Imposta di bollo assolta in modo virtuale. CA: aut n. 10369/92/2T del 17.06.1992

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 28/06/2021

Il giorno ventotto del mese di giugno dell'anno duemilaventuno (28/06/2021) alle ore 12.12 presso la Sede legale della Società in Comune di Capoterra, Dorsale Consortile KM 10,500, a seguito di avviso di convocazione, si è riunita l'Assemblea Ordinaria dei Soci della società ***Tecnocasic S.p.A.*** per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

Deliberazioni ai sensi dell'art. 2364 del Codice Civile:

1. **Esame e approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2020 e deliberazioni relative.**

In ossequio all'art. 14 dello Statuto Sociale, assume la Presidenza dell'assemblea l'Amministratore Unico della Tecnocasic S.p.a., Dott. Sandro Anedda che, con l'assenso dei presenti, considerata la carica vacante di Direttore Generale, chiama a fungere da segretario verbalizzante la Sig.ra Rag. Maria Patrizia Meloni, dipendente della Tecnocasic S.p.a.

Il Presidente, salutati i presenti, constata e fa constatare:

- che in data 11 giugno 2021 è stata convocata l'Assemblea ordinaria dei soci della Tecnocasic con avviso prot. n. 7951/2021 del 11/06/2021, comunicato e ricevuto dal Socio, dal Collegio Sindacale e dal Revisore Legale dei conti con mezzi che garantiscono la prova dell'avvenuto ricevimento (allegato 1);
- che è presente il Socio Unico della Tecnocasic S.p.a ***Consorzio Industriale Provinciale di Cagliari - CACIP***, in persona del Presidente del Consiglio di Amministrazione e Legale Rappresentante Avv.

Il sottoscritto Caracciolo Michele dichiara che il
presente documento informatico è conforme a quello
trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società
ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della L. n° 340/2000.

Salvatore Mattana, titolare di n. 60.000 azioni da euro 5,00 cadauna, costituenti l'intero capitale sociale di Euro 300.000 i.v.;

- che è presente l'Amministratore Unico della società in persona di sé medesimo;
- che è presente l'intero Collegio Sindacale, in persona di:

  Dott. Franco Pinna, Presidente;

  Dott.ssa Maria Laura Vacca, Sindaco effettivo;

  Dott. Paolo Pruner, Sindaco effettivo;
- che è presente il Revisore Legale dei Conti in persona del Dott. Mario Salaris;
- che pertanto l'assemblea è validamente costituita ai sensi di legge e del vigente statuto ed idonea a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Il Presidente, altresì, salutandola, da atto della presenza del Direttore Generale del Consorzio CACIP, dott.ssa Anna Maria Congiu.

Tutto ciò constatato il dott. Sandro Anedda dichiara aperta la discussione sul primo punto posto all'ordine del giorno:

Esame ed approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2020 e deliberazioni relative.

L'Amministratore Unico presenta il *Bilancio chiuso al 31/12/2020*, riportante un utile di esercizio di Euro 24.719 e un patrimonio netto positivo di Euro 1.024.718,00, la *Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2020,* e la *Relazione sul Governo Societario ex art. 6 co. 4 del D.Lgs 175/2016.*

In rappresentanza del Socio Unico, l'Avv. Salvatore Mattana esenta il dott. Sandro Anedda dal dare lettura dei documenti di bilancio anzidetti, già esaminati dalla struttura del Consorzio.

L'Amministratore Unico della Tecnocasic procede, pertanto, a rappresentare la situazione della società e l'andamento della gestione nei vari settori in cui essa ha operato richiamando dettagliatamente quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

In particolare evidenzia come il risultato di sostanziale pareggio ottenuto, con la registrazione di un utile di Euro 24.719 risulti essere abbastanza soddisfacente tenuto conto della situazione nella quale la società ha dovuto operare: la crisi pandemica da Covid 19 e l'avvio negli ultimi mesi dell'anno delle operazioni di revamping dei forni A e B dell'impianto di Termovalorizzazione di Macchiareddu.

La fermata dell'impianto di Termovalorizzazione ha comportato, infatti, situazioni di criticità collegate ai maggiori costi sostenuti per l'approvvigionamento dell'energia elettrica, necessaria al funzionamento di tutti gli impianti collegati al Termovalorizzatore, e ha inciso pesantemente sui costi di smaltimento dei rifiuti presso impianti esterni (Discarica di Villaservice) comportando, fra l'altro anche la riduzione del bacino di riferimento per lo smaltimento dei rifiuti RSU essendo venuti meno il bacino di Oristano e del Medio Campidano.

E' un periodo contingente che vedrà la Tecnocasic impegnata anche nel 2021 e 2022 con previsione di stabilità dal 2023 in poi.

Il sottoscritto Caracciolo Michele dichiara che il
presente documento informatico è conforme a quello
trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società
ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della L. n° 340/2000.

La gestione ordinaria è risultata in equilibrio anche se nella determinazione del risultato sono presenti circostanze non ripetitive quali la componente negativa, di ca € 1.260.000,00 , inerente lo stralcio del credito iscritto in bilancio nel 2018 relativo al contributo della Protezione Civile a copertura dei costi dell'alluvione 2018, e le variazioni positive riconducibili alla diminuzione di alcuni fondi rischi stanziati negli esercizi precedenti, per le motivazioni dettagliatamente indicate nella relazione.

In relazione al Fondo oneri di trasporto, risolte le problematiche insorte con il Comune di Cagliari, in assenza di pretese avanzate da parte di altri comuni si è proceduto ad una valutazione ponderata in merito alla sua ragion d'essere considerati gli accordi stipulati con i Comuni Conferitori.

Quanto al fondo rischi controversie personale dipendente si evidenzia che a seguito dell'avvenuto accoglimento da parte della Corte d'appello di Cagliari dell'esclusione dell'indennità di disagiata sede dagli elementi della paga globale di fatto, i Giudici di 2° grado, nel 2021, hanno confermato l'orientamento a favore della società e i Giudici di 1° grado, nelle cause successivamente incardinatesi, hanno condiviso le conclusioni cui sono pervenuti i giudici di appello. Ciò ha consentito di rideterminare lo stanziamento del fondo rischi in ragione dell'effettivo grado di rischio attribuibile alla potenziale passività.

Per completezza di informazione si informa che avverso una delle sentenze di secondo grado è stato proposto ricorso in Cassazione sul cui esito si è piuttosto ottimisti, ritenendo come sostenuto dagli avvocati che non vi siano elementi di

Il sottoscritto Caracciolo Michele dichiara che il
presente documento informatico è conforme a quello
trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società
ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della L. n° 340/2000.

legittimità su cui la Suprema Corte possa non confermare l'orientamento dei giudici di Appello.

Per il resto si segnala che lo slittamento della ripartenza dei forni comporterà presumibilmente una riduzione dei rifiuti in ingresso rispetto alla previsione programmata.

Per quanto attiene l'impianto di Compostaggio, nel segnalare l'incremento dei conferimenti di frazione organica in atto nel 2021, si evidenzia che, purtroppo, nel 2020, malgrado una tenuta dei ricavi rispetto al 2019, il fermo impianto per manutenzioni, intervenuto nei primi mesi del 2020, non ne ha consentito il miglioramento della performance.

Pur in presenza di una importante riduzione di tutti i costi (servizi, personale. etc), più che proporzionale rispetto ai ricavi il perseguimento del risultato positivo nel 2020 è stato comunque, in ultimo, possibile a seguito dell'onere assunto dal CACIP di farsi carico, quale titolare degli impianti, degli extra costi da revamping e della rimodulazione degli oneri di convenzione.

Concluso il proprio intervento, il Presidente apre il dibattito.

Con l'assenso dei presenti e del Socio Unico si esenta il Presidente del Collegio Sindacale, dott. Franco Pinna, ed il Revisore dei Conti, dott. Mario Salaris, dal dare lettura rispettivamente:

- della Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2020 e Relazione del Collegio Sindacale per l'attestazione del fatturato;
- della Relazione del Revisore Indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs 27 gennaio 2010, n. 39.

Il sottoscritto Caracciolo Michele dichiara che il
presente documento informatico è conforme a quello
trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società
ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della L. n° 340/2000.

Il Presidente dell'Assemblea, richiamando il risultato positivo di esercizio, dispone che il *Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2020* (comprendente lo Stato Patrimoniale e Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota integrativa), la *Relazione sulla Gestione*, la *Relazione sul Governo Societario*, la *Relazione del Revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.lgs 27 Gennaio 2010, n. 39,* la *Relazione del Collegio Sindacale e la Relazione del Collegio Sindacale per attestazione del fatturato della Società*, tutti sottoscritti come per legge, siano allegati rispettivamente sotto la lettera A, B, C, D, E ed F al presente verbale.

Il Presidente dell'Assemblea propone, pertanto, all'Assemblea l'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2020 e di tutti gli atti accompagnatori allo stesso e, come indicato in Nota Integrativa, di destinare il risultato dell'esercizio a "*Riserva in sospensione di ammortamenti DL 104/2020*" .

In rappresentanza del Socio Unico CACIP prende, quindi, la parola l'Avv. Salvatore Mattana che ringrazia l'Amministratore Unico Dott. Sandro Anedda per la Relazione al bilancio al 31/12/2020.

"Il bilancio che si sottopone oggi ad approvazione si chiude con un utile di esercizio di 24.719 euro e un patrimonio netto di € 1.024.718,00.

Si tratta di un risultato indubbiamente positivo, che giunge al termine di due anni estremamente complicati, a causa dell'obsolescenza degli impianti di termovalorizzazione, che ha condizionato pesantemente la redditività dell'intera piattaforma. Nel mese di settembre 2020 gli impianti sono stati fermati, per consentire l'avvio dei lavori di revamping e la realizzazione di

Il sottoscritto Caracciolo Michele dichiara che il
presente documento informatico è conforme a quello
trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società
ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della L. n° 340/2000.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale. CA: aut n. 10369/92/2T del 17.06.1992

alcuni interventi di manutenzione straordinaria sulle linee B e C, con l'obiettivo di consentire loro di funzionare sino al loro definitivo spegnimento. Ciò ha ulteriormente ridotto la capacità di smaltimento dei forni, costretto la società a ricorre a discariche terze sia per ciò che riguarda il conferimento del secco che per lo smaltimento dei residui degli altri impianti (scarti dell'impianto di compostaggio e fanghi di depurazione). Il fermo delle linee ha anche comportato lo stop delle turbine ed il conseguente ricorso all'utilizzo dell'energia elettrica erogata dalla rete nazionale, e relativi maggiori costi di gestione dell'intera piattaforma.

Il Cacip, consapevole di tali elementi distorsivi dell'equilibrio convenzionale, ha, con proprie deliberazioni, riconosciuto alla società Tecnocasic, prima una riduzione degli obblighi di accantonamento a FRPI e degli oneri convenzionali, poi, da ultimo, ha assunto su di sé gli extracosti legati alle inefficienze dovute all'esecuzione dei lavori di revamping.

Le sopra indicate operazioni finanziarie hanno comportato per il Cacip un onere economico, assorbito dal bilancio 2020 di oltre tre milioni di euro (1.739.086 di extracosti; 1.149.852 per minori accantonamenti a FRPI e 207.732 minori oneri convenzionali), cui si sommano le risorse messe a disposizione a valere sul bilancio consortile, per la copertura delle perdite registrate nell'esercizio 2019 e la ricapitalizzazione della società (€ 2.377.577).

Tutte le sopra indicate operazioni sono state eseguite senza alcun incremento tariffario dei costi di smaltimento dei rifiuti urbani, infatti sia le tariffe di

Il sottoscritto Caracciolo Michele dichiara che il
presente documento informatico è conforme a quello
trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società
ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della L. n° 340/2000.

termovalorizzazione che quelle di smaltimento dell'umido sono rimaste invariate sin dal 2012.

Le richieste di supporto economico ripetutamente inoltrate all'Amministrazione Regionale sono rimaste, ad oggi, prive di riscontri operativi.

Ricordo inoltre che, stante la solo parziale copertura da parte dell'Amministrazione Regionale dei costi dei lavori di revamping del termovalorizzatore, nelle scorse settimane il Consorzio ha acceso un prestito con la Cassa Depositi e Prestiti di 22,7 milioni di euro, che sebbene molto vantaggioso, inciderà per circa 1,2 mil/euro annui sul bilancio gestorio del termovalorizzatore.

Il Consorzio Industriale ha potuto affrontare i gravosi impegni appena ricordati solo in quanto ha potuto "monetizzare" il proprio patrimonio, trasformando in liquidità parte importante del proprio asset commerciale.

E' del tutto evidente che tale sforzo non può essere ulteriormente ripetuto ed è pertanto necessario che la gestione della piattaforma raggiunga, sin dall'esercizio 2021, il completo equilibrio di bilancio e sia in grado di remunerare, a partire dal 2022, gli investimenti sostenuti dal CACIP.

In tal senso si sono chiaramente espressi anche il collegio sindacale e l'Assemblea dei soci Cacip.

E' inoltre necessario che il Cacip sia coinvolto, anticipatamente, in ogni decisione di spesa che incida, oltre che sull'esercizio corrente, sui bilanci futuri, quali ad esempio l'assunzione di nuovo personale o la

Il sottoscritto Caracciolo Michele dichiara che il
presente documento informatico è conforme a quello
trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società
ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della L. n° 340/2000.

sottoscrizione di contratti pluriennali o l'assunzione di impegni che eccedano l'ordinaria amministrazione.

Ribadite le considerazioni di cui sopra,

preso atto del parere favorevole del collegio sindacale e del revisore dei conti

delibera

1. di approvare il bilancio di esercizio 2020, che si chiude con un utile di € 24.719, disponendo che l'utile sia destinato a riserva indisponibile secondo quanto previsto dal D.L. 104/2020 in materia di sospensione degli ammortamenti per l'esercizio 2020.
2. di acquisire il bilancio infrannuale al 30 giugno 2021, che dovrà essere predisposto dalla Società e trasmesso al Socio Unico entro il prossimo 30 luglio, corredato da una relazione sull'andamento della gestione che indichi esattamente i risultati attesi della gestione 2021.
3. Di richiamare l'attenzione dell'Amministratore unico in merito all'esigenza di rispettare il disposto dell'art. 24 bis dello statuto societario e le disposizioni di cui al D.lgs 175/2016 relative al controllo analogo. "

***

Il Presidente dell'Assemblea, ringrazia il Presidente del Consorzio e il Direttore del CACIP per la disponibilità dimostrata nei suoi confronti nel corso del trascorso esercizio 2020 che ha consentito un proficuo scambio di opinioni e, cosa importante, di condividere le scelte aziendali attraverso un continuo scambio di informazioni.

Il sottoscritto Caracciolo Michele dichiara che il
presente documento informatico è conforme a quello
trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società
ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della L. n° 340/2000.

Riferisce, ancora, al Socio di aver mantenuto nel 2021 un ferreo controllo dei costi e di aver esperito attività finalizzate al reperimento di finanziamenti oltre ad aver avviato le trattative per l'espletamento delle pratiche inerenti all'accompagnamento all'uscita di personale a libro paga per fine 2021 e della rinegoziazione con le parti sindacali del contratto di 2° livello, con particolare riferimento all'indennità di disagiata sede.

Chiesta la parola, interviene, a seguire, il Presidente del Collegio Sindacale dichiarando che il Collegio è più che soddisfatto dell'ottimo lavoro svolto e della sintonia creatasi tra il CACIP e la Tecnocasic. Gli obbiettivi sono stati centrati. Nel condividere la necessità di rivedere taluni elementi aggiuntivi del costo del personale, non più condivisibili, concorda nella necessità del proseguire nel contenimento dei costi anche perché l'impianto di incenerimento di Macchiareddu, in assenza di altri impianti, diventerà baricentro del trattamento dei rifiuti in Sardegna.

Segue l'intervento del Revisore dei Conti, dott. Mario Salaris, che dal punto di vista tecnico come già indicato nella relazione ribadisce il suo parere positivo, esprimendo apprezzamento per gli interventi posti in essere nel presente bilancio rispetto ad alcuni conti accesi nel 2018, concludendo che oggi il documento è più chiaro e corretto.

Bene lo scambio di informazioni e il clima di collaborazione instauratosi tra il Socio Unico e la Tecnocasic.

***

Conclusa la discussione, null'altro essendovi da deliberare, il dott. Sandro

Il sottoscritto Caracciolo Michele dichiara che il
presente documento informatico è conforme a quello
trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società
ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della L. n° 340/2000.

Anedda ringrazia la Signora Meloni per la gentile collaborazione e dichiara chiusa l'Assemblea alle ore 13:00.

Il Segretario	Il Presidente
f.to Rag. Maria Patrizia Meloni	f.to Dottor Sandro Anedda

Il sottoscritto Caracciolo Michele dichiara che il
presente documento informatico è conforme a quello
trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società
ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della L. n° 340/2000.