

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE DEL 29.09.2021

Il giorno 29 del mese di settembre dell'anno 2021, alle ore 11:30 si è riunito in video conferenza il Collegio Sindacale della società Abruzzo Engineering S.p.A. allo scopo di esaminare ed esprimere il proprio parere sul Piano Programma 2022-2024 predisposto dalla società.

Partecipano il Presidente Dott.ssa [REDACTED] e i componenti Dott. [REDACTED] e il Dott. [REDACTED]; assiste alla riunione del collegio la Dott.ssa [REDACTED] nella sua qualità di Responsabile Area Operativa e Controllo.

Premesso:

- La Giunta Regionale con DGR n. 1035 del 28/12/2018 ha approvato il "Disciplinare per l'efficiente ed efficace modalità di fornitura dei servizi da parte di Abruzzo Engineering SPA in house providing a favore della Regione Abruzzo (Contratto di Servizio)";
- La Giunta Regionale con DGR n. 109 del 14/03/2017 ha approvato il "Disciplinare per il Controllo Analogico sulle Società in House della Regione Abruzzo";
- Il Disciplinare di cui sopra, all'art. 5, comma 3, prevede che il Piano Programma sia corredato da una relazione del Collegio Sindacale sulla coerenza e compatibilità delle azioni previste nel piano rispetto all'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società;
- che con determinazione n. 24 del 23/09/2021 l'Amministratore Unico Ing. Andrea Italo Di Biase ha approvato il Piano Programma 2022-2024 redatto ai sensi dell'art. 21 dello statuto sociale;
- che la predetta determinazione con allegato il Piano Programma 2022-2024 per il suo esame è stata trasmessa al Presidente del Collegio Sindacale in data 28/09/2021.
- I membri del collegio hanno esaminato la documentazione fornita, stanti gli strettissimi tempi per l'espressione del parere.

I componenti del collegio in data odierna, ed in modalità telematica dovendola trasmettere entro le ore 14:00, provvedono al suo esame al fine di fornire la propria relazione come prescritto dalla deliberazione della G.R. n. 109/2017.

Il Piano Programma è suddiviso in 8 punti distinti: il piano industriale 2022/2024, piano delle assunzioni, piano degli acquisti di beni e servizi, piano delle acquisizioni ed alienazioni di beni, programma degli investimenti; piano acquisizione dismissione partecipazioni e variazioni di capitale sociale; piano operazioni finanziarie e di finanza straordinaria; altre informazioni per la programmazione.

Nei primi punti il piano illustra la società, la sua evoluzione, le competenze e la struttura organizzativa; poi espone le competenze e le esigenze della Regione Abruzzo (unico socio) in relazione alle attività che la società propone di porre in essere nel Piano Programma.

Nei punti successivi vengono illustrate le linee operative, le ulteriori azioni che saranno svolte nel periodo 2022-2024 e la corrispondente struttura organizzativa che provvederà alla realizzazione delle attività.

Nell'ultima parte vengono presentati i dettagli del budget strutturati per Ricavi/Costi e fonti di copertura.

Il piano industriale si basa su due attività principali: attività regionali (o a favore della Regione Abruzzo) e attività legate alla ricostruzione post sisma. Le attività previste sono contenute nel Contratto di Servizio sottoscritto in data 02.01.2019 tra la società e la Regione Abruzzo (DGR n. 1035/2018).

Vengono poi analizzati i dettagli delle attività che Abruzzo Engineering SPA si offre di eseguire per conto della Regione Abruzzo; riepilogando abbiamo: Energia, Rifiuti, Idrico, Acque, Edilizia scolastica, Pianificazione territoriale, Geni civili, Dighe, Opere Marittime, Rischio sismico, Difesa del suolo, Autorità di bacino, Rendicontazione, Agricoltura. Oltre a questi settori prettamente regionali si affiancano le attività per la ricostruzione (post sisma 2009) per il Comune dell'Aquila, Comune di Sulmona, Ufficio Speciale per la Ricostruzione e per la stessa Regione Abruzzo, attraverso gli Uffici del Genio Civile.

Nel piano di azione vengono dettagliate le attività che saranno poste in essere sia quelle indicate in precedenza che quelle aggiuntive (ad es. post sisma 2016, per il supporto all'Ufficio per la Ricostruzione di Teramo).

Si presenta di seguito il dettaglio esaminato:

2022		2023		2024	
IMPORTO IVA esclusa	IMPORTO IVA inclusa	IMPORTO IVA esclusa	IMPORTO IVA inclusa	IMPORTO IVA esclusa	IMPORTO IVA inclusa

ENERGIA	190.881,44	232.875,36	190.881,44	232.875,36	190.881,44	232.875,36
RIFIUTI	302.525,31	369.080,88	302.525,31	369.080,88	302.525,31	369.080,88
DEMANIO IDRICO	486.215,66	593.183,10	450.195,98	549.239,10	450.195,98	549.239,10
QUALITA' DELLE ACQUE	309.752,07	377.897,52	237.712,72	290.009,52	237.712,72	290.009,52
DPC-EDILIZIA SCOLASTICA- PIANIFICAZIONE TERRITORIALE	226.901,11	276.819,36	208.891,28	254.847,36	208.891,28	254.847,36
SUPPORTO GENI CIV.	1.116.495,74	1.362.124,80	1.008.436,72	1.230.292,80	1.008.436,72	1.230.292,80
DIGHE	172.871,61	210.903,36	172.871,61	210.903,36	172.871,61	210.903,36
GENI - SISMICA	619.475,61	755.760,24	475.396,92	579.984,24	734.704,33	896.339,28
RISCHIO SISMICO	104.445,64	127.423,68	104.445,64	127.423,68	104.445,64	127.423,68
DIFESA DEL SUOLO	208.891,28	254.847,36	190.881,44	232.875,36	190.881,44	232.875,36
AUTORITA' DI BACINO	201.693,05	246.065,52	165.673,38	202.121,52	165.673,38	202.121,52
RENDICONTAZIONE	129.653,70	158.177,52	129.653,70	158.177,52	129.653,70	158.177,52
GARANZIA GIOVANI	172.871,61	210.903,36	172.871,61	210.903,36	172.871,61	210.903,36
OPERE MARITTIME	183.683,21	224.093,52	165.673,38	202.121,52	165.673,38	202.121,52
AGRICOLTURA	295.327,08	360.299,04	295.327,08	360.299,04	295.327,08	360.299,04
PROTEZIONE CIVILE	61.227,74	74.697,84	61.227,74	74.697,84	61.227,74	74.697,84
VALUTAZIONI AMBIENTALI	147.663,54	180.149,52	147.663,54	180.149,52	147.663,54	180.149,52
DPE	115.257,25	140.613,84	79.237,57	96.669,84	79.237,57	96.669,84
NUOVE ATTIVITA'	129.653,70	158.177,52	129.653,70	158.177,52	129.653,70	158.177,52
		6.314.093,34		5.720.849,34		6.037.204,38
FONDI CIPE - RICOSTRUZIONE 2009	2.406.440,87	2.935.857,86	2.255.178,26	2.751.317,48	1.866.217,25	2.276.785,05
CONTRIBUTO REGIONE PER ORGANI SOCIALI	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
TOTALE	7.656.927,21	9.324.951,20	7.019.399,03	8.547.166,82	6.889.745,43	8.388.989,43

Si presenta di seguito il dettaglio esaminato:

COSTI	2022	2023	2024
	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
COSTO PERSONALE CON ONERI RIFLESSI	5.950.000,00	5.700.000,00	5.600.000,00
ORGANI SOCIALI (*)	75.000,00	75.000,00	75.000,00
MEDICO COMPETENTE	6.000,00	6.000,00	6.000,00
CONSULENZE (avvocato, tributarista etc)	25.000,00	25.000,00	25.000,00
UTENZE E SPESE SEDE	93.056,00	93.056,00	93.056,00
COSTI DI PRODUZIONE (***)	1.157.820,00	716.220,00	716.220,00
COSTI ATTREZZATURE E LICENZE	20.000,00	20.000,00	20.000,00
SERVITU' PREDIALI POP (**)	4.500,00	-	-
AMMORTAMENTI	55.000,00	55.000,00	55.000,00
COSTI DA LITI PENDENTI	50.000,00	50.000,00	50.000,00
ONERI FINANZIARI/SANZIONI E INTERESSI	110.000,00	110.000,00	110.000,00

TOTALE	7.546.376,00	6.850.276,00	6.750.276,00
RIEPILOGO RICAVI	7.656.927,21	7.019.399,03	6.889.745,43
RIEPILOGO COSTI	7.546.376,00	6.850.276,00	6.750.276,00
RISULTATO DI GESTIONE PRIMA DELLE IMPOSTE)	110.551,21	169.123,03	139.469,43

Conclusioni

Il collegio sindacale ha esaminato il Piano Programma 2022-2024 della società, ritiene che:

- il documento sia coerente alle disposizioni contenute nella deliberazione D.G.R n. 109/17 ed al contratto di servizio/convenzioni in essere sottoscritto il 02/01/2019 per la disciplina dei rapporti tra la società Abruzzo Engineering SpA e la Regione Abruzzo nella sua qualità di socio unico;
- il complesso delle azioni esposte nel piano programma siano compatibili con riferimento all'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della società;
- che il Piano è coerente in riferimento al D.Lgs. 175/2016 ed in particolare all'art. 16, in riferimento agli stanziamenti regionali ed al criterio di contenimento dei costi;
- l'esposizione contabile è redatta con caratteri prudenziali;
- il Piano è attendibile e sostenibile dal punto di vista finanziario;

per questo esprime

PARERE FAVOREVOLE

Al Piano Programma 2022-2024 così come è stato predisposto e presentato dall'Amministratore Unico della società. Si ritiene opportuno raccomandare, nuovamente, il continuo monitoraggio finanziario (incassi/pagamenti) in quanto i ristretti margini di liquidità aziendale, potrebbero portare ad un possibile aumento delle criticità.

Alle ore 12:15 la seduta del collegio sindacale viene conclusa previa stesura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Collegio Sindacale

Presidente

Dott.

Dott.