 16 gennaio 2020, con il quale si era instaurato un profondo legame di stima, affetto ed amicizia.

Punto 3) Approvazione verbale seduta precedente

Il Presidente dà lettura del Verbale n. 168 del 5 dicembre 2019.

Il Consiglio di Amministrazione in forma unanime approva il contenuto del verbale della seduta precedente e ne autorizza la trascrizione a Libro Verbali.

Punto 4) Analisi ed approvazione dell'aggiornamento del piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza e l'integrità della Società Valle Camonica Servizi Vendite S.p.A. triennio 2020/2022

Prende la parola il Direttore Roberto Ghirardi il quale introduce l'argomento ed invita il Responsabile della prevenzione della corruzione e per la trasparenza Alessandro Pedretti, all'uopo intervenuto, ad illustrare il piano in esame, conservato agli atti e consegnato in copia ai presenti.

Il Sig. Pedretti procede, quindi, ad illustrare il piano informando che rispetto alla versione



Verbale n. 169 del C.d.A. del 24/01/2020 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

precedente sono state aggiornate la procedura Acquisti, la procedura Flussi Finanziari ed è stata introdotta una procedura per la gestione dei rimborsi spese agli amministratori ed ai dipendenti.

Il Sig. Pedretti prosegue informando che il Piano Triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza e l'integrità della Società Valle Camonica Servizi Vendite S.p.A. relativo al triennio 2020/2022, posto in approvazione nel corso della seduta odierna, così come la relazione annuale compilata dal RPCT, che si riferisce all'attuazione del PTPCT 2019, predisposta in collaborazione con i responsabili di settore, saranno oggetto di pubblicazione sul sito internet istituzionale entro il 31 gennaio p.v. come previsto dalla normativa.

Il Sig. Pedretti conclude la propria illustrazione comunicando che, al fine di rispettare gli adempimenti in materia di trasparenza, il sito internet aziendale è costantemente monitorato dal RPCT e risulta sempre in linea con le disposizioni e gli obblighi normativi vigenti.

Ultimata la relazione del Sig. Pedretti, il Consiglio d'Amministrazione, preso atto:

- del Piano Triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza e l'integrità della Società Valle Camonica Servizi Vendite S.p.A. per il triennio 2020/2022 proposto e predisposto dal relativo Responsabile, conservato agli atti;
- dell'art. 1 comma 8 della L. 190/2012 ai sensi del quale l'organo di indirizzo politico, su proposta del Responsabile della prevenzione della corruzione e per la trasparenza (RPCT), adotta ed approva il Piano;

all'unanimità delibera:

- *di approvare ed adottare il Piano Triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza e l'integrità della Società Valle Camonica Servizi Vendite S.p.A. per il triennio 2020/2022 nella formulazione proposta dal Responsabile Sig. Alessandro Pedretti;*
- *di dare atto che il suddetto piano è stato predisposto in un contesto soggetto a dinamiche evolutive e pertanto lo stesso è strumento suscettibile di modifiche, integrazioni e correttivi.*

Punto 5) Analisi aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 e deliberazioni conseguenti

Il Presidente introduce brevemente l'argomento all'ordine del giorno, mettendo a disposizione dei presenti per la sua consultazione, un fascicolo del Modello Organizzativo di cui al D.Lgs. 231/2001, aggiornato e comunicando, altresì, che lo stesso è consultabile sul sito della Società.

Per una trattazione più approfondita del contenuto e degli aggiornamenti apportati al documento,

**Verbale n. 169 del C.d.A. del 24/01/2020 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA**

cede la parola al Sig. Alessandro Pedretti, all'uopo intervenuto.

Il Sig. Pedretti ricorda che il modello organizzativo 231/2001 è stato adottato con decisione del Socio Unico del 28/04/2016 ed è stato successivamente aggiornato e sottoposto all'attenzione del CdA, da ultimo, in data 27/12/2018.

Il Sig. Pedretti prosegue informando che si è proceduto all'aggiornamento annuale del suddetto documento con l'aggiunta dei seguenti due nuovi reati previsti dagli ultimi dettami normativi:

-frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (che di fatto non riguardano l'azienda);

-reati tributari-delitti in materia di dichiarazioni e delitti in materia di documenti e pagamento di imposte (area coinvolta: fatturazione e flussi finanziari).

Il Sig. Pedretti procede, quindi, ad illustrare il modello aggiornato, conservato agli atti aziendali.

Terminata l'esposizione del Sig. Pedretti, il Presidente propone al Consiglio di Amministrazione l'approvazione del Modello Organizzativo così aggiornato.

Il Consiglio di Amministrazione, dopo ampia discussione, all'unanimità, approva l'aggiornamento del modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01.

Punto 6) Ratifica condizioni di acquisto fornitura energia elettrica anno 2020

Relativamente alle condizioni di acquisto per la fornitura di energia elettrica, il Presidente preliminarmente ricorda ai presenti i poteri conferiti al Direttore, Ing. Roberto Ghirardi, con atto di procura a Repertorio Notaio Seriola n. 28.804, che in copia fotostatica consegna agli intervenuti, nonché le modalità operative contenute nel modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001, adottato dalla Società, che in copia estratto pure consegna ad amministratori e sindaci.

Terminate le preliminari comunicazioni e data sintetica lettura della documentazione de qua, il Presidente passa la parola al Direttore.

L'Ing. Ghirardi consegna ai presenti, n. 1 documento attestante i "volumi, punti di fornitura e margini economici previsionali per il settore elettrico – anno 2020".

Relativamente agli elementi indicati nel prospetto consegnato, relativo al settore elettrico di approvvigionamento, il Direttore ne commenta i dati essenziali, comunicando, altresì, che i potenziali fornitori non sono valutati solo sulla base delle condizioni economiche praticate ma anche dei servizi offerti tra i quali, in particolare, la possibilità di mettere a disposizione un portale

**Verbale n. 169 del C.d.A. del 24/01/2020 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA**

web che permetta a Valle Camonica Servizi Vendite di svolgere tutte le attività di connessione dei punti di fornitura serviti in maniera autonoma. L'Ing. Ghirardi informa, inoltre, che poiché l'attività di dispacciamento e di trasporto dell'energia elettrica è demandata al fornitore e non viene gestita direttamente dalla Nostra Società, ciò comporta una forte limitazione nell'individuazione di fornitori disposti ad erogare questo servizio ai cosiddetti clienti grossisti che rivendono l'energia al cliente finale.

Terminate le comunicazioni del Presidente, il Direttore, sulla base dei poteri conferiti con l'indicata procura a mani dei presenti e delle modalità operative relative alla gestione degli acquisti e degli appalti della Società, contenute nel modello organizzativo aziendale, invita il Consiglio d'Amministrazione a ratificare i vari contratti per la fornitura di energia elettrica relativa all'intero anno 2020.

Il Consiglio di Amministrazione ringrazia l'Ing. Roberto Ghirardi per le attività effettuate e per quanto relazionato e, relativamente ai contratti di fornitura di energia elettrica sopra esposti, ratifica l'operato del Direttore.

Punto 7) Analisi rinnovo incarico postalizzazione fatture alla Cooperativa SOL.ECO.

Il Presidente Lucio Gagliardi dopo aver introdotto brevemente l'argomento, cede la parola al Direttore Ing. Roberto Ghirardi per una trattazione più approfondita.

Il Direttore comunica che si è provveduto a richiedere alla Cooperativa SOL.ECO. un preventivo per il servizio di postalizzazione delle fatture di gas naturale e di energia elettrica e teleriscaldamento per l'anno 2020 per tutte le utenze di Valle Camonica Servizi Vendite.

Le proposte economiche pervenute in data 21 gennaio 2020, conservate agli atti, prevedono un costo unitario di Euro 0,35 + IVA per il servizio di distribuzione e recapito delle fatture di energia elettrica e teleriscaldamento ed un costo unitario di Euro 0,28 + IVA per il servizio di distribuzione e recapito delle fatture di gas naturale, oltre ad un costo unitario di Euro 70,00 + IVA per il ritiro delle buste.

Il Direttore conclude evidenziando che la proposta della Cooperativa SOL.ECO. risulta nettamente più conveniente rispetto al medesimo servizio svolto da Poste Italiane S.p.A.

**Verbale n. 169 del C.d.A. del 24/01/2020 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA**

Il Consiglio d'Amministrazione dopo ampio dibattito all'unanimità stabilisce di affidare l'incarico per la distribuzione delle fatture di gas naturale, energia elettrica e teleriscaldamento per l'anno 2020 alla Cooperativa SOL.ECO. alle condizioni economiche esposte in premessa, delegando il Direttore Roberto Ghirardi alla sottoscrizione del relativo contratto.

Punto 8) Analisi richiesta di sponsorizzazione per iniziativa "Leonardo DA VINCI 3D"

Prende la parola il Presidente informando che il 20 gennaio 2020, prot. n. 277, è pervenuta una richiesta di contributo da parte dell'Istituto Comprensivo Darfo 2 per l'allestimento in Valle Camonica presso lo spazio Boario Fiere di una mostra di particolare rilevanza dedicata a Leonardo da Vinci. L'evento della durata di circa due mesi, da metà marzo a metà maggio, è stato pensato in primo luogo per tutti gli studenti della Valle Camonica ed ampliato a tutte le scuole lombarde, ma sarà fruibile ed interessante anche per la popolazione della Valle Camonica in genere.

La mostra ha come fulcro la figura di Leonardo da Vinci, che verrà presentata attraverso un linguaggio multisensoriale (realtà aumentata, ologrammi, percorsi immersivi), ma rappresenterà anche un'occasione per valorizzare il territorio della Valle Camonica.

L'evento ha ottenuto il patrocinio della Regione Lombardia, della Provincia di Brescia e del Comune di Darfo Boario Terme ed è già stato allestito presso la Fabbrica del Vapore di Milano ottenendo grande successo.

Il Presidente informa, quindi, che l'Istituto Scolastico Darfo 2 per la realizzazione di tale iniziativa ha chiesto l'elargizione di un contributo di Euro 10.000,00= (euro diecimila/00) a fronte del quale si potrà accedere ad un'articolata serie di programmi di sponsorship con la realizzazione di progetti speciali di collaborazione ad hoc negli spazi della mostra.

Il Presidente Gagliardi conclude informando che i Presidenti del Consorzio Servizi Valle Camonica e di Valle Camonica Servizi S.r.l. hanno espresso parere favorevole in merito alla partecipazione a tale iniziativa, essendo la società di vendite soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte delle Società controllanti.

Il Consiglio d'Amministrazione dopo ampio dibattito all'unanimità stabilisce di aderire alla richiesta di sponsorizzazione presentata dall'Istituto Comprensivo Darfo 2 di Darfo Boario Terme (BS) per l'iniziativa "Leonardo DA VINCI 3D" con l'elargizione di un contributo economico di Euro 10.000,00= (euro diecimila/00).



Verbale n. 169 del C.d.A. del 24/01/2020 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

Punto 9) Richiesta rimborso addizionale accisa da parte di alcuni clienti – Valutazioni e determinazioni conseguenti

Il Direttore Ghirardi introduce l'argomento informando che alcune recenti sentenze della Corte di Cassazione hanno dichiarato l'incompatibilità "originaria", con conseguente disapplicazione, della normativa domestica in tema di addizionale provinciale all'accisa sull'energia elettrica con la Direttiva UE n. 118 del 16 dicembre 2008, anche per il periodo precedente all'abrogazione della medesima addizionale avvenuto nel 2012. In considerazione dell'esito di tali sentenze, taluni clienti finali hanno richiesto ai rispettivi fornitori il pagamento di quanto a suo tempo pagato a titolo di addizionale provinciale.

Il Direttore Ghirardi prosegue informando che sul tema si è provveduto a richiedere un parere presso uno studio legale specializzato in diritto tributario, conservato agli atti ed al quale si rimanda.

Il Consiglio d'Amministrazione dopo ampio dibattito all'unanimità:

- 1. prende atto del parere rilasciato dallo studio legale, conservato agli atti ed al quale si rimanda;*
- 2. delibera di respingere le eventuali richieste di rimborso addizionale accisa degli utenti in considerazione dell'incertezza di recuperare quanto restituito ai clienti finali e della natura di mero sostituto di imposta della Società Valle Camonica Servizi Vendite.*

Punto 10) Varie ed eventuali

Nessun argomento trattato.

Alle ore 16.40, verificato che nessuno intende richiedere la parola, la riunione è tolta.

Il Presidente
Lucio Gagliardi

Il Segretario
Ing. Roberto Ghirardi