



VERBALE DI RIUNIONE PER DETERMINAZIONI Re.Se.T. Palermo Società Consortile per Azioni

L'anno 2020, il giorno 16 del mese di ottobre, alle ore 9:30, presso la sede di Presidenza della società ubicata a Palermo in Via Catania n° 73 si svolge la riunione per determinazioni 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-316740 e codice fiscale 06370190826, capitale sociale di euro 4.240.000,00 (quattromilioniduecentoquarantamila/00) per discutere e determinare in merito al seguente Ordine del Giorno:

- 1) Comunicazioni;
- 2) Azioni correttive relative alla gestione economico finanziaria 2020;
- 3) Varie ed eventuali.

L'Amministratore Unico, Ing. Antonio Perniciaro Spatrisano, con l'accordo dei soggetti collegati in videoconferenza invita ad assolvere le funzioni di segretario per la redazione del presente verbale il dott. Vincenzo Mirabile dell'Area Risorse Umane che, appositamente convocato, accetta l'incarico.

Constatato che la riunione è stata convocata d'urgenza con nota prot. 7521 inviata a mezzo PEC in data 14/10/2020, l'Amministratore pertanto dichiara, constata e fa constatare che:

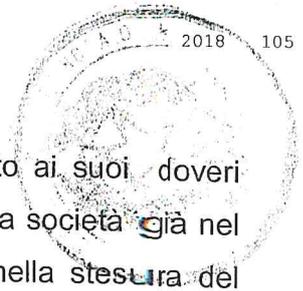
- Che è presente nella sede l'Ing. Antonio Perniciaro Spatrisano Amministratore Unico della società, mentre la Dr.ssa Pietra Schillaci, Presidente del Collegio Sindacale, il Sindaco effettivo Dott. Leoluca Scalisi e il Sindaco effettivo Dott. Fabrizio Arista sono collegati in videoconferenza.
- Che tutti gli intervenuti sono informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno;
- Che, pertanto, la presente riunione è regolarmente costituita ed atta a determinare.

Il Presidente invita a partecipare alla riunione in video conferenza, il dott. S.Canfarotta. Prende la parola L'Amministratore Unico il quale procede all'esame dei punti posti all'O.d.G..

Si procede quindi a trattare il punto 1 all'O.d.G.:

“Comunicazioni”

La riunione odierna ha, come principale obiettivo l'analisi delle prospettive economico finanziarie e la conseguente decisione in merito alle azioni correttive da porre in essere per garantire l'equilibrio di bilancio del corrente esercizio.



L'Amministratore ribadisce di aver, in corso d'anno, pienamente assolto ai suoi doveri avendo evidenziato le situazioni economico-finanziarie prospettiche per la società già nel corso della Relazione al 1° Trimestre 2020, successivamente anche nella stesura del Bilancio di esercizio 2019 oltre che in ultimo nella Relazione al 1° Semestre 2020 e dell'addendum specifico dedicato alle analisi economico - finanziarie previsionali al 31/12/2020.

L'Amministratore ha inoltre proposto soluzioni per la riduzione dei costi aziendali quali ad esempio l'avvio del Trattamento di integrazione salariale ed inoltre sollecitato la soluzione di temi quali la realizzazione della mobilità inter aziendale prevista a piano industriale e lo sblocco di importanti progetti.

Si ricorda che le problematiche prospettiche di Conto Economico 2020 erano state rappresentate anche nel corso della Assemblea ordinaria dei soci già tenuta sull'argomento in data 5/06/2020 durante la quale i soci si erano limitati a prendere atto della lettera impegnativa del Sig. Sindaco che prevedeva l'incremento degli stanziamenti per il Contratto di servizio fino a 4 milioni di euro.

Tale comunicazione di fatto impedì all'Amministratore di porre in essere quelle misure ipotizzate (Trattamento di integrazione Salariale) che avrebbero potuto consentire una riduzione dei costi aziendali fino a 2 milioni di euro.

Nella seduta odierna pertanto l'Amministratore Unico nel ribadire la necessità di provvedimenti urgenti tesi a definire uno scenario economico - finanziario sostenibile per il corrente anno 2020 e nell'evidenziare che ormai trascorsa la maggior parte dell'anno ed essendo stato finora impossibile realizzare i *saving* economici derivanti da una riduzione del costo del lavoro, si deve fare il punto della situazione sulle azioni da realizzare per la risoluzione dei problemi economici ormai da tempo evidenziati dalla società.

Si procede quindi a trattare il punto 2 all'O.d.g. :

“Azioni correttive relative alla gestione economico finanziaria”

La società in data 24/07/2020 con nota prot.5696 ha inviato alla Amministrazione Comunale ed ai soci la Relazione al 1° Semestre 2020, mentre in data 27/07/2020 sono pervenute le Relazioni del Collegio Sindacale e del Revisore Legale dei Conti.

Si ricorda che l'andamento della società Re.Se.T., alla fine del 1° Semestre 2020, a conferma delle performances 2019 è stato di un sostanziale equilibrio economico che è stato possibile mantenere, pur in presenza di un significativo calo del valore della



produzione rispetto agli obiettivi di Piano Industriale 2020, grazie al contenimento dei costi che si è dimostrato coerente con tale obiettivo.

Mentre le previsioni di conto economico al 31/12/2020 sono state trasmesse con l'addendum alla Relazione al 1° Semestre 2020, prot. n° 5465 del 14/07/2020 e da tale documento emergevano forti criticità prospettiche se considerato lo scenario di conferma degli attuali stanziamenti, criticità che viceversa sarebbero completamente risolte qualora gli atti amministrativi necessari confermassero l'incremento degli stanziamenti fino a 4 milioni di euro come formalmente comunicato dal sig. Sindaco con nota prot. 641335 del 5/06/2020.

Previsioni economiche 2020.

Come anticipato le previsioni di conto economico al 31/12/2020 sono state trasmesse con l'addendum alla Relazione al 1° Semestre 2020, prot. n° 5465 del 14/07/2020. Da tali previsioni si evince nella ipotesi del mantenimento del Contratto di Servizio con il Comune di Palermo a 31,0 M€.

Tale scenario è stato definito in coerenza con le previsioni del Regolamento sui controlli Interni del Comune di Palermo, facendo quindi riferimento solo agli stanziamenti già approvati nel Bilancio Comunale.

La seguente tabella mostra le previsioni al 31/12/2020

	2019 FY ACTUAL	2020 ACT I H	2020 FOR LU-DI	2020 FY FOR.	Δ (2020F -2019A)	2020 FY PLAN	Δ (FOR-PLAN)
	Valori in [€]	Valori in [€]	Valori in [€]	Valori in [€]	Valori in [€]	Valori in [€]	Valori in [€]
Valore della produzione	36.658.186	17.737.793	15.022.188	32.759.981	- 3.898.205	35.591.000	- 2.831.019
Servizi Comune PA	32.406.152	16.310.494	14.089.506	30.400.000	- 2.006.152	30.700.000	- 300.000
Servizi Partecipate	2.071.196	998.990	681.010	1.680.000	- 391.196	2.180.000	- 500.000
Interventi Straordinari Patto x il SUD	1.926.879	368.311	179.171	547.482	- 1.379.397	2.328.000	- 1.780.518
Altri Contratti Comune PA	253.959	59.998	72.502	132.499	- 121.460	383.000	- 250.501
Costi	-35.629.782	-17.547.601	-17.827.047	-35.374.649	255.133	-40.408.186	5.033.537
% On Sales	97,2%	98,9%	118,7%	108,0%		113,5%	
Costo del Personale	-32.421.171	-15.964.106	-15.658.649	-31.622.755	798.416	-36.068.163	4.445.408
% On Sales	88,4%	90,0%	104,2%	96,5%		101,3%	
Altri costi	- 3.208.611	- 1.583.495	- 2.168.399	- 3.751.894	- 543.283	- 4.340.023	588.129
% On Sales	8,8%	8,9%	14,4%	11,5%		12,2%	
Risultato Operativo (EBITDA)	1.028.404	190.192	- 2.804.859	- 2.614.667	- 3.643.072	- 4.817.186	2.202.519
% On Sales	2,8%	1,1%	-18,7%	-8,0%		-13,5%	
Ammortamenti	- 420.737	- 215.732	- 276.106	- 491.839	- 71.102	- 596.277	104.438
% On Sales	1,1%	1,2%	1,8%	1,5%		1,7%	
Altri Ricavi e Costi	- 318.133	83.513	- 387.955	- 304.441	13.692	- 200.000	- 104.441
% On Sales	0,9%	-0,5%	2,6%	0,9%		0,6%	
Risultato Operativo (EBIT)	289.534	57.973	- 3.468.920	- 3.410.947	- 3.700.482	- 5.613.463	2.202.516
% On Sales	0,8%	0,33%	-23,1%	-10,4%		-15,8%	
Imposte e Tasse	- 279.620	- 20.180			279.620		
Utile / Perdita	9.914	37.793	- 3.468.920	- 3.410.947	- 3.420.862	- 5.613.463	2.202.516
% On Sales	0,03%	0,21%	-23,09%	-10,41%		-15,8%	

Si evidenzerebbe quindi una perdita di conto economico pari a 3,4 M€ generata dalla riduzione del valore della produzione rispetto al 2019 di circa 3,9M€ a causa principalmente della riduzione degli stanziamenti per il Contratto di servizio per 2,0M€ ed inoltre dei ricavi

per i contratti con i soci di minoranza per 0,4 M€ determinati dalla stima in riduzione per le attività di diserbo RAP e per 1,5 M€ dovuto al blocco di alcuni progetti per gli interventi straordinari.

La previsione di incremento degli stanziamenti prevista dalla Amministrazione Comunale per un importo fino a 4M€ attualmente non ha avuto concreta attuazione e le previsioni di approvazione del bilancio comunale hanno tempi che non sono compatibili con le esigenze di copertura economica dei servizi che ha la società a partire dalla seconda metà di novembre.

Anche il Collegio Sindacale con e mail del 9/10/2020 ha sollecitato l'Amministratore Unico a prendere decisioni atte al contenimento dei costi aziendali: *"tenuto conto della situazione prospettica negativa da Lei evidenziata nel corso delle ultime riunioni aziendali e delle ultime Assemblee dei Soci, delle incertezze circa l'effettiva erogazione dei maggiori stanziamenti promessi per l'anno in corso, che sono subordinati all'approvazione del bilancio del Comune di Palermo ad oggi incerto circa tempi e modalità, allo scopo di evitare il manifestarsi di una crisi aziendale inevitabile qualora i maggiori importi non dovessero essere erogati o ciò avvenisse troppo in ritardo rispetto alle esigenze operative della società, il Collegio Sindacale chiede di operare senza indugio ogni decisione in grado di contenere i costi di gestione non coperti da attuali stanziamenti disponibili.*

Evidenzia che ogni decisione presa nell'ambito di questo delicato momento di emergenza potrà comunque essere immediatamente revocata all'ottenimento delle risorse promesse".

Per le ragioni su esposte l'Amministratore ha predisposto un piano di azioni atto a contenere le perdite economiche articolato come di seguito rappresentato:

- a) Avvio del Trattamento di Integrazione salariale per 400 addetti a rotazione per 10 settimane dal 26/10 al 31/12/2020 che consentirebbe di recuperare 1,6 M€;
- b) contenimento dei costi aziendali per effetto della riduzione degli straordinari che dovrebbe consentire un recupero di 0,1 M€
- c) completa fruizione degli istituti che dovrebbe comportare una riduzione dei costi di 0,3M€;
- d) recupero degli extra costi COVID che dovrebbe comportare, un incremento dei ricavi di 0,5 M€;

Azioni quindi che potrebbero consentire, qualora applicate tempestivamente, di ridurre la perdita di conto economico di circa 2,5 M€.



Analizzata quindi la situazione descritta, l'Amministratore Unico, sentito il parere del Collegio Sindacale

determina

- a) l'avvio del percorso del Trattamento di Integrazione Salariale per 400 addetti della Società per 10 settimane a partire dal 26/10 p.v.
- b) di valutare se ridimensionare o interrompere tale percorso qualora l'Amministrazione Comunale dovesse trovare le risorse economiche da destinare, in alternativa alle misure stabilite, all'incremento degli stanziamenti per il vigente Contratto di servizio nei tempi adeguati a coprire i costi dei servizi da erogare nei prossimi mesi fino alla chiusura del 2020.

Si procede quindi a trattare il punto 3 all'O.d.g. :

"Varie ed eventuali"

Non essendovi altri argomenti da discutere alle ore 10,30 si dichiara conclusa la riunione per determinazioni del 16/10/2020.

Il segretario verbalizzante
Dott. Vincenzo Mirabile

L'Amministratore Unico
di Re.Se.T. Palermo S.c.p.a.
Ing. Antonio Perniciaro Spatrisano