



Verbale n. 203 del C.d.A. del 22/03/2024 – 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.203 DEL GIORNO 22.03.2024**

Oggi, ventidue del mese di marzo dell'anno 2024, 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	<i>Presidente</i>
Sandrini Aurelia	<i>Vice Presidente</i>
Clementi Luca	<i>Consigliere</i>

Assistono i Sindaci Effettivi:

Comensoli Paolo Franco	<i>Componente effettivo</i>
Pedersoli Carla	<i>Componente effettivo</i>

Assenti giustificati del Collegio Sindacale:

Garatti Ettore	<i>Presidente del Collegio Sindacale</i>
----------------	--

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. 203 del C.d.A. del 22/03/2024 – 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

Nessuna comunicazione.

Punto 3) Approvazione verbale seduta precedente

Sul punto, il Presidente dà lettura del Verbale n. 202 del 30 gennaio 2024.

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) Valutazioni e deliberazioni in merito al differimento dei termini per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2023

Prende la parola il Direttore Ghirardi per ricordare al Consiglio di Amministrazione che, ai sensi dell'art. 2478-bis c.c., il termine per l'approvazione del bilancio è fissato in 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale, salva la facoltà di un maggior termine nei limiti ed alle condizioni previsti dal secondo comma dell'art. 2364 c.c. Ricorda, inoltre, ai presenti che l'articolo in esame dispone, tra l'altro, che "l'assemblea ordinaria deve essere convocata almeno una volta l'anno, entro il termine stabilito dallo statuto e comunque non superiore a centoventi giorni dalla chiusura dell'esercizio



Verbale n. 203 del C.d.A. del 22/03/2024 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

sociale. Lo statuto può prevedere un maggior termine, comunque non superiore a centottanta giorni, nel caso di società tenute alla redazione del bilancio consolidato ovvero quando lo richiedono particolari esigenze relative alla struttura ed all'oggetto della società; in questi casi gli amministratori segnalano nella relazione prevista dall'articolo 2428 le ragioni della dilazione."

Il Direttore prosegue segnalando che:

- il bilancio al 31 dicembre 2023 è in fase avanzata di elaborazione;
- alla data attuale non è ancora disponibile la versione definitiva a causa della sostituzione, avvenuta nel corso dell'esercizio 2023, del software di contabilità che ha fatto emergere notevoli criticità nel travaso delle informazioni, oltre che richiedere un periodo di formazione per i dipendenti del settore.

Evidenzia, pertanto, la necessità di avvalersi delle disposizioni di cui al combinato disposto degli articoli 2478-bis e 2364, co.2, c.c., ovvero della facoltà, nel rispetto della legge e dello statuto, di convocare l'Assemblea dei Soci per l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale, per particolari esigenze relative alla struttura della Società.

Il Direttore Ghirardi conclude invitando il Consiglio di Amministrazione ad usufruire del differimento previsto, per le motivazioni sopra indicate.

Il Consiglio di Amministrazione in forma unanime delibera 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 di esercizio al 31.12.2023, entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale, per le esigenze e motivazioni in premessa illustrate.

Punto 5) Analisi crediti commerciali: determinazioni conseguenti

Il Presidente Gagliardi introduce l'argomento all'ordine del giorno comunicando ai presenti la necessità di effettuare preliminari valutazioni sulla solvibilità di alcune posizioni di credito commerciale, posto che la valutazione delle stesse, per una corretta identificazione del loro valore di iscrizione in bilancio (che deve essere effettuata sulla base del costo ammortizzato, o del valore di presunto realizzo), sarà oggetto di approfondita analisi in sede di redazione del rendiconto di gestione. Cede, quindi, la parola al Direttore, Ing. Roberto Ghirardi, il quale consegna ai presenti un



Verbale n. 203 del C.d.A. del 22/03/2024 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

prospetto riepilogativo, conservato agli atti, dei crediti verso la clientela per i quali sono risultate infruttuose le azioni di recupero adottate. Trattasi di crediti maturati nei confronti di diversi debitori derivanti da pratiche affidate all'ufficio legale aziendale che sono stati considerati inesigibili o di dubbia realizzazione e di crediti verso utenti per i quali è stato dichiarato lo stato di insolvenza, essendo, per alcuni, pure intervenuta sentenza di fallimento.

Il Direttore conclude comunicando che l'importo complessivo dei crediti per i quali sarebbe opportuno procedere allo stralcio ammonta ad euro 545.295,27=.

Ultimata l'esposizione dell'Ing. Ghirardi, il Presidente apre la discussione.

Il Consiglio d'Amministrazione, dopo ampio dibattito all'unanimità stabilisce di procedere allo stralcio dei crediti di cui al prospetto conservato agli atti per un importo complessivo pari ad euro 545.295,27=, riservandosi ogni valutazione ex art.2426, co.1, nr.8), in sede di redazione del rendiconto annuale di gestione.

Punto 6) Determinazioni in merito all'approvazione e all'affidamento di servizi e forniture ai sensi dell'art. 50 del D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36 e s.m.i.

Prende la parola il Direttore Ing. Ghirardi il quale illustra la necessità di provvedere all'affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 del D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36 e s.m.i., delle seguenti prestazioni e per il rispettivo importo:

PRESTAZIONE	IMPORTO STIMATO OLTRE IVA	DURATA PRESUNTA
SERVIZIO VERDE E ATTIVITA' DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	125.000 €	4 ANNI
MANUTENZIONE STRAORDINARIA COGENERATORI	130.000 €	4 ANNI

Precisa, altresì, che l'esecuzione delle prestazioni sarà regolata dal Capitolato Speciale d'Appalto/elenco prezzi, agli atti e sottolinea che le procedure di affidamento dei servizi sopra illustrati, avverranno nel rispetto del D.Lgs. 36 del 2023 e s.m.i. e della vigente normativa in materia di contratti pubblici.



Verbale n. 203 del C.d.A. del 22/03/2024 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

Udita la relazione dell'Ing. Ghirardi, richiamato tutto quanto sopra esposto, il Consiglio di Amministrazione, in forma unanime, delibera:

- di approvare il Capitolato speciale d'appalto/elenco prezzi relativo agli affidamenti delle prestazioni indicate in parte premessa, i suoi allegati, le dichiarazioni e la relativa documentazione, conservati agli atti;
- di autorizzare l'acquisto delle prestazioni illustrate in parte premessa unitamente alla relativa previsione di spesa;
- di indicare quale **Responsabile Unico del Progetto e Direttore dell'esecuzione**, per i procedimenti in parte premessa illustrati, l'Ing. Roberto Ghirardi, che adotterà le procedure nel pieno rispetto delle previsioni di legge e regolamentari in materia, in particolare del D.Lgs. 36 del 2023 nel testo vigente, compresi gli allegati e nel rispetto dei contenuti dei decreti e degli atti regolamentari;
- che i più ampi poteri negoziali per la sottoscrizione di tutti gli atti necessari sono attribuiti al RUP, al quale sono altresì conferiti i più ampi poteri per l'aggiudicazione/affidamento delle procedure - da effettuarsi anche tramite sottoscrizione dei contratti generati dal sistema Sintel – agli operatori economici divenuti aggiudicatari;
- che gli incarichi verranno aggiudicati attraverso la piattaforma telematica Sintel al fine di garantire la massima trasparenza nello svolgimento delle procedure di affidamento e che la verifica dei requisiti avverrà tramite la piattaforma FVOE, precisando che le proposte di affidamento verranno correttamente inserite a tale sistema;
- che l'estratto della presente Deliberazione verrà pubblicato sul sito web della stazione appaltante.

Punto 7) Definizione del budget di cui all'art. 4.3 della procedura per la gestione di sponsorizzazioni, contributi, omaggi e liberalità a fondo perduto per l'anno 2024

Il Presidente informa il Consiglio d'Amministrazione che, in accordo con gli amministratori del Gruppo, è stato stabilito di determinare in euro 100.000,00= il budget per l'erogazione dei contributi 2024.

Il Consiglio d'Amministrazione, nell'ambito dell'attività di direzione e coordinamento cui la Società risulta assoggettata e nel rispetto delle direttive di Gruppo, stabilisce di definire il budget previsto ai



Verbale n. 203 del C.d.A. del 22/03/2024 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

sensi dell'art. 4.3 della procedura per la gestione di sponsorizzazioni, contributi, omaggi e liberalità a fondo perduto per l'anno 2024 in euro 100.000,00 (euro centomila/00).

Punto 8) Analisi richiesta di contributo straordinario e deliberazioni conseguenti

Il Presidente Lucio Gagliardi comunica che è pervenuta richiesta di donazione da parte del Direttore Generale dell'ASST Valcamonica, Dott. Corrado Scolari, finalizzata all'acquisto di un ecocardiografo ad alte prestazioni che verrebbe impiegato prevalentemente presso il reparto e gli ambulatori della SC Cardiologia dell'Ospedale a supporto dell'attività diagnostica in favore dei degenti ricoverati e dei pazienti ambulatoriali.

La donazione necessaria per l'acquisto di tale innovativa attrezzatura sanitaria ammonta a circa 100.000= (centomila/00) euro e verrebbe effettuata in compartecipazione con la Comunità Montana di Valle Camonica, che ha assunto l'impegno di accollarsi la metà del costo.

Il Presidente, dopo aver informato di essersi confrontato con il Presidente della holding Consorzio Servizi Valle Camonica che ha espresso parere favorevole sulla partecipazione all'iniziativa, propone di devolvere un contributo di euro 50.000,00 (euro cinquantamila/00) in favore dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale della Valcamonica.

Il Consiglio d'Amministrazione, nell'ambito dell'attività di direzione e coordinamento cui la Società risulta assoggettata e nel rispetto delle direttive di Gruppo:

- *approva la donazione di euro 50.000,00 (euro cinquantamila/00) nei confronti dell'ASST di Valcamonica finalizzata all'acquisto di un ecocardiografo ad alte prestazioni in condivisione con la Comunità Montana di Valle Camonica, che comparteciperà alla spesa in ugual misura;*
- *prende atto della documentazione necessaria per formalizzare la donazione, consistente in "Regolamento per le donazioni a favore dell'ASST della Vallecamonica" approvato con decreto n. 810 del 15/12/2022 nel testo vigente, nonché del modello recante "Proposta di donazione in denaro – M PAC 005A" e relativi previsti allegati;*
- *delega il Presidente Lucio Gagliardi a formalizzare la donazione nei confronti dell'ASST di Valcamonica, autorizzandolo a sottoscrivere la documentazione relativa e dando fin d'ora per rato e valido il suo operato.*



Verbale n. 203 del C.d.A. del 22/03/2024 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

Punto 9) Approvazione verbale della seduta dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 del 12/12/2023

Il Presidente Gagliardi cede la parola al Direttore Ghirardi per la trattazione dell'argomento in esame. L'Ing. Ghirardi informa che in data 12/12/2023 si è tenuta presso la sede di Darfo Boario Terme la seduta dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 della quale è stato redatto apposito verbale, conservato agli atti.

Dall'analisi della documentazione analizzata dall'ODV nel corso di tale seduta non sono emerse anomalie o criticità, ma solamente alcuni rilevati e spunti di miglioramento che sono stati recepiti dalla struttura.

Il Consiglio di Amministrazione prende atto del contenuto del verbale della seduta dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 del 12/12/2023, conservato agli atti.

Punto 10) Approvazione relazione Organismo di Vigilanza sull'attività svolta – anno 2023

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. 200 del 24/11/2023.

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.



Verbale n. 203 del C.d.A. del 22/03/2024 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

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 dei rilievi è riportato nei verbali di audit ex D.Lgs. 231/2001 n. 1 del 26/04/2023, n. 2 del 13/07/2023 e n. 3 del 12/12/2023; ciascun verbale di audit riepiloga eventuali criticità emerse e gli spunti di miglioramento. Tutti i rilievi di audit saranno oggetto di vigilanza attuativa da parte dell'OdV nel corso dell'anno 2024.

L'Ing. Ghirardi conclude informando che nel corso delle verifiche effettuate nel 2023 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 2023, il sistema adottato appare adeguato ed i controlli previsti appaiono sufficienti secondo quanto previsto nel PTPCT per il triennio 2023-2025. In relazione a ciò non si riscontrano situazioni di criticità. In data 30/01/2024 con delibera di CdA n. 202 è stato approvato il PTPCT relativo al triennio 2024-2026.

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 2023, conservata agli atti.

Punto 11) Analisi situazioni legate al personale dipendente

a) Richiesta di inserimento di figura professionale in organico: il Direttore Ghirardi informa che un dipendente dell'ufficio tecnico aziendale ha manifestato la volontà recedere dal rapporto di lavoro e si rende, pertanto, necessario provvedere alla sostituzione dello stesso nel più breve tempo possibile con analoga figura da inserire nell'organico. L'Ing. Ghirardi propone, pertanto, di attingere alla graduatoria, attualmente in corso di validità, approvata con verbale n. 198 del 07/08/2023, relativa alla selezione pubblica per l'assunzione a tempo indeterminato di n. 1 operaio specializzato – elettricista – per attività tecniche e manutentive nel settore termotecnico, considerato che i requisiti e le competenze richiesti per lo svolgimento della funzione sono del tutto assimilabili a quelli indicati nell'ambito di tale bando.



Verbale n. 203 del C.d.A. del 22/03/2024 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

Il Consiglio d'Amministrazione, preso atto di quanto illustrato dall'Ing. Roberto Ghirardi, all'unanimità delibera di approvare l'assunzione di una nuova figura professionale a tempo indeterminato, attingendo dalla graduatoria relativa all'assunzione di n. 1 operaio specializzato – elettricista – per attività tecniche e manutentive nel settore termotecnico, approvata dal Consiglio d'Amministrazione con verbale n. 198 del 07/08/2023 e dà mandato al Direttore per la formalizzazione degli atti necessari.

b) Richiesta variazione orario di lavoro: il Direttore Ghirardi informa che è pervenuta richiesta prot. 224 del 21/03/2024, agli atti, di riduzione dell'orario di lavoro di un dipendente.

Il Consiglio d'Amministrazione delibera di approvare la richiesta prot. n. 224 del 21/03/2024, agli atti, conferendo mandato all'ufficio del personale per la formalizzazione di quanto sopra.

Punto 12) Varie ed eventuali

Nessun argomento trattato.

Alle ore 9.55 (nove e minuti cinquantacinque), verificato che nessuno intende richiedere la parola, la riunione è tolta.

Il Presidente
Lucio Gagliardi



Il Segretario
Ing. Roberto Ghirardi

