

VERBALE DI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL GIORNO 22 MAGGIO 2023

L'anno duemilaventitrè il giorno ventidue del mese di maggio in Trapani, presso la sede societaria ubicata in via Del Serro snc - C/da Belvedere - alle ore 16.00 si è riunito il Consiglio di Amministrazione della Trapani Servizi S.p.A., regolarmente convocato con nota prot. 4013 del 12/05/2023, per trattare e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Lettura ed approvazione verbali sedute precedenti;
2. Adeguamento tariffa di smaltimento e conferimento;
3. Ricognizione del personale;
4. Prima trimestrale 2023;
5. Bilancio pluriennale 2023-2025;
6. Progetto di Bilancio consuntivo al 31/12/2022;
7. Varie ed eventuali.

Sono presenti i componenti del Consiglio di Amministrazione nelle persone del Presidente, Avv. Girolamo Spezia e del Consigliere Rag. Marilena Ciotta. E' assente giustificato il Consigliere Dott. Massimo Pantaleo.

È presente, altresì, il Collegio sindacale composto dal Presidente, Dott.ssa Caterina Costadura e dai componenti Dott. Vito Cardio e Dott. Emanuele Pirrello.

Partecipano alla riunione il Direttore Generale, Ing. Carlo Guarnotta ed il Direttore Amministrativo P.i. Giuseppe Ullo il quale, con il consenso unanime del C.d.A., funge da segretario verbalizzante.

Inoltre, sono stati invitati a partecipare e risultano presenti alla riunione il Consulente Tributarista Avv. Vincenzo Scontrino, il Consulente fiscale Rag. Michele Parrinello ed il Rag. Vito Renda funzionario societario Responsabile Uff. Finanza Economato.

A norma di Statuto, assume la presidenza della riunione l'Avv. Girolamo Spezia il quale, verificata la presenza della maggioranza del C.d.A. e l'intero Collegio sindacale, dichiara la seduta correttamente convocata ed aperta.

ARGOMENTO ALL'ORDINE DEL GIORNO n° 1 = Lettura ed approvazione verbali sedute precedenti.

Il Presidente Avv. Spezia, dà lettura del Verbale di Consiglio di Amministrazione del 27/04/2023.

Letto il verbale, il Consiglio di Amministrazione, all'unanimità,

DELIBERA

- Di approvare il Verbale di Consiglio di Amministrazione del 27/04/2023 per come trascritto;
- Di dare mandato al Direttore Amministrativo affinché lo stesso verbale venga trascritto sul Registro dei Verbali di Consiglio di Amministrazione e pubblicato sul sito societario alla sezione "Società trasparente".

Il Collegio sindacale nulla osserva.

ARGOMENTO ALL'ORDINE DEL GIORNO n° 2 = Adeguamento tariffa di smaltimento e conferimento

Il Direttore Generale introduce l'argomento riassumendo i contenuti oggetto della nota prot. 3949 del

11/05/2023 con la quale lo stesso D.G. sottopone al C.d.A. i prospetti riepilogativi della nuova *Tariffa di conferimento* da applicare a decorrere dallo 01/04/2023 per il Trattamento e lo smaltimento dei rifiuti indifferenziati EER 20.03.01 presso il TMB di C/da Belvedere, rideterminata in funzione della recente chiusura dei contenziosi con il LCC di Trapani.

A tal proposito, è stato invitato a partecipare alla odierna riunione l'Avv. V. Scontrino, sia per un definitivo inquadramento del Tributo Speciale da applicare a partire dallo 01/04/2023, sia per un primo confronto con la società in ordine ad un secondo argomento richiamato dal D.G. nella stessa nota prot.3949, inerente alla destinazione dei fondi accantonati nel periodo di vigenza dei contenziosi.

Chiamato ad intervenire, per quanto attiene la misura del Tributo da applicare per il futuro l'Avv. Scontrino riferisce che a seguito dei colloqui intercorsi con i funzionari del LCC di Trapani, risulta opportuno che la Società - per il tipo di attività che svolge - già a decorrere dallo 01/04/2023 e per il futuro, applichi in via prudenziale il Tributo Speciale nella misura ridotta di €. 6,24 prevista all'art. 2 L.R. n° 6 del 7/03/ 97 e s.m.i., per ogni tonnellata di rifiuto in ingresso presso il TMB di C/da Belvedere. I motivi che suggeriscono di operare in tal senso, risiedono nella inderogabile esigenza di coniugare l'obbligo che deriva dalla applicazione del Tributo Speciale, con il mantenimento dell'equilibrio economico finanziario della società.

Tale approccio prudenziale, infatti, tutelerebbe la società in caso di future pretese da parte del Libero Consorzio Comunale, ed al contempo, la metterebbe al riparo da eventuali azioni di rivalsa da parte della Proprietà, laddove, operando diversamente, venissero compromessi l'equilibrio economico finanziario e la continuità aziendale.

Per quanto attiene i fondi accantonati in vigenza dei contenziosi, il Legale ritiene che la società possa optare per una soluzione che prevede di informare i Comuni interessati della avvenuta chiusura di tutti i contenziosi a suo tempo instaurati dal LCC di Trapani, anticipando la volontà di procedere su espressa richiesta e sino alla concorrenza di 6,24 €/t. al rimborso delle somme e/o di attribuirle a deconto dei servizi correnti.

Il Direttore Generale, sottopone quindi al CdA i prospetti riepilogativi della nuova *Tariffa di conferimento*, elaborati con previsione di Tributo Speciale nella misura di 6,24 €/ton., da applicare a decorrere dallo 01/04/2023 rispettivamente ai Comuni che hanno stipulato il c.d. "Contratto trilatero" con la discarica ove vengono smaltiti i sovvalli (che pagano la corrispondente quota di Tributo direttamente al Gestore della discarica di destinazione) **pari ad €. 148,57 oltre IVA di legge**, e quella da applicare ai Comuni che non hanno stipulato detto contratto trilatero, i cui costi di smaltimento (compreso i Tributi) sono totalmente a carico della Trapani Servizi S.p.A., pari ad **€/ton. 235,663 oltre IVA**.

Dopo ampia discussione alla quale partecipa il Collegio sindacale, preso atto di quanto esposto dall'Avv. V. Scontrino, il C.d.A. societario

DELIBERA

- Di approvare la *Tariffa di conferimento* da applicare a decorrere dallo 01/04/2023 ai Comuni che hanno stipulato il c.d. "Contratto trilatero" con la discarica ove vengono smaltiti i sovvalli (che pagano la corrispondente quota di tributo direttamente al Gestore della discarica di destinazione) **pari ad €/ton. 148,57 oltre IVA di legge** come da prospetto agli atti dell'odierna seduta;

- Di approvare la *Tariffa di conferimento* da applicare a decorrere dallo 01/04/2023 ai Comuni che non hanno stipulato il c.d. "Contratto trilatero" i cui costi di smaltimento sono totalmente a carico della Trapani Servizi S.p.A. (compreso i Tributi) pari ad **€/ton. 235,663** oltre IVA come da prospetto agli atti dell'odierna seduta;
 - Di autorizzare il D.G. a trasmettere le nuove tariffe ai Comuni interessati.
- Il Collegio sindacale, nulla osserva.

Considerata la presenza del Consulente fiscale Rag. M. Parrinello, il Presidente propone di posticipare la trattazione dell'argomento al n° 3 dell'ordine del Giorno, per passare alla discussione di quelli al n° 4, 5 e 6. Accolta unanimemente la proposta del Presidente, la seduta prosegue come appresso.

ARGOMENTI ALL'ORDINE DEL GIORNO n° 4, 5 e 6 = Prima trimestrale 2023 - Bilancio pluriennale 2023 - 2025 - Progetto di Bilancio consuntivo al 31/12/2022.

Il Presidente ringrazia il Rag. Parrinello per essere intervenuto all'odierna riunione ed invita il Consulente fiscale ad intervenire.

Preliminarmente, il Consulente ed il Direttore Amministrativo rappresentano che non si è potuta definire la situazione al 31/03/2023 a causa dei ritardi che il 5° Settore del Comune di Trapani - nonostante i solleciti inoltrati dagli Uffici - accusa nella contabilizzazione dei servizi, e della conseguente indisponibilità di dati ufficiali. Tuttavia, sulla scorta della contabilità interna all'azienda, è stata comunque elaborata una situazione economico-finanziaria al 31/03/2023 che si produce per un primo esame, situazione trimestrale che espone valori negativi, riconducibili - in prevalenza - alla diminuzione delle quantità di rifiuto in ingresso presso il TMB di C/da Belvedere.

Una più approfondita analisi dei risultati, potrà essere effettuata solo quando si potrà disporre dei dati definitivi. Tanto preliminarmente rappresentato, il Consulente fiscale sottopone ai presenti per la successiva analisi, una prima bozza di Progetto di Bilancio di esercizio al 31/12/2022.

Il rag. Parrinello nel rendere edotti i presenti sulle poste che hanno influito sull'attuale risultato della bozza di Progetto Bilancio al 31/12/2022, ai fini della stesura finale del Progetto di Bilancio consuntivo, segnala di attenzionare alcune voci di bilancio relative ai *fondi*, con particolare riguardo a quello denominato *fondo tributi speciali*, alla luce della intervenuta chiusura dei contenziosi con il LCC di Trapani.

Sono comunque da attenzionare anche il *fondo rischio personale*, il *fondo di gestione post-operativa della discarica*, ma anche - e soprattutto - il *fondo di gestione post-mortem delle vasche dismesse*, per le eventuali rettifiche che il C.d.A. ritenesse di apportare, in relazione al cospicuo incremento dei costi per la realizzazione del capping definitivo, considerando sin d'ora dei riflessi che gli stessi potrebbero avere sui futuri bilanci societari.

Sull'argomento si apre una ampia discussione alla quale partecipa il Collegio sindacale, nel corso della quale si concordano unanimemente le rettifiche da operare al Progetto di bilancio oggi esaminato, riguardanti principalmente, la chiusura del *fondo tributi speciali*, l'attivazione di un *fondo capping vasche F ed ampliamento F* e l'incremento del *fondo gestione post operativa*.

Ricevuti i chiarimenti forniti dal Consulente fiscale e dal Direttore Amministrativo, concluso l'esame del documento, il Consiglio di Amministrazione, all'unanimità,

DELIBERA

- di dare mandato al Rag. Parrinello di procedere alla rielaborazione della bozza di Bilancio oggi esaminata ed alla stesura definitiva del Progetto di Bilancio consuntivo al 31/12/2022, avuto riguardo alle indicazioni oggi ricevute;
- di aggiornare l'approvazione del documento a prossima riunione autoconvocata sin d'ora per giovedì 25/05/2023 alle ore 9,00 - sede societaria -

Il Collegio sindacale nulla rileva.

ARGOMENTO ALL'ORDINE DEL GIORNO n° 3 = Ricognizione del personale.

Il Direttore Generale riepiloga le attività pregresse e sottopone al CdA i pareri legali non ostensibili, acquisiti agli atti societari in data 11/05/2023 prot. nn° 3917, 3918, 3920 e 3921, resi dall'Avv. G. Marabete a seguito della ricognizione effettuata dagli Uffici - giusta nota del D.A. prot. 3538 del 26/04/2023 - e degli approfondimenti legali disposti dal CdA nella seduta del 27/04/2023 al fine di acquisire suggerimenti sulle eventuali azioni e/o adempimenti da porre in essere.

Dopo ampia ed articolata discussione, esaminati i pareri resi dall'Avv. Marabete, il Consiglio di Amministrazione, all'unanimità,

DELIBERA

- di prendere atto dei pareri non ostensibili, acquisiti agli atti societari in data 11/05/2023 prot. nn° 3917, 3918, 3920 e 3921, resi dall'Avv. G. Marabete;
- di dare mandato al Direttore Generale di adottare - in linea con i pareri espressi dall'Avv. Marabete e con le previsioni del CCNL FISE vigente - ogni provvedimento conseguenziale per regolarizzare sotto l'aspetto formale i rapporti di lavoro in essere con i dipendenti interessati, sia in ordine ad eventuali indennità e/o integrazioni salariali pregresse già maturate da liquidare agli stessi, sia riguardo ai profili legati alla sicurezza di cui al D.Lgs. 81/08 e s.m.i., sia per quanto attiene gli aspetti organizzativi, al fine di assicurare il buon andamento della società.

Il Collegio sindacale nulla rileva.

ARGOMENTO ALL'ORDINE DEL GIORNO n° 7 = Varie eventuali

Il Presidente propone di discutere alcuni argomenti la cui trattazione, seppur non specificatamente posta all'ordine del giorno dell'odierna seduta, è ritenuta opportuna.

Preso atto della disponibilità a deliberare e che nessuno degli odierni comparenti si oppone, acquisito il consenso unanime dei presenti, vengono introdotti gli argomenti a seguire:

7.1 Autorizzazione di spesa

7.2 Ordinativi di pagamento.

7.1 Autorizzazione di spesa.

Il D.G. sottopone al CdA le istanze inoltrate dalle funzioni aziendali competenti per l'autorizzazione di alcune spese di funzionamento.

Ciò posto, dopo esame della rispettiva documentazione, il Consiglio di Amministrazione, all'unanimità,

DELIBERA

- Di autorizzare le seguenti spese;

- a) Progettazione, direzione lavori e collaudo impianto elettrico dell'intero sito produttivo di C/da Belvedere: €. 45.000 oltre Cassa ed IVA di cui alla nota societaria prot. 4189 del 19/05/2023 del D.G.;
- b) Approvvigionamento biennale Indumenti da Lavoro, D.P.I. e Cancelleria: €. 65.228,00 oltre IVA di cui alla nota societaria prot. 4235 del 22/05/2023 degli Uffici Amministrativi;
- c) Servizio trasporto rifiuti EER 19.12.12 e 19.05.01: €. 421.187,20 oltre IVA di cui alla nota societaria prot. 4236 del 22/05/2023 degli Uffici Amministrativi;
- d) Noleggio fotocopiatrice anni due: €. 2.880,00 oltre IVA compresa opzione di proroga di cui alla nota societaria prot. 4233 del 22/05/2023 degli Uffici Amministrativi;

- Di dare mandato agli uffici interessati a porre in essere quanto di competenza in linea a quanto richiesto ed autorizzato

il Collegio sindacale, nulla rileva.

7.2 Ordinativi di pagamento.

Il Presidente relaziona al Consiglio di Amministrazione sulle disposizioni di pagamento da effettuare per la liquidazione di quanto dovuto ai fornitori per le prestazioni da loro rispettivamente eseguite, giusto elenco degli Ordinativi di Pagamento n. 7 del 22/05/2023 che si allega agli atti dell'odierno C.d.A.

Il C.d.A., visto il suddetto elenco, all'unanimità, autorizza la liquidazione degli Ordinativi.

Il Collegio Sindacale nulla osserva, atteso che tutti i controlli interni sono stati regolarmente effettuati.

A conclusione degli odierni lavori, il C.d.A. si autoconvoca a prossima riunione da tenersi presso la sede societaria giovedì 25/05/2023 p.v. a partire dalle ore 9,00.

Il Presidente alle ore 18:00 circa, non chiedendo altri la parola, dichiara conclusa l'odierna riunione.

Del che è verbale.

Il segretario verbalizzante

Giuseppe Ullo

Il Presidente del C.d.A.

Girolamo Spezia