

Estratto Verbale di riunione di Consiglio di Amministrazione n. 8-2024 – 20 giugno 2024

L'anno duemilaventiquattro il giorno 20 del mese di giugno, alle ore 15.00, presso la sede legale di Piazzale Duca d'Aosta, 28, in Pordenone, si è riunito il Consiglio di Amministrazione di HydroGEA spa a seguito di convocazione diramata secondo le modalità statutarie a tutti gli Amministratori e i Sindaci, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

OMISSIS

3. Provvedimento ex art. 19, comma 6, D.Lgs. 175/2016 – deliberazioni conseguenti;

OMISSIS

Sono presenti:

- Fabio Santin – Presidente
- Luigi Vazzoler – Vice Presidente
- Elena Lenarduzzi – Consigliere di amministrazione

Sono altresì presenti, in collegamento audio-video:

- Dott. Davide Scaglia, Presidente del Collegio sindacale
- Dott.ssa Patrizia Piccin, componente effettivo del Collegio sindacale
- Dott. Gianluigi Degan, componente effettivo del Collegio sindacale

Partecipano inoltre alla riunione il Direttore Generale di HydroGEA spa dott. Renato Villalta, la dott.ssa Elvira Caputo, consulente di HydroGEA spa e l'avv. Valeria Lettera, legale di HydroGEA spa.

Assume la Presidenza, a termini di Statuto, il Presidente Fabio Santin che chiama a fungere da segretario verbalizzante la dipendente di HydroGEA Spa, Leila Fabbro.

Il Presidente, accertata la regolarità della convocazione e la presenza della totalità dei componenti dell'Organo amministrativo, dichiara la seduta validamente costituita per discutere e deliberare l'ordine del giorno di cui alla convocazione del 14 giugno 2024.

OMISSIS

Argomento n. 3 all'o.d.g: Provvedimento ex art. 19, comma 6, D.Lgs. 175/2016 – deliberazioni conseguenti;

Riprende la parola il Presidente per passare all'illustrazione del punto n. 3 all'ordine del giorno.

In merito, considerato che HydroGEA S.p.A. è società in house, partecipata in modo totalitario da 21 Comuni della provincia di Pordenone, con compagine societaria nella quale il Comune di Pordenone detiene il 96,87% del capitale sociale configurandosi come controllante, ricorda che:

- il D.Lgs. 175/2016, articolo 19 comma 6, dispone che le società in controllo pubblico recepiscano con proprio provvedimento gli obiettivi annuali e pluriennali sul complesso dei costi di funzionamento,

compresi quelli del personale, assegnati alla società dall'Amministrazione controllante, come previsto dal comma 5 del medesimo articolo 19 del D.Lgs. 175/2016;

- a questo proposito il 21/12/2023 il Comune di Pordenone ha assunto il provvedimento rubricato "Allegato 2 alla delibera del Consiglio comunale n. 68 del 21/12/2023 (razionalizzazione periodica delle società partecipate)", per il periodo 2023-2026, trasmesso a codesta società con PEC del 12/01/2024;

- nel suddetto provvedimento il Comune individua, per il periodo 2023-2026:

- Obiettivi
- Indicatori
- Rilevazioni di riferimento per i monitoraggi
- Risultati attesi

che invita la società a perseguire, monitorare, comunicare e pubblicare, eventualmente adottando le misure necessarie al loro perseguimento nel caso di scostamento dai valori soglia

tutto ciò premesso e specificato

il Presidente continua l'illustrazione comunicando che con il suddetto provvedimento viene chiesto alla società di fare proprio, per il periodo 2023-2026 l'impegno a:

- perseguire il seguente **obiettivo**: *Valorizzare il rapporto costi/ricavi per la gestione dei servizi secondo criteri di economicità ed efficienza;*

e quindi di monitorarne periodicamente il raggiungimento, alle seguenti scadenze:

- *31 luglio, 30 settembre e 31 dicembre 2024, per l'anno 2024, con prosecuzione delle misure correttive*
- *30 settembre e 31 dicembre per gli anni 2025-2026;*

- prendere atto dei seguenti **indicatori** e delle rispettive medie di riferimento:

- A. rapporto tra la somma dei costi operativi esterni [servizi + godimento beni terzi] e il costo del personale sul reddito operativo $(B7+B8+B9)/(A-B)$;*
- B. rapporto dei costi operativi esterni sul reddito operativo $(B7+B8)/(A-B)$;*
- C. rapporto dei costi personale sul reddito operativo;*

per i quali viene chiesto alla società di prendere atto della media di riferimento fissata dall'Amministrazione, come calcolata sui valori di Bilancio dei principali gestori pubblici del SII regionali, che è la seguente:

- parametro A pari od inferiore a 8,65
- parametro B pari od inferiore a 6,19
- parametro C pari od inferiore a 2,46.

considerato inoltre che:

- nella seduta del CDA di data 27/05/2024 è stato approvato, all'unanimità, il progetto del Bilancio d'esercizio 2023, che sarà sottoposto all'approvazione dell'Assemblea dei Soci il 27/06/2024;

- nella rilevazione del 31/12/2022, ciascuno dei tre parametri mostrava uno scostamento significativo dalla media di riferimento, che trova le proprie motivazioni in quanto ampiamente illustrato nei documenti del Bilancio 2023, in particolare nelle sezioni “*Valutazioni circa l’adozione del presupposto di continuità aziendale*” della Nota Integrativa e nel “*Programma di valutazione del rischio*” della Relazione sulla Gestione, ove sono anche indicate le leve adottate dal Consiglio di Amministrazione per la loro correzione;
- anche per l’effetto delle leve attivate dal Consiglio di Amministrazione, i suddetti indicatori, calcolati sui dati del Bilancio 2023, sono evidentemente migliorati, ritornando sotto la media di riferimento, come dettagliato nella tabella che segue:

Voce	da Bilancio d'esercizio 2022	dal progetto di Bilancio d'esercizio 2023
B7	8.823.965	6.984.958
B8	963.789	760.612
B9	3.824.985	3.680.347
EBIT	457.346	3.184.874

Indicatore A			
	B7	8.823.965	6.984.958
	B8	963.789	760.612
	B9	3.824.985	3.680.347
	EBIT	457.346	3.184.874
	indicatore <= 8,65	29,76	3,59

Indicatore B			
	B7	8.823.965	6.984.958
	B8	963.789	760.612
	EBIT	457.346	3.184.874
	indicatore <= 6,19	21,40	2,43

Indicatore C			
	B9	3.824.985	3.680.347
	EBIT	457.346	3.184.874
	indicatore <= 2,46	8,36	1,16

vista la richiesta di:

- tenere aggiornati gli organi amministrativi e di controllo della società, con note sull’evoluzione degli scostamenti dei parametri indicati, in dipendenza delle azioni correttive eventualmente adottate.
- pubblicare sia il provvedimento del Comune di Pordenone assunto ex art. 19 c.5 D.Lgs 175/2016 “Allegato 2” alla delibera del Consiglio comunale n. 68 del 21/12/2023 che l’estratto del presente

verbale di Consiglio di Amministrazione nella sezione dedicata del sito istituzionale in ottemperanza a quanto previsto dal comma 7 del medesimo articolo 19 del D.lgs 175/2016

tutto ciò premesso, considerato e visto,

chiede ai componenti del Collegio Sindacale se ci sono osservazioni.

In mancanza passa la parola al Consiglio di Amministrazione per la delibera. Lo stesso, dopo breve ma esauriente discussione, all'unanimità

DELIBERA

- di prendere atto di quanto stabilito all'art. 19, comma 6) del D.Lgs. 175/2016 che prescrive che "...le società a controllo pubblico garantiscono il concreto perseguimento degli obiettivi di cui al comma 5 tramite propri provvedimenti...";
- di prendere atto del provvedimento assunto il 21/12/2023 dal Comune di Pordenone, rubricato "Allegato 2 alla delibera del Consiglio comunale n. 68 del 21/12/2023 (razionalizzazione periodica delle società partecipate)", per il periodo 2023-2026, trasmesso a codesta società con PEC del 12/01/2024;
- di prendere atto che nel suddetto provvedimento il Comune, ai sensi di quanto stabilito dall'art. 19, comma 5) del TUSP, individua, per il periodo 2023-2026:
 - Obiettivi
 - Indicatori
 - Rilevazioni di riferimento per i monitoraggi
 - Risultati attesi

che invita la società a perseguire, monitorare, comunicare e pubblicare, eventualmente adottando le misure necessarie al loro perseguimento nel caso di scostamento dai valori soglia;

- di recepire l'obiettivo assegnato alla società che è il seguente: *Valorizzare il rapporto costi/ricavi per la gestione dei servizi secondo criteri di economicità ed efficienza* da monitorare alle scadenze indicate in premessa;
- di recepire gli **indicatori** e le rispettive medie di riferimento (valori soglia) assegnati alla società che sono i seguenti:

A - rapporto tra la somma dei costi operativi esterni [servizi + godimento beni terzi] e il costo del personale sul reddito operativo $(B7+B8+B9)/(A-B)$, pari od inferiore a 8,65;

B - rapporto dei costi operativi esterni sul reddito operativo $(B7+B8)/(A-B)$, pari od inferiore a 6,19;

C - rapporto dei costi personale sul reddito operativo, pari od inferiore a 2,46;

- di prendere atto ed approvare gli indicatori 2023 riportati di seguito:

Voce	Dal progetto di Bilancio d'esercizio 2023
B7	6.984.958
B8	760.612
B9	3.680.347
EBIT	3.184.874

Indicatore A		
	B7	6.984.958
	B8	760.612
	B9	3.680.347
	EBIT	3.184.874
	indicatore <= 8,65	3,59

Indicatore B		
	B7	6.984.958
	B8	760.612
	EBIT	3.184.874
	indicatore <= 6,19	2,43

Indicatore C		
	B9	3.680.347
	EBIT	3.184.874
	indicatore <= 2,46	1,16

- di prendere atto dell'impegno a tenere aggiornati gli organi amministrativi e di controllo della società con note sull'evoluzione degli scostamenti dei parametri indicati in dipendenza delle rispettive soglie, in modo da consentire l'adozione delle ulteriori azioni correttive eventualmente necessarie;
- di prendere atto dell'impegno a pubblicare sia il provvedimento del Comune di Pordenone assunto ex art. 19 c.5 D.Lgs 175/2016 "Allegato 2" alla delibera del Consiglio comunale n. 68 del 21/12/2023 che l'estratto del presente verbale di Consiglio di Amministrazione nella sezione dedicata del sito istituzionale in ottemperanza a quanto previsto dal comma 7 del medesimo articolo 19 del D.lgs 175/2016.

OMISSIS

Non essendoci altri interventi il Presidente dichiara chiusa la seduta alle ore 18.10.

IL PRESIDENTE
F.to Fabio Santin

IL SEGRETARIO
F.to Leila Fabbro