

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE **Re.Se.T. Palermo Società Consortile per Azioni**

L'anno 2024, il giorno 14 del mese marzo, alle ore 09:00, presso la sede della società Re.Se.T. Palermo - Società Consortile per Azioni, con sede legale in Palermo, via Ugo La Malfa 120 – 122, iscritta al Registro delle Imprese di Palermo al R.E.A.: n. PA-3 16740 e codice fiscale 06370190826, capitale sociale di euro 4.240.000,00 (quattromilioniduecentoquarantamila/00), si svolge il Consiglio di Amministrazione per discutere e deliberare il seguente O.d.G.:

- 1) Decreto Commissariale di Governo Cimiteriale;
- 2) Budget - Variazione;
- 3) Affidamento Incarichi Legali Due Diligence – Piano di Riequilibrio Comune di Palermo – Azione 18;
- 4) Nota prot. AREG /221654 - Designazione referente Piano di Riequilibrio;
- 5) Nota prot. AREG /241411 - Costituzione Gruppo di Lavoro;
- 6) Invito a comparire A.d.E. – Nomina Consulente legale – IVA 2019;
- 7) Ratifica O.d.V.
- 8) Noleggio piattaforma acquisti;
- 9) Proroga art. 36 – Estensione termini;
- 10) Nota prot. AREG/ 244405 – Informativa debiti e Crediti – Situazione al 31/12/2023;
- 11) Varie ed eventuali;

Assume la presidenza della riunione, ai sensi di Legge e di Statuto, il dott. Fabrizio Pandolfo che, con l'accordo dei convenuti, invita ad assolvere le funzioni di segretario per la redazione del presente verbale la sig.ra La Corte Tiziana n.q. di Resp.le della Segreteria di Presidenza della società, la quale appositamente convocata, accetta l'incarico.

Constatata la regolarità della convocazione, cui si è proceduto con nota prot. N.2313 del 11 marzo 2024 inviata a mezzo PEC e a mezzo email il Presidente dichiara, constata e fa constatare che ai sensi dell'art. 28 dello Statuto:

- La presente adunanza è regolarmente costituita;

- sono presenti lo stesso Dott. Pandolfo quale Presidente, la dott.ssa Paola D'Arpa n.q. di Vice Presidente e l'Avv. Michele Pivetti Gagliardi n.q. Consigliere del Consiglio di Amministrazione;
- per il Collegio Sindacale sono presenti: la Dr.ssa Pietra Schillaci, n.q. di Presidente; il Sindaco effettivo dott. Fabrizio Arista e il Sindaco effettivo Dott. Leoluca Scalisi.
- tutti gli intervenuti sono informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno;
- la presente adunanza è atta a deliberare ai sensi di Legge e di Statuto.

Il Presidente invita alla riunione i Dirigenti della società Dott. Mirabile, Dott. Canfarotta, il Dott. Pensabene e procede all'esame dei punti posti all'ordine del giorno.

Si tratta, quindi il punto n. 1) dell'O.d.G. avente per oggetto:

“Decreto Commissariale di Governo Cimiteriale”

Premesso che:

- ✓ Il Piano di riequilibrio Pluriennale finanziario ha imposto alle società partecipate vigenti e stringenti regole relativamente al lavoro svolto in regime di straordinario;
- ✓ La mancata assegnazione della commessa Rap per le attività di diserbo che avrebbe determinato somme aggiuntive da poter eventualmente destinare a garantire le attività straordinarie anche ai Servizi Cimiteriali.
- ✓ il contratto di servizio in essere, prevederebbe attività complessive, valorizzate dall'Amministrazione Comunale in circa € 44 ML ma lo stanziamento previsto per il corrente anno è di soli € 31 ML
- ✓ In data 6 marzo u.s. il Dirigente dell'Area servizi alla città ha inoltrato all'Amministrazione Comunale nota prot. 2238 nella quale comunicava l'impossibilità di richiedere servizi per le attività cimiteriali in orario straordinario, per mancanza di idonee risorse economiche e chiedendo valutazione sull'ipotesi di aumento delle ore e di relata della produttività delle maestranze della Re.Se.T. che opera nelle strutture cimiteriali, con le risorse della struttura Commissariale.

In data 7 marzo u.s. è stato emanato dal commissario di Governo il decreto n. 29/UCG con il quale si impegna in favore di Re.Se.T. la somma di € 100.000,00 al fine di consentire alla stessa, fino all'esaurimento di detta somma, l'autorizzazione di prestazioni di lavoro straordinario nella misura necessaria a mantenere gli standard operativi tenuti nel 2023 e fino al mese di febbraio u.s.

Il CDA, ed il Collegio Sindacale prendono atto di quanto comunicato dal Presidente.

Si tratta, quindi il punto n. 2) dell' O.d.G. avente per oggetto:

“Budget - Variazione”

A seguito dello stanziamento da parte del Commissario di governo per l'Emergenza cimiteriale di € 100.000, il Dirigente dell'Area Finanziaria Dott. Canfarotta, ha predisposto una variazione al budget 2024 approvato nel corso della seduta del CDA del 12/01/2024.

Il Budget con la dovuta variazione è stato inviato al Cda e al Collegio Sindacale, in data 11 marzo u.s..

Il Presidente invita il Dott. Canfarotta ad illustrare le modifiche apportate al budget 2024.

Le modifiche predisposte riguardano essenzialmente il finanziamento straordinario di € 100.000 da parte del Commissario per l'Emergenza cimiteriale ed il reperimento di risorse pari a circa € 180.000 attraverso la revisione dello stanziamento relativo alla fase 1 del processo riorganizzativo aziendale, come dettagliatamente esplicitato dalla pag. 15 alla pagina 17 del documento in argomento.

Alle ore 9.38 si allontana il Vice Presidente la seduta viene pertanto temporaneamente

Sospesa. Alle 9.41 rientra la dott.ssa D'Arpa e riprende la seduta.

Il Presidente pone a votazione le variazioni apportate al budget

Il Vice Presidente

Voto negativamente così come votato per il budget 2024 in cda del 12/01/2024, in quanto delle somme ascritte in tale budget vi sono inseriti i costi per i contratti dirigenziali stipulati in data 01/06/2023, contrariamente a ciò che viene riportato testualmente nel budget 2024 a pag. 8 paragrafo 4.1: *“Purtroppo, a causa delle restrizioni di legge non è stato possibile realizzarlo perché non si è potuto procedere ad effettuare le progressioni di carriera. Questa situazione di mancanza di figure di primo livello aventi il ruolo e l'inquadramento adeguatamente definito ha generato e sta continuando a generare problemi organizzativi alla società. Nel 2017 previa informazione ai competenti uffici comunali si è realizzata una sola progressione di carriera (responsabile dell'Area Finanziaria). Da allora tutte le altre azioni per procedere alla realizzazione della organizzazione aziendale sono state bloccate”*.

Non si è proceduto ad alcun avanzamento di carriera e che la società ha così come sostenuto a pag 9 testualmente “ *La società avendo una sostanziale mancanza di responsabili di primo livello, mancanza di dirigenti, quadri (a meno del Responsabile dell'Area Finanziaria) e impiegati direttivi, perchè così come scritto sempre a pag. 9 “Non è stata approvata bozza di piano industriale 2023/2024 predisposta dalla società e non è stata ancora approvata bozza di piano industriale 2023/2025 agg. 21/07/2023. Inoltre così come riportato a pag 10 “In assenza di un contratto triennale che determina l'impossibilità di predisposizione di un Piano Industriale e quindi del relativo Piano dei Fabbisogni, al fine di scongiurare i rischi sopra esposti, considerata la peculiarità della Reset, occorre che il Socio di maggioranza emani apposite linee guida e/o si determini in Assemblea sulle scelte di come affrontare tale problematica”*

La dott.ssa D'Arpa sottolinea che: “Questo cda dal suo insediamento non ha provveduto a convocare assemblea dei soci per trattare tale argomento inerente la nomina dei dirigenti”. Relativamente al paragrafo 4.2) Organici pag. 11 “Nel corso 2023 il numero di ore lavorative settimanali assegnate ai dipendenti è passato a 36 ore” La dott.ssa D'Arpa evidenzia come ciò non sia stato deliberato in cda ma trattato al punto 15 di varie ed eventuali il giorno 30 del mese di giugno come comunicazione del Presidente e quindi non posto a votazione”.

Così come riportato alla pag 17 paragrafo 5.5. riorganizzazione aziendale “Va specificato che rispetto ai maggiori costi indicati nel Piano dei fabbisogni, per 17 dipendenti inquadrati nelle funzioni apicali (tra cui i 3 Dirigenti), tali costi risultano essere già interamente sostenuti dalla Società anche per l'anno 2023, in quanto tali dipendenti sono stati, attraverso assegnazioni temporanee di mansioni superiori, inquadrati e quindi retribuiti per le effettive mansioni svolte. Oltre ai tre Dirigenti, trattasi di figure essenziali per la Società e previste dalla normativa, senza le quali la Società non avrebbe potuto operare ed adempiere agli impegni contrattuali.” La Dott.ssa D'Arpa dichiara che ciò che è scritto nel budget nel punto succitato vada in netto contrasto con il paragrafo 4.1 dello stesso budget e alla nota prot. AREG790049/2023 del 07/07/2023 del dott. Pulizzi, che si allega al presente verbale, nella quale lo stesso disconosce le posizioni, pertanto esprime giudizio negativo.

Consigliere Pivetti

Favorevole

Presidente

Favorevole

Delibera

A maggioranza, di approvare le variazioni apportate al budget 2024

Si tratta, quindi il punto n. 3) dell' O.d.G. avente per oggetto:

“Affidamento Incarichi Legali Due Diligence – Piano di Riequilibrio Comune di Palermo – Azione 18”

In data 4 marzo 2024 sono scaduti gli incarichi temporanei attribuiti in data 9 gennaio u.s. e secondo quanto previsto dal Piano di Riequilibrio Pluriennale del Comune di Palermo all'azione 18 punto 2, per le società partecipate vige il “ *Divieto assoluto di assegnazione*

e/o riconoscimento di mansioni superiori al personale, fatte salve eccezionali, indifferibili e motivate esigenze di servizio che dovranno assumere il carattere della temporaneità per periodi non superiori ai tre mesi, in nessun caso rinnovabile”.

Il mancato affidamento dei suddetti incarichi esporrebbe la società ad un blocco temporaneo di attività fondamentali alla gestione amministrativa delle Aree aziendali (es: Acquisti, Direzione Lavori, Direzione Tecnica dei progetti, Fatturazione, Coordinamento delle Aree produttive etc..), con conseguente potenziale danno sia in termini economici per i mancati ricavi che ne conseguirebbero, che per le inadempienze contrattuali verso i committenti.

Inoltre si rappresenta che alcuni dipendenti hanno presentato formale diffida nei confronti della Società per il riconoscimento di mansioni superiori.

In data 7 marzo u.s. il Dirigente dell'Area HR Dott. Mirabile ha predisposto una relazione inviata al Presidente, con la quale propone di analizzare le posizioni dei lavoratori interessati in riferimento agli incarichi temporanei fin qui assegnati dalla Società e alle relative rivendicazioni avanzate dagli stessi, e verificare l'applicabilità di quanto contenuto nel piano di riequilibrio all'azione n. 18 punto 3 che prevede: *“Riduzione del contenzioso con il personale attraverso forme di mediazione e transazione che potranno essere attivate solo dopo la verifica e l'attestazione da parte dell'ufficio legale della società di un elevato grado di soccombenza in giudizio”.*

Inoltre si rappresenta che alla società sono state notificate complessivamente n.71 messe in mora e/o diffide per riconoscimento di mansioni superiori, che dovranno essere analizzate al fine di contenere i costi nonché i rischi derivanti dal contenzioso con i dipendenti interessati.

Considerato appunto che *“l'attestazione del grado di soccombenza in giudizio”*, così come riportato nella circolare sul Piano di Riequilibrio, deve essere resa dall'Ufficio Legale della società, e che in atto, all'interno dello stesso, non sono presenti figure professionali adeguate, il Presidente ha inviato la nota prot. 1198 del 6 febbraio u.s. all'ufficio AEF per chiedere l'autorizzazione a procedere all'affidamento di un incarico ad uno o più legali esterni per la trattazione e definizione dei contenziosi in questione.

In data 6 marzo u.s. l'Ufficio Controllo AEF ha inviato nota di riscontro AREG 236490 nella quale nella quale invita la società, nel rispetto delle misure previste nel PRFP ed in particolare all'azione 16, che prevede per gli affidamenti degli incarichi legali esterni la riduzione di almeno il 10% dell'importo sostenuto nel 2021.

Il Presidente quindi, nel rispetto del PRPF, propone di avviare le procedure considerando le richieste ad oggi pervenute, avendo cura di garantire la funzionalità dell'azienda. Conseguentemente propone al Consiglio di Amministrazione di nominare uno o più legali, al fine di avviare le procedure per la verifica della eventuale soccombenza dei contenziosi e delle messe in mora considerando le richieste ad oggi pervenute, attraverso la composizione di una due diligence, avendo cura di rappresentare ai legali le priorità in ordine al trattamento dei suddetti contenziosi.

La prima verifica verrà condotta sui soggetti di cui all'elenco dei contenziosi che garantiscono la funzionalità dell'azienda e successivamente con il resto dei soggetti di cui all'elenco dei contenziosi già in possesso dell'azienda.

Il Presidente, stante la delicatezza dell'argomento e delle refluenze da esso scaturite, ritiene opportuno affidare gli incarichi a professionisti di fiducia, individuandone almeno due al fine di ottenere un confronto sulla metodologia da applicare nella valutazione delle richieste. Pertanto, propone, ai sensi dell'art. 13 del "regolamento affidamenti incarichi legali" di scegliere in via fiduciaria i professionisti, tra quelli iscritti nell' Albo dei Professionisti e nel rispetto delle condizioni contenute nel medesimo regolamento.

Chiede la parola il Consigliere Pivetti, il quale condivide l'opportunità di agire col criterio citato nel Regolamento affidamento incarichi legali art. 13 che consente la scelta fiduciaria del professionista.

Il Presidente pone quindi a votazione la proposta dell'Avv. Pivetti

Il Vice Presidente

"Tranne la prima volta tutti gli incarichi sono stati conferiti dal Presidente violando gli artt. 25 e 26 dello Statuto. Ricordo al Presidente che ha l'onore di presiedere questo organo collegiale, che non è un Amministratore Unico, che tutta la gestione della società è in capo all'organo Amministrativo in egual misura, pertanto già disconosco questi rinnovi che il Presidente ha conferito fino a data del 4/03.

Non ritengo opportuno che la scelta degli avvocati sia fatta di tipo fiduciario, visto che fino ad oggi il Presidente senza alcuna delega, ha demandato tale scelta all'Avv. Pivetti. Inoltre a parte il conflitto di interesse rappresentato nel caso specifico dall'avv. Viviano ritengo che per questioni di economicità lo studio preventivo può essere affidato all'Avv. Interno".

Vice Presidente

Contrario
Presidente

Favorevole
Consigliere
Favorevole

Il Presidente pertanto, fra gli iscritti all'albo dei legali esterni, propone di nominare gli avvocati:

Avv. Minà Giuseppe
Avv. Barba Giuseppe

e pone a votazione la proposta

Presidente
Favorevole
Vice Presidente
Non Favorevole
Consigliere
Favorevole

A maggioranza il C.d.A

Delibera

Di nominare gli Avv.ti Minà Giuseppe e Barba Giuseppe, per la composizione delle due diligence, finalizzata alla verifica della eventuale soccombenza dei contenziosi e delle messe in mora, ad oggi pervenute da parte di alcuni lavoratori.

Si tratta, quindi il punto n. 4) dell' O.d.G. avente per oggetto:

“Nota prot. AREG /221654 - Designazione referente Piano di Riequilibrio”

In data 1 marzo 2024 è pervenuta alla Pec aziendale la nota prot. AREG 221654 a firma del Direttore Generale e del Dirigente dell'Ufficio Controllo AEF per le società partecipate.

Nella nota, indirizzata a tutti i Presidenti delle società Partecipate, si chiede, a seguito Delibera di Giunta n. 21 del 22/02/2024, “*di procedere alla nomina con apposito atto del Consiglio di Amministrazione, di un referente in qualità di Dirigente/Funzionario Responsabile aziendale*” al fine di ottenere precise garanzie sul rispetto delle azioni del Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale e più in generale dell'efficacia dell'attuazione del c.d. del Controllo Analogico degli atti.

Il Presidente propone al CdA di nominare quale referente il Dott. Canfarotta.

Chiede la parola il Vice Presidente (che vota Negativamente la proposta) e propone la designazione del Dott. Bompasso.

Il Presidente pone a votazione la proposta del Vice Presidente le cui risultanze sono:

Vice Presidente

Favorevole

Consigliere Pivetti

Contrario

Presidente

Contrario

Si passa alla votazione della proposta del Presidente di designare il dott. Canfarotta:

Vice Presidente

Contrario

Consigliere

Favorevole

Presidente

Favorevole

Pertanto, il CDA a maggioranza, sentito il Collegio Sindacale, nomina il Dott. Canfarotta, quale Referente per il Piano di Riequilibrio.

Si sospende la seduta alle ore 10:29

Alle ore 10:44 si riprende la seduta

Si tratta, quindi il punto n. 5) dell' O.d.G. avente per oggetto:

“Nota prot. AREG /241411 - Costituzione Gruppo di Lavoro”

A seguito interlocuzioni del Presidente con l'Amministrazione Comunale, in data 8 marzo u.s. è pervenuta alla pec aziendale nota prot. AREG 241411 a firma del Direttore Generale del Comune di Palermo, avente ad oggetto: “*Costituzione gruppo di lavoro per la definizione del Contratto di Servizio Re.Se.T.*” Nella nota, indirizzata al “*Presidente del CdA RE.SE.T. Palermo*” si richiedeva di riscontrare la medesima entro l'11.03.2024.

Nel rispetto della scadenza prefissata, la segreteria di presidenza ha inviato email di riscontro alla Direzione Generale del Comune di Palermo, comunicando i nomi dei referenti

della società così come di seguito elencati:

Referente per gli aspetti tecnici Dott. Antonio Pensabene;

Referente aspetti amministrativi Dott. Vincenzo Mirabile;

Referente aspetti contabili Dott. Salvatore Canfarotta.

Nella stessa si informava il Direttore Generale dell'A.C. che unitamente ai referenti, avrebbe partecipato alle riunioni anche il Presidente del CdA.

Il Presidente informa il Consiglio di Amministrazione che provvederà ad aggiornare lo stesso delle risultanze nelle successive sedute.

Chiede la parola il Vice Presidente che, relativamente al punto 5, in questione, propone invece, rispettivamente:

Il Dott. Zerilli per gli aspetti tecnici unitamente all'ing. Barrale;

Il Dott. Bompasso per gli aspetti contabili;

Il Presidente prende atto della proposta del Vice Presidente e la pone a votazione:

Vice Presidente

Favorevole

Consigliere

Contrario

Presidente

Contrario

Chiede la parola Il Vice Presidente che dichiara: *“La mia proposta nasce dall'esigenza di comunicare all'A.C. che l'azienda ha altre figure professionali all'altezza di determinati compiti”*.

Considerato che la proposta dell'area tecnica del settore trattasi di agronomo e ingegnere”.

Si tratta, quindi il punto n. 6) dell' O.d.G. avente per oggetto

“Invito a comparire A.d.E. – Nomina Consulente legale – IVA 2019”

In data 8 febbraio 2024 è pervenuta alla Pec aziendale nota dell'Agenzia delle Entrate

avente ad oggetto: "Accertamento con adesione per l'anno di imposta 2019" con la quale si invita la società a comparire per l'instaurazione del contraddittorio in data 9 aprile p.v.

Considerato che:

- ✓ Relativamente al tema dell'applicabilità dell'Iva sulle attività cimiteriali, la società ha vinto il primo grado di giudizio contro l'ADE per le annualità 2015-2016-2017 per il 2018 la prima udienza è stata fissata per giorno 09.04.2024) ed il secondo grado per le annualità 2015 e 2016 con incarico conferito precedentemente all'avv. Catalano.;
- ✓ L'avv. Catalano si è reso disponibile a dare seguito a quanto richiesto dall'ADE

Pertanto il Presidente comunica al CdA ed al Collegio che l'Avv. Catalano seguirà le attività richieste relative all'avvio del procedimento di accertamento senza ulteriori aggravii economici per la società.

Si tratta, quindi il punto n. 7) dell' O.d.G. avente per oggetto

"Ratifica O.d.V."

Con delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 gennaio u.s. a seguito delle dimissioni dell'Dott. Ettore Falcone, si è conferito, in sostituzione, l'incarico di Presidente dell'O.d.V. al Dott. Rosario Tantillo.

Il Presidente informa il C.d.A. ed il Collegio Sindacale che in data 12 febbraio u.s. con prot. 1414 l'ufficio di presidenza ha inviato la convocazione della riunione per l'insediamento O.d.V. Re.Se.T. Palermo S.c.p.a.

Il Vice Presidente comunica che alla riunione di insediamento dell'OdV di cui allegato verbale a cui hanno partecipato il presidente e l'avv. Pivetti, lo stesso non è stato invitato n.q. di vice presidente a partecipare al suddetto insediamento ne in altra misura ne ha avuto comunicazione alcuna.

Si tratta, quindi il punto n. 8) dell' O.d.G. avente per oggetto

"Noleggio piattaforma acquisti"

Dal 1 gennaio 2024 ha acquistato piena efficacia il nuovo codice dei contratti pubblici che prevede la digitalizzazione di tutti i contratti di appalto o concessione, di qualunque importo,

nei settori ordinari e speciali.

Tale digitalizzazione comporta che le fasi di programmazione, progettazione, pubblicazione affidamento ed esecuzione relative al ciclo di vita di un contratto pubblico, vengano gestite mediante piattaforme di approvvigionamento digitale certificate.

Pertanto, l'ufficio acquisti ha provveduto a verificare attraverso le società consociate quali soluzioni fossero state da loro adottate ed a contattare le aziende fornitrici chiedendo di formulare apposita offerta commerciale.

La migliore offerta è stata presentata dall'azienda Net4market che offre servizio di noleggio della piattaforma informatica per un importo di € 4.500 annui oltre ad € 1.000 per l'attività di start-up.

Verificata la vantaggiosità dell'offerta e avendo avuto confronto positivo dalla società AMAT che utilizza la piattaforma, l'ufficio acquisti visto la congruità dell'Area Finanziaria, propone di affidare il servizio di fornitura software E-procurement, che prevede anche il modulo di Gestione Albo Fornitori, all'azienda Net4Market al costo di € 4.500 a cui va aggiunto un costo di € 1.000 come attività di start-up.

Il Presidente pone in votazione la proposta pervenuta dall'Area Finanziaria:

Il CDA all'unanimità dei presenti sentito il Collegio Sindacale approva la proposta dell'ufficio acquisti.

Si tratta, quindi il punto n. 9) dell' O.d.G. avente per oggetto

“Proroga art. 36 Statuto– Estensione termini”

In ottemperanza a quanto stabilito dal vigente Regolamento Unico dei Controlli Interni all'art.41 “Controllo ex post” gli Amministratori delle società partecipate devono trasmettere al Servizio preposto alla programmazione e controllo degli organismi partecipati il progetto di bilancio almeno trenta giorni prima della data prevista per l'approvazione da parte dell'Assemblea dei soci.

Inoltre la trasmissione del progetto di bilancio è preceduta dalla trasmissione della situazione analitica dei crediti e debiti della società al 31/12 dell'esercizio di riferimento entro e non oltre il 31/01 dell'anno successivo ai fini della definitiva verifica di cui all'art. 11, comma 6, lett. j), del D.Lgs. n. 118 del 2011 e dell'asseverazione della relativa nota informativa da parte degli organi di revisione. Tale adempimento è stato rispettato con l'invio della nota

prot. n° 603 del 26/01/2021 con il quale è stato inviato il prospetto crediti/debiti provvisorio (in attesa di definizione del valore dei ricavi dei progetti PAPA) al 31.12.2023.

Considerato che l'art. 36 dello Statuto Societario, in linea con quanto previsto dall'art. 2364 comma 2 del Codice civile, prevede che *"il bilancio ed i suoi allegati unitamente alla relazione sulla gestione redatta dall'organo amministrativo in conformità all'art. 2428 c.c. e a quella dell'organo di controllo (v. art. 2429 c.c.) è presentato all'assemblea entro centoventi giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale o entro centottanta giorni quando particolari esigenze lo richiedano"*.

Considerato che dal 2024 sono entrate in vigore le azioni previste dal Piano di Riequilibrio del Comune di Palermo con conseguenze dirette sulla gestione delle Società Partecipate, tra cui la Reset;

Considerato inoltre che risultano, ad oggi, numerosi contenziosi da parte di dipendenti che richiedono una specifica analisi da parte di legali, mirata a quantificare i relativi gradi di rischio e l'eventuale valore da appostare a fondo rischi. Tale analisi risulta fondamentale al fine di ottemperare ai contenuti previsti dall'OIC 31 par. 33-36, oltre a poter consentire alla società di revisione di esprimere il proprio giudizio sull'attendibilità e sulla veridicità delle informazioni rappresentate in bilancio.

Il Presidente pone a votazione la proposta:

Il CDA all'unanimità dei presenti sentito il Collegio Sindacale

Delibera

- ✓ di avvalersi del maggior termine di 180 giorni, per convocare l'assemblea ordinaria dei soci per l'approvazione del Bilancio al 31/12/2023, termine previsto dall'art. 36 dello statuto Reset e dall'art. 2364 comma 2 del Codice Civile;
- ✓ di convocare l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2023 entro e non oltre il 29 giugno 2024.

Si tratta, quindi il punto n. 10) dell' O.d.G. avente per oggetto

"Nota prot. AREG/ 244405 – Informativa debiti e Crediti – Situazione al 31/12/2023"

In data 8 marzo 2024 è pervenuta nota alla Pec aziendale a firma del Dirigente dell'Ufficio Controllo A.e.F. per le società partecipate nella quale si chiede alla società di trasmettere attraverso la piattaforma Prometheus l'elenco analitico definitivo dei crediti e dei debiti al 31/12/2023 nei confronti dell'Amministrazione Comunale, sottoscritto dal Legale

Rappresentante della società e asseverato dall'Organo di Revisione entro il 17 marzo 2024.
In data 12/03/2024, il Dott. Canfarotta ha inviato il file definitivo del prospetto debiti e crediti al 31/12 alla società di Revisione per l'asseverazione.

“Varie ed eventuali.”

Non essendovi altri argomenti da discutere la riunione si chiude alle ore 11:27

Segretario

Presidente