

PATRIMONIO MESSINA S.p.a.
Sede sociale: Messina – Piazza Unione Europea
Capitale sociale: Euro 100.000,00= interamente versato
Iscritta al Registro Imprese di Messina al n. 03588060834
Iscritta al R.E.A. di Messina al n. 247752
Codice fiscale e partita I.V.A.: n. 03588060834



* * * * *

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N. 2/2026

- 23 gennaio 2026 -

Il giorno 23 del mese di gennaio dell'anno 2026 in Messina, alle ore 11.15 presso la sede sociale della Società, si riunisce, ai sensi dell'art. 20 dello Statuto Sociale e della normativa vigente, a seguito di giusta convocazione prot n. 248/2026, il Consiglio di amministrazione della «PATRIMONIO MESSINA S.p.A.», con possibilità di partecipazione in modalità mista (collegamento audio/video da remoto), per discutere e deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione piano economico finanziario 2026 – 2028 propedeutico al contratto di servizi;
2. Riconoscimento a favore del Direttore Generale del trattamento economico variabile di cui all'art. 5 del contratto di lavoro e art. 12 del CCNL nella misura del 30% e disposizione attuative conseguenti;
3. approvazione schema di convenzione con A.T.M. S.p.A. per distacco del Direttore Generale;
4. approvazione schema di atto di indirizzo riproduttivo di linee guida, obiettivi strategici e direttive specifiche da impartire al Direttore Generale;
5. Approvazione del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT) 2026–2028;
6. Aggiornamento del Codice di comportamento aziendale ai sensi della normativa vigente;
7. Varie ed eventuali.

Sono presenti, per il Consiglio di amministrazione, i Signori:

- | | |
|---------------------------------|---|
| - Maurizio Cacace | Presidente |
| - Gandolfo Maurizio Ballistreri | Consigliere |
| - Giusi Calanni Fraccono | Consigliere (assente giustificata per le vie brevi) |

Sono presenti, per il Collegio Sindacale, i Signori:

- | | |
|------------------|-------------------|
| - Arturo Faraone | Presidente |
| - Angela Bertino | Sindaco effettivo |
| - Franco Vito | Sindaco effettivo |

Assume la Presidenza l'Avv. Maurizio Cacace il quale, dopo aver constatato che è presente la maggioranza del Consiglio di amministrazione e l'intero Collegio Sindacale, dichiara la seduta validamente costituita a norma di legge e di Statuto e atta a deliberare, essendosi, inoltre, tutti i presenti dichiarati informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno e nessuno opponendosi alla trattazione degli stessi.

Viene chiamato a fungere da segretario la dipendente MSBC, in distacco provvisorio presso la Patrimonio Messina S.p.A., Giovanna Restuccia, la quale, presente, accetta.

Dichiarata quindi aperta la seduta, il Presidente passa alla trattazione degli argomenti posti all'ordine del giorno.

In ordine al primo punto all' O.d.G., il Presidente introduce il punto all'ordine del giorno, illustrando al Consiglieri il Piano Economico-Finanziario (PEF) 2026–2028, predisposto dagli uffici competenti.

Il Presidente evidenzia che:

- il PEF costituisce documento necessario e propedeutico al Contratto di Servizi tra il Comune di Messina e Patrimonio Messina S.p.A.;
- il documento definisce il quadro economico-finanziario delle attività affidate alla Società nel triennio 2026–2028;
- la proposta risulta coerente con gli indirizzi dell'Ente socio unico e con i principi di sostenibilità economica e equilibrio finanziario.

Ciò premesso, il Presidente pone in votazione la proposta di approvazione del Piano Economico-Finanziario 2026–2028.

Il Consiglio di amministrazione, sentito quanto esposto dal Presidente, all'unanimità dei presenti e senza riserva alcuna,

DELIBERA

- di approvare il Piano Economico-Finanziario 2026–2028, allegato al presente verbale per costituirne parte integrante e sostanziale;
- di dare atto che il PEF costituisce documento propedeutico al Contratto di Servizi con il Comune di Messina;
- di demandare al Presidente e al Direttore generale, ognuno per quanto di competenza gli adempimenti conseguenti.

In ordine al secondo punto all' O.d.G., il Presidente introduce il punto all'ordine del giorno, ricordando che:

- il contratto individuale di lavoro del Direttore Generale prevede, all'art. 5, la possibilità di riconoscere un trattamento economico variabile correlato al raggiungimento degli obiettivi assegnati;
- l'art. 12 del CCNL di riferimento disciplina la corresponsione della retribuzione di risultato, definendone criteri e limiti;

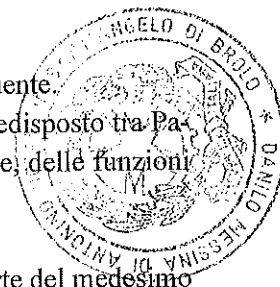
Il Presidente dà atto che il Direttore Generale ha trasmesso in data 22 gennaio 2026 la Relazione di rendicontazione degli obiettivi 2025, contenente la descrizione delle attività svolte, i risultati conseguiti e gli indicatori (KPI) utilizzati ai fini della valutazione della performance, relazione che viene acquisita agli atti della Società e posta a disposizione dei Consiglieri.

Il Presidente propone di riconoscere al Direttore Generale il trattamento economico variabile nella misura del 30%, come previsto dal contratto individuale e dal CCNL applicabile, sulla base degli esiti della suddetta relazione.

Il Consiglio d'amministrazione, esaminata la proposta, all'unanimità dei presenti e senza riserva alcuna,

DELIBERA

- di riconoscere al Direttore Generale il trattamento economico variabile di cui all'art. 5 del contratto individuale di lavoro e all'art. 12 del CCNL, nella misura del 30%, sulla base della Relazione di rendicontazione degli obiettivi 2025;
- dare atto della relativa copertura finanziaria prevista nel contratto di servizi;
- di dare mandato agli uffici competenti per l'adozione degli atti amministrativi e contabili necessari alla liquidazione del trattamento economico variabile;



- di autorizzare il Presidente a porre in essere ogni ulteriore adempimento conseguente.

In ordine al terzo punto all' O.d.G., il Presidente illustra lo schema di convenzione predisposto tra Patrimonio Messina S.p.A. e ATM S.p.A. per lo svolgimento, in forma di distacco parziale, delle funzioni di Direttore Generale da parte del Dott. Piero Picciolo.

Il Presidente ricorda che:

- entrambe le società **sono in house providing** del Comune di Messina e fanno parte del medesimo Gruppo Pubblico Locale;
- lo statuto di Patrimonio S.p.A. consente che il Direttore Generale possa svolgere prestazioni lavorative anche presso altre società partecipate integralmente dal Comune di Messina;
- ATM S.p.A. ha richiesto la disponibilità di Patrimonio S.p.A. a consentire il distacco parziale del Direttore Generale, trasmettendo una bozza di convenzione;

Il Presidente dà lettura dei principali contenuti della convenzione, soffermandosi in particolare su:

- modalità del distacco parziale;
- ripartizione dei costi (retribuzione, oneri contributivi, TFR, eventuali premi);
- poteri direttivi della società distaccataria;
- obblighi informativi reciproci;
- facoltà di recesso e cessazione anticipata.

Il Presidente, rilevata la coerenza dell'accordo con le esigenze organizzative delle due società e con la normativa applicabile, nonché dell'art. 21 comma 5 dello Statuto Societario, propone l'approvazione dello schema di convenzione.

Il Consiglio di amministrazione, sentito quanto esposto dal Presidente, all'unanimità dei presenti e senza riserva alcuna,

DELIBERA

- di approvare lo schema di convenzione tra Patrimonio Messina S.p.A. e ATM S.p.A. per il distacco parziale del Direttore Generale, Dott. Piero Picciolo, nel testo allegato al presente verbale quale parte integrante e sostanziale;
- di ratificare il presente schema di convenzione in Assemblea Ordinaria dei Soci prima della relativa sottoscrizione;
- di autorizzare il Presidente del CdA alla sottoscrizione della convenzione e all'apporto di eventuali modifiche non sostanziali che si rendessero necessarie in sede di formalizzazione.

In ordine al quarto punto all' O.d.G., il Presidente evidenzia l'opportunità di fornire al Direttore Generale un atto di indirizzo riproduttivo di linee guida, obiettivi strategici e direttive specifiche coerenti con il contratto di servizi. In particolare, sulla scorta degli obiettivi programmatici assegnati dal Comune, il Presidente, ferme restando le ulteriori indicazioni specifiche che saranno fornite di volta in volta, anche in ragione della sottoscrizione della Convenzione con ATM S.p.A., rileva la necessità di richiedere al Direttore Generale l'esecuzione dell'attività riportata nell'atto di indirizzo che viene qui di seguito integralmente riportato.

- a) la pubblicazione di nuovi avvisi di valorizzazione e alienazione all'esito dell'approvazione del nuovo Piano, da espletare entro il 15 maggio 2026;
- b) l'ultimazione dell'attività istruttoria volta all'acquisizione, mediante contratto di rent to buy, dell'immobile sito in Messina, in Via U. Bonino n. 3 di proprietà della Società Mangano Matteo di Mangano Maria & C s.a.s., attualmente condotto in locazione dall'Ente Comune di Messina;
- c) l'ultimazione dell'inventario dei beni mobili, con implementazione del relativo software gestionale, entro il 31 marzo 2026;



- d) l'ultimazione dell'inventario dei beni immobili, con implementazione del software dotato di geolocalizzazione, entro il 31 marzo 2026;
- e) la definizione del passaggio dei servizi ERP, con aggiornamento della situazione contabile e amministrativa degli alloggi e implementazione del software di gestione, entro il 31 dicembre 2026;
- f) la prosecuzione dell'attività di assistenza al Dipartimento Tributi del Comune di Messina per la bonifica della banca dati Tari e IMU, con proroga degli incarichi ai professionisti coinvolti, entro il 30 giugno 2026;
- g) la prosecuzione dell'attività di soggetto attuatore per l'acquisto di alloggi da destinare a edilizia residenziale pubblica sino all'esaurimento dei fondi disponibili, con facoltà di incaricare ulteriori tecnici in ausilio a quelli già nominati.

Il Presidente, propone l'approvazione dello schema di atto di indirizzo illustrato.

Il Consiglio di amministrazione, sentito quanto esposto dal Presidente, all'unanimità dei presenti e senza riserva alcuna,

DELIBERA

- di approvare l'atto di indirizzo illustrato;
- di dare mandato al Presidente del CdA di inviare al Direttore Generale l'approvato atto di indirizzo riproduttivo di linee guida, obiettivi strategici e direttive specifiche coerenti con il contratto di servizi e gli obiettivi assegnati dall'Ente.

In ordine al quinto punto all' O.d.G., il Presidente introduce l'argomento, ricordando che:

- la Patrimonio Messina S.p.A., in quanto società in house con meno di 50 dipendenti, applica il regime semplificato previsto dal quadro normativo vigente e dal PNA, pur mantenendo l'obbligo di adottare un Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT);
- il **PTPCT 2026–2028** è stato predisposto dal RPCT tenendo conto delle misure proporzionate alle dimensioni organizzative della Società, della limitata complessità dei processi e del ridotto livello di esposizione al rischio;
- il Piano contiene la mappatura dei rischi aggiornata, le misure di prevenzione calibrate sulla struttura organizzativa, gli obblighi di trasparenza applicabili alle società di piccole dimensioni e le previsioni in materia di whistleblowing.

Il Presidente dopo aver brevemente illustrato i contenuti del Piano propone al Consiglio la relativa approvazione.

Il Consiglio di amministrazione, sentito quanto esposto dal Presidente, all'unanimità dei presenti e senza riserva alcuna,

DELIBERA

- di approvare il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT) 2026–2028, nonché la relativa relazione annuale;
- di dare atto che il Piano costituisce documento programmatico obbligatorio e proporzionato alle dimensioni della Società;
- di autorizzare il RPCT alla pubblicazione del Piano e della relazione nella sezione "Società Trasparente" del sito istituzionale, ai sensi della normativa vigente;
- di demandare agli uffici competenti l'attuazione delle misure previste e la collaborazione con il RPCT per il monitoraggio annuale.

In ordine al sesto punto all' O.d.G., il Presidente, preliminarmente rappresenta che la Patrimonio Messina S.p.A., in quanto società in house con meno di 50 dipendenti, applica il regime semplificato

previsto dal Piano Nazionale Anticorruzione (PNA) e dal DPR 81/2023, pur mantenendo l'obbligo di adottare un Codice di Comportamento.

Il Presidente illustra il codice di Comportamento aziendale, che è stato predisposto al fine di recepire le più recenti disposizioni normative (PNA 2025, DPR 81/2023, D.Lgs. 24/2023, D.Lgs. 36/2023, D.Lgs. 33/2013) e propone al Consiglio la relativa approvazione.

Il Consiglio di amministrazione, sentito quanto esposto dal Presidente, all'unanimità dei presenti e senza riserva alcuna,

DELIBERA

- di approvare il Codice di Comportamento aziendale Patrimonio Messina S.p.A. e di disporre la relativa pubblicazione nella sezione "Società Trasparente";
- di demandare al Direttore Generale e al RPCT la diffusione;
- di stabilire l'entrata in vigore dalla data della presente delibera.

Alle ore 12 e 30 minuti, conclusa la trattazione del sesto punto all' o.d.g. e non essendoci nient'altro da discutere e deliberare, il Presidente dichiara chiusa e sciolta la seduta previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale, dichiarando valida ai fini dell'accettazione del presente verbale da parte dei presenti la firma apposta sul relativo foglio presenze.

Il Segretario
(Giovanna Restuccia)

Giovanna Restuccia

Il Presidente
(Avv. Maurizio Cacace)

Maurizio Cacace