

COMITATO CONTROLLO ANALOGO A.S.M. PAVIA S.p.a.

VERBALE RIUNIONE DEL 21 FEBBRAIO 2022

L'anno 2022, il mese di febbraio, il giorno 21, alle ore 10.05 presso la sede di ASM Pavia in via Donegani, 7 si è riunito il Comitato per il Controllo Analogico di A.S.M. Pavia S.p.a. per decidere e deliberare in merito al seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Formulazione di uno specifico indirizzo per l'acquisizione di una verifica (due diligence) sulla società.
2. Definizione, ai sensi dell'art. 19 del d.lgs. 19/08/2016, n. 175, di obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento della società, ivi comprese quelle per il personale.
3. Varie ed eventuali. Ogni deliberazione inerente e conseguente.

Sono presenti:

- il Sindaco del Comune di Pavia, Mario Fabrizio Fracassi, Presidente del Comitato
- il Sindaco del Comune di Pieve Porto Morone, Virginio Anselmi, membro del Comitato
- il Sindaco del Comune di Trivulzio, Paolo Bremi, Vice Presidente del Comitato
- il Sindaco del Comune di Travacò Siccomario, Domizia Clensi, membro del Comitato.
- il Sindaco del Comune di Cava Manara, Michele Pini, membro del Comitato.

Su richiesta del Presidente del Comitato alla riunione è presente anche il Direttore Generale f.f. di ASM Pavia avv. Riccardo Torlaschi e il Presidente del Consiglio di Amministrazione dott. geol. Manuel Elleboro.

Su richiesta degli intervenuti il Direttore Generale f.f. di ASM Pavia avv. Riccardo Torlaschi assume le funzioni di segretario verbalizzante. E' presente la dott.ssa Silvia Rabbiosi in supporto alla stesura del verbale.

Il Presidente dà atto che la riunione è validamente costituita e introduce quindi la trattazione del primo punto all'ordine del giorno:

- 1. Formulazione di uno specifico indirizzo per l'acquisizione di una verifica (due diligence) sulla società.**

OMISSIS

Il Presidente introduce la trattazione del secondo punto all'ordine del giorno:

- 2. Definizione, ai sensi dell'art. 19 del d.lgs. 19/08/2016, n. 175, di obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento della società, ivi comprese quelle per il personale.**

Nel corso della riunione del 9 u.s. il Comitato di Controllo Analogico aveva approvato la formulazione dell'obiettivo di contenimento dei costi di funzionamento, tramite riduzione dell'incidenza dei costi sul valore di produzione, con esclusione delle componenti di costo e di ricavo la cui entità o incidenza assumono carattere eccezionale e aveva dato mandato alla Società di interfacciarsi con i competenti uffici del Comune di Pavia per meglio definire le tipologie di costi e ricavi a cui attribuire carattere di eccezionalità.

Viene illustrata una proposta, anticipata ai consiglieri via email e conservata agli atti, secondo cui ai fini della rendicontazione e verifica dell'obiettivo non sono da considerare i costi che non sono nella disponibilità della Società quali

- i costi sostenuti per interventi obbligatori concernenti l'adeguamento dei processi e delle infrastrutture aziendali, nonché dei luoghi di lavoro in ottemperanza alle normative vigenti (quali ad esempio le spese sostenute per la sicurezza sui luoghi di lavoro e la salubrità dei lavoratori, per la sorveglianza sanitaria, formazione ed addestramento in materia di sicurezza, dispositivi di protezione individuale, vestiario);
- le imposte indirette, tasse e contributi comprese tra gli oneri diversi di gestione (quali ad esempio marche da bollo, IMU, TARI, tasse di proprietà autovetture, TOSAP, tassa registrazione contratti, tassa vidimazione annuale, contributi obbligatori ad Autorità).

Sono inoltre esclusi i seguenti costi

- ammortamenti e svalutazioni;
- accantonamenti per rischi; altri accantonamenti;
- sopravvenienze e insussistenze attive e passive di natura ordinaria e straordinaria;
- oneri connessi agli acquisti di beni e servizi per conto delle Pubbliche Amministrazioni (centrale di committenza per enti soci).

In sede di consuntivazione saranno valutate altre eventuali esclusioni delle componenti di costo e di ricavo la cui entità o incidenza assumono carattere eccezionale, come per esempio:

- aumenti particolarmente rilevanti nei prezzi delle materie prime, non prevedibile e preventivabile secondo i principi della professionalità organizzativa e gestionale che caratterizzano la figura dell'imprenditore come definito dall'art. 2082 del codice civile;
- attività straordinarie collegate alla redazione/attuazione del piano industriale di progetti specifici di sviluppo;
- costi sostenuti in applicazione dell'art. 29 Decreto Legge 27/01/2022, n. 4 "Misure urgenti in materia di sostegno alle imprese e agli operatori economici, di lavoro, salute e servizi territoriali, connesse all'emergenza da COVID-19, nonché per il contenimento degli effetti degli aumenti dei prezzi nel settore elettrico" (clausola di revisione prezzi per aumento materie prime).

Per uniformità, anche dalla voce "valore della produzione" verranno nettizzati proventi di carattere eccezionali, quali ad esempio rimborsi per pregressi casi di "malpractice".

I costi di sponsorizzazioni sono esclusi dall'obiettivo di contenimento dei costi nel limite del budget approvato dall'Assemblea dei Soci.

Dopo ampia discussione, durante la quale tutti gli intervenuti ricevono i chiarimenti necessari, all'unanimità, il Comitato

delibera

- di approvare la precisazioni all'obiettivo di contenimento dei costi di funzionamento, come illustrato a narrativa.

Il Presidente introduce la trattazione del terzo punto all'ordine del giorno:

3. Varie ed eventuali. Ogni deliberazione inerente e conseguente.

OMISSIS

Esaurita la trattazione degli argomenti all'ordine del giorno la seduta si chiude alle ore 11.30.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO
Direttore Generale f.f.
Avv. Riccardo TORLASCHI

IL PRESIDENTE
Sindaco del Comune di Pavia
Mario Fabrizio FRACASSI