

Verbale n. 195 del C.d.A. del 28/04/2023 – 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.195 DEL GIORNO 28.04.2023**

Oggi, ventotto del mese di aprile dell'anno 2023, alle ore 9,30, 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

Presidente

Sandrini Aurelia

Vice Presidente

Clementi Luca

Consigliere

Assistono i Sindaci Effettivi:

Pedersoli Carla

Componente effettivo

Assenti giustificati del Collegio Sindacale:

Garatti Ettore

Presidente del Collegio Sindacale

Comensoli Paolo Franco

Componente effettivo

Assume la presidenza della riunione, come di consueto, il Presidente del CdA, GAGLIARDI LUCIO, il quale consta la regolare costituzione del Consiglio d'Amministrazione e passa alla trattazione degli argomenti posti all'Ordine del Giorno.

Verbale n. 195 del C.d.A. del 28/04/2023 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

ORDINE DEL GIORNO

Punto 1) Nomina del Segretario

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

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

Punto 2) Comunicazioni del Presidente

Il Presidente Lucio Gagliardi comunica che la convocazione dell'Assemblea dei Soci, oggetto di deliberazione nel punto 6 della seduta odierna, comprenderà anche una parte straordinaria conseguente alla necessità di attuare una modifica all'art. 2 (oggetto) del vigente Statuto essendo stato portato a termine il percorso per l'accreditamento di Valle Camonica Servizi Vendite S.p.A. come E.S.Co. (Energy Service Company).

Punto 3) Approvazione verbale seduta precedente

Sul punto, il Presidente dà lettura del Verbale n. 194 dell'8 marzo 2023.

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) Approvazione progetto di bilancio esercizio 2022

Prima di procedere con la lettura del progetto di bilancio chiuso al 31/12/2022, il Presidente ricorda che il Consiglio d'Amministrazione nel corso della seduta dell'8 marzo u.s. ha deliberato di avvalersi delle disposizioni di cui al combinato disposto degli articoli 2478-bis e 2364, co.2, c.c., ovvero della facoltà di convocare l'Assemblea dei Soci per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2022 entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Il Presidente prosegue

Verbale n. 195 del C.d.A. del 28/04/2023 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

ricordando che il differimento dei termini si è reso necessario in quanto la difficile situazione vissuta nel 2022 dalla Società in conseguenza delle note criticità ed incertezze che hanno caratterizzato il settore energetico (che hanno reso difficoltosi gli approvvigionamenti della materia prima, i rapporti con clienti e fornitori, la gestione della liquidità e, più in generale, l'intera pianificazione delle attività dell'esercizio) ha coinvolto, oltre al Consiglio d'Amministrazione, l'intera struttura amministrativa, così ritardando la disponibilità e l'elaborazione dei dati necessari per le operazioni di chiusura ed assestamento al 31 dicembre 2022.

Posto quanto precede, l'odierna riunione è stata convocata nei termini per procedere con la convocazione dell'Assemblea nel rispetto delle scadenze di legge.

Terminate le preliminari comunicazioni e delucidazioni, il Presidente cede la parola al Direttore Ghirardi per illustrare il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, consegnato ai presenti e conservato agli atti.

L'Ing. Ghirardi, su invito del Presidente, illustra il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2022, redatto in forma ordinaria, avvalendosi del supporto di alcune schede grafiche e riepilogando i principali dati patrimoniali, economici e finanziari che hanno contrassegnato l'esercizio, che chiude con un positivo risultato di € 1.665.432=, evidenzia un valore della produzione di € 92.213.721= e costi della produzione di € 89.494.934=.

L'Ing. Ghirardi ricorda che il 2022 ha rappresentato un anno importante per la Società, sia in termini di fatti accaduti che di risultati raggiunti, considerando anche il difficile contesto esterno in cui sono stati realizzati. Il Direttore prosegue considerando che sono state messe in campo molte azioni per ridurre i rischi e garantire la continuità delle ordinarie attività di gestione grazie alle quali oggi la Società ha rafforzato la propria competitività e consolidato la sua posizione rispetto al mercato.

Terminata l'esposizione del bilancio, il Presidente del CdA dà lettura della Relazione sulla Gestione, predisposta ex art.2428, c.c., la quale include anche una descrizione dettagliata sia del contesto che dei fatti rilevanti accaduti nel corso dell'esercizio 2022, riuniti in un unico documento.

Nella sua dichiarazione conclusiva, il Presidente Gagliardi si è mostrato soddisfatto dei risultati raggiunti e ha espresso la sua gratitudine a tutti i collaboratori, in particolare al Direttore Roberto Ghirardi, il cui impegno e professionalità sono stati fondamentali per affrontare le difficoltà che hanno caratterizzato l'esercizio del 2022 e della Responsabile Marketing e Vendite Monia Arpaia per la sua proficua collaborazione.

A sua volta, il Direttore Ghirardi ha espresso la sua gratitudine per gli apprezzamenti ricevuti e si è unito al ringraziamento ai dipendenti, ricordando in particolare tutti coloro che operano a stretto contatto con i clienti. Ha sottolineato che questi dipendenti, oltre ad aver dovuto affrontare il periodo

Verbale n. 195 del C.d.A. del 28/04/2023 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

difficile della pandemia da COVID-19, hanno dovuto fronteggiare quotidianamente il malcontento degli utenti in seguito alla crisi energetica.

Il Consiglio d'Amministrazione, udito quanto sopra esposto, all'unanimità approva il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, redatto in forma ordinaria, costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa oltre alla Relazione sulla Gestione ex art. 2428 c.c. ed alla proposta di destinazione del risultato, come riportata nei documenti richiamati.

Copia dei citati documenti viene contestualmente messa a disposizione dei Sindaci, per quanto di loro competenza.

Punto 5) Analisi ed approvazione del documento di valutazione del rischio di crisi aziendale ai sensi del D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e ss.mm., art. 6, comma 2 ed art. 14, comma 2

Prende la parola l'Ing. Ghirardi informando che il D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 prevede, tra l'altro, che le società a controllo pubblico predispongano specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informino l'Assemblea nell'ambito della relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente a chiusura dell'esercizio sociale e pubblicano contestualmente al bilancio d'esercizio.

Il Direttore prosegue, quindi, ad illustrare il documento di valutazione del rischio di crisi aziendale, informando che dall'analisi sia degli indicatori economici e finanziari ivi riportati relativi al bilancio chiuso al 31 dicembre 2022 sia delle condizioni di carattere generale non si riscontrano situazioni di criticità o il superamento delle soglie di allarme.

Il Consiglio di Amministrazione, dopo ampia discussione, all'unanimità,

1) approva il documento di valutazione del rischio di crisi aziendale relativo al bilancio chiuso al 31 dicembre 2022 redatto ai sensi del D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e ss.mm.ii., art. 6, comma 2 ed art. 14, comma 2;

2) delibera di sottoporre la documentazione relativa, depositata agli atti, all'approvazione del Socio Unico in occasione dell'Assemblea di prossima convocazione.

Verbale n. 195 del C.d.A. del 28/04/2023 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

Punto 6) Convocazione Assemblea dei Soci

Considerato che il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, che ha formato oggetto di esame e deliberazione nel corso del presente C.d.A., deve essere sottoposto al Socio Unico per l'approvazione di competenza, il Presidente propone ai presenti di definire tutti gli argomenti che dovranno essere trattati nel corso dell'Assemblea, ivi compresa data e luogo di convocazione.

Il Consiglio d'Amministrazione, accolta la proposta del Presidente, dopo adeguato confronto, all'unanimità, delibera:

1) di convocare l'Assemblea ordinaria per l'approvazione del rendiconto di gestione al 31.12.2022, per il giorno 30 maggio 2023, alle ore 10 (dieci), presso la sede sociale della Società, in Darfo Boario Terme (BS), Via Rigamonti, nr.65, con il seguente ordine del giorno:

- *approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022;*
- *destinazione del risultato conseguito;*
- *analisi ed approvazione del documento di valutazione del rischio di crisi aziendale ai sensi del D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e ss.mm., art. 6, comma 2 ed art. 14, comma 2;*

2) di convocare l'Assemblea straordinaria della Società per le modifiche statutarie relative all'ampliamento/modifica dell'articolo 2 (due) dello statuto sociale, con il seguente ordine del giorno:

- *modifica art. 2 del vigente Statuto;*

Conseguentemente a quanto precede, l'Assemblea sarà convocata come segue:

parte ordinaria:

- *approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022;*
- *destinazione del risultato conseguito;*
- *analisi ed approvazione del documento di valutazione del rischio di crisi aziendale ai sensi del D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e ss.mm., art. 6, comma 2 ed art. 14, comma 2;*

parte straordinaria:

- *modifica art. 2 del vigente Statuto.*

Verbale n. 195 del C.d.A. del 28/04/2023 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

Punto 7) Approvazione relazione Organismo di Vigilanza sull'attività svolta – anno 2022

Il Presidente Gagliardi introduce brevemente l'argomento all'ordine del giorno e cede, quindi, la parola all'Ing. Ghirardi per una trattazione più approfondita.

L'Ing. Ghirardi ricorda che il Socio Unico, con decisione n. 41 del 27/05/2022 ha rinnovato l'incarico di Organismo di Vigilanza per il quinquennio 2022/2026, con scadenza alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31/12/2026 (quinto esercizio di durata dell'incarico), al Dott. Biagio Amorini, titolare dello Studio Amorini S.a.s. con sede in Viale A. De Gasperi, 23 a Darfo Boario Terme, in possesso dei requisiti di autonomia, indipendenza e professionalità richiesti dal D.Lgs. 231/2001. La versione attualmente in uso del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo è stata approvata con verbale di CdA n. 175 del 19/02/2021.

Il Direttore Ghirardi prosegue informando i presenti che l'Organismo di Vigilanza si riunisce tre volte l'anno con periodicità quadrimestrale vigilando in ordine al funzionamento, all'efficacia e all'osservanza del modello di organizzazione e gestione adottato in relazione alla struttura aziendale ed alla effettiva capacità di prevenire la commissione dei reati.

Le attività dell'OdV sono pianificate su base triennale in apposito documento denominato Piano di Vigilanza.

L'attività di vigilanza è suddivisa in due momenti:

- 1) vigilanza di carattere formale sul Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 la quale verifica la struttura, la conformità legislativa e l'aggiornamento del MOGC ai reati presupposto recepiti dal D.Lgs. 231/2001;
- 2) vigilanza di carattere sostanziale sulla funzionalità del MOGC e sull'efficace implementazione delle procedure e dei protocolli interni da parte dell'organizzazione finalizzati a prevenire la commissione dei reati.

L'Ing. Ghirardi comunica, quindi, che l'elenco dettagliato dei rilievi è riportato nei rapporti di audit ex D.Lgs. 231/2001 n. 1 del 20/04/2022, n. 2 del 21/09/2021 e n. 3 del 18/10/2022; ciascun rapporto di audit riporta le modalità di trattamento e le eventuali azioni correttive e di miglioramento. Tutti i rilievi di audit saranno oggetto di vigilanza attuativa da parte dell'OdV nel corso dell'anno 2023.

L'Ing. Ghirardi conclude informando che nel corso delle verifiche effettuate nel 2022 non sono stati rilevati reati o infrazioni, né sono state effettuate segnalazioni di nessun tipo in merito a reati o infrazioni in riferimento alle disposizioni previste dal modello ex D.Lgs. 231/2001.

Inoltre, come emerge dalla Relazione annuale del RPCT riferita al 2022, il sistema adottato appare adeguato ed i controlli previsti appaiono sufficienti secondo quanto previsto nel PTPCT per il triennio

Verbale n. 195 del C.d.A. del 28/04/2023 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

2023-2025. In relazione a ciò non si riscontrano situazioni di criticità.

Terminato l'intervento dell'Ing. Ghirardi, il Presidente apre la discussione.

Il Consiglio d'Amministrazione dopo ampio dibattito all'unanimità approva la relazione dell'Organismo di Vigilanza sull'attività svolta nell'anno 2022, conservata agli atti.

Punto 8) Rilascio procura a conciliare e transigere conferita a Maruzzi Antonio

Prende la parola il Direttore Ghirardi il quale introduce l'argomento all'ordine del giorno informando il Consiglio d'Amministrazione che l'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente ha istituito il Servizio di Conciliazione, gestito da Acquirente Unico S.p.A., con la finalità di facilitare la composizione di controversie tra Clienti/Utenti finali e Operatori (venditori o distributori) di energia elettrica e gas, Operatori del telecalore e Gestori del servizio idrico (acquedotto, depurazione e fognatura), facendoli incontrare online e mettendo a disposizione un conciliatore esperto in mediazione ed energia che li aiuta ad individuare una soluzione di comune accordo.

Per i clienti finali del settore elettrico/gas l'espletamento del tentativo di conciliazione presso il Servizio Conciliazione è condizione di procedibilità per l'esercizio dell'azione giudiziaria ed è regolato dalla Deliberazione dell'Autorità 209/2016/E/com del 5 maggio 2016 (Testo integrato conciliazione o "TICO").

Per gli utenti finali del settore telecalore e del settore idrico il tentativo di conciliazione è volontario, pertanto, diversamente dal settore elettrico/gas, non rappresenta, ad oggi, una tappa necessaria per agire in giudizio.

Il Direttore Ghirardi prosegue spiegando che occorre individuare un soggetto cui conferire procura speciale ad intervenire innanzi al Servizio di Conciliazione Arera, per la trattazione delle procedure con poteri di conciliare e transigere e che, a tal fine, è stato indicato il dipendente Antonio Maruzzi, Responsabile dell'Ufficio Recupero Credito aziendale.

In particolare, si intende conferire al Dott. Antonio Maruzzi una procura speciale per l'attribuzione dei seguenti poteri:

- intervenire innanzi ad organi e organismi di mediazione/conciliazione;
- conciliare e transigere limitatamente a pratiche di importo inferiore ad € 50.000,00;
- autorizzare pratiche di ingiunzione di pagamento e procedure esecutive con limite di importo inferiore ad € 50.000,00 per singola pratica/procedura.

Verbale n. 195 del C.d.A. del 28/04/2023 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

omissis

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

1) di delegare il Presidente del CdA, Lucio Gagliardi, in forza dei poteri di legge e di statuto, nella sua qualità di legale rappresentante, a conferire al dipendente Antonio Maruzzi

omissis

tramite procura speciale, da formalizzare con atto notarile, i seguenti poteri:

- a) intervenire innanzi ad organi ed organismi di mediazione/conciliazione;
- b) conciliare e transigere limitatamente a pratiche di importo inferiore ad € 50.000,00;
- c) autorizzare pratiche di ingiunzione di pagamento e procedure esecutive con limite di importo inferiore ad € 50.000,00 per singola pratica/procedura;

omissis

Punto 9) Nomina della Commissione prevista ai sensi dell'art. 4.7 della procedura per la gestione di sponsorizzazioni, contributi, omaggi e liberalità a fondo perduto per l'anno 2023

Il Presidente ricorda che la procedura per la gestione di sponsorizzazioni, contributi, omaggi e liberalità a fondo perduto prevede all'art. 4.7 che il Consiglio d'Amministrazione, decorsi i termini per il pervenimento delle richieste, nomini una Commissione che sarà chiamata ad effettuare una valutazione delle domande pervenute. Al termine della valutazione di merito, la Commissione redigerà una scheda riassuntiva contenente il giudizio espresso sulle richieste pervenute che, successivamente, verrà inoltrata all'Organo Amministrativo di Valle Camonica Servizi Vendite S.p.A. per la mera presa d'atto.

Il Presidente propone che la Commissione sia costituita dai Presidenti del Consorzio Servizi Valle Camonica, di Valle Camonica Servizi S.r.l., di Valle Camonica Servizi Vendite S.p.A. e dall'Amministratore Unico di Blu Reti Gas S.r.l., che potranno partecipare in proprio o per delega.

Il Consiglio d'Amministrazione approva la proposta del Presidente relativa alla composizione della Commissione, prevista ai sensi dell'art. 4.7 della procedura per la gestione di sponsorizzazioni,

Verbale n. 195 del C.d.A. del 28/04/2023 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

contributi, omaggi e liberalità a fondo perduto per il 2023 come descritta in premessa.

Punto 10) Varie ed eventuali

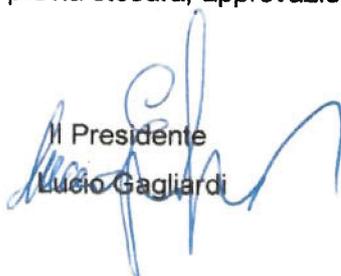
a) Aggiornamenti inerenti alla situazione dell'attuale scenario energetico

Prende la parola l'Ing. Ghirardi al fine di fornire aggiornamenti sull'evolversi della situazione dello scenario energetico ed illustrando, a tal fine, copia del flusso di cassa, che consegna ai presenti, aggiornato alla data del 27/04/2023 ed in proiezione fino al 31/08/2023, elaborato in riferimento all'anno termico 2022/2023, agli atti.

L'Ing. Ghirardi osserva che la situazione si presenta in linea con quella illustrata nel corso della seduta del 20 febbraio u.s. e che la stessa tiene conto anche della restituzione dei finanziamenti ottenuti dagli istituti bancari.

Il Consiglio di Amministrazione prende atto di quanto comunicato, invitando il Direttore a tenere costantemente monitorato l'evolversi dello scenario e a comunicare eventuali fattori di criticità.

Alle ore 10.55 (dieci e minuti cinquantacinque), verificato che nessuno chiede la parola, la riunione è tolta previa stesura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.


Il Presidente
Lucio Gagliardi


Il Segretario
Ing. Roberto Ghirardi