



VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE DEL 19/10/2022

Il giorno 19 del mese di ottobre dell'anno 2022, alle ore 9:30 presso gli uffici della ABRUZZO PROGETTI S.p.A. siti in Piazza Santa Maria Paganica n. 5 a L'Aquila, si è riunito il Collegio Sindacale della società ABRUZZO PROGETTI S.p.A. allo scopo di esaminare ed esprimere il proprio parere sul Piano Programma 2023-2025 predisposto dalla società.

Sono presenti il Presidente Dott.ssa Annamaria Bonanni e i componenti Dott. Ettore Perrotti e il Dott. Tiziano Capannolo.

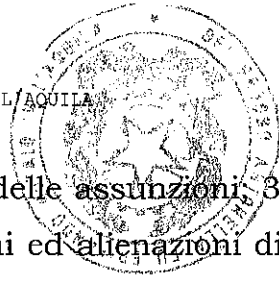
Assistono alla riunione: la Dott.ssa Paola Di Rocco nella sua qualità di Responsabile Area Operativa e Controllo; la dott.ssa Carla Mastracci nella sua qualità di Responsabile Area Amministrazione e Finanza.

Premesso che:

- la Giunta Regionale con DGR n. 1035 del 28/12/2018 ha approvato il "Disciplinare per l'efficiente ed efficacia modalità di fornitura dei servizi da parte di ABRUZZO PROGETTI 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;
- con determinazione n. 30 del 5/10/2022 l'Amministratore Unico Ing. Andrea Italo Di Biase ha approvato il Piano Programma 2023-2025 redatto ai sensi dell'art. 23 dello statuto sociale;
- il Piano Programma 2023-2025 per il suo esame è stato trasmesso ai componenti del Collegio Sindacale in data 6/10/2022;
- i membri del Collegio hanno già esaminato individualmente la documentazione fornita al fine di agevolare l'odierna riunione.

I componenti del Collegio in data odierna provvedono al suo esame al fine di fornire la propria relazione come prescritto dalla D.G.R. n. 109/2017.

Il Piano Programma è suddiviso in 8 punti distinti:



1) piano industriale 2023/2025; 2) piano delle assunzioni; 3) piano degli acquisti di beni e servizi; 4) piano delle acquisizioni ed alienazioni di beni; 5) programma degli investimenti; 6) piano acquisizione dismissione partecipazioni e variazioni di capitale sociale; 7) piano operazioni finanziarie e di finanza straordinaria; 8) 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 2023-2025 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 nell'accordo quadro e nelle convenzioni in essere.

Dai dati storici emerge la capacità operativa e gestionale della società alla realizzazione del Piano Programma, sia in relazione alle attività già effettuate nel corso degli anni che in relazione alle capacità e competenze professionali del personale interno. Proprio su questo ultimo aspetto il Piano analizza il dettaglio delle risorse umane sia per funzioni che qualifica operativa.

Vengono poi analizzati i dettagli delle attività che ABRUZZO PROGETTI SPA si offre di eseguire per conto della Regione Abruzzo: Energia, Rifiuti, Idrico, Acque, Edilizia scolastica, Pianificazione territoriale, Genio civile, 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.

Per quanto attiene ai ricavi, il collegio ha proceduto alla verifica della correttezza e della coerenza delle previsioni con i precedenti bilanci e con le convenzioni in essere

al fine di accertare l'attendibilità delle previsioni, da tali controlli non sono emerse discordanze o incongruenze tali da inficiare il risultato complessivo.

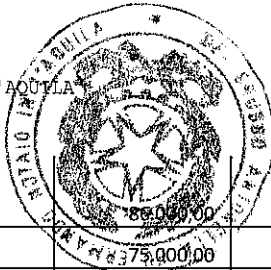
Si presenta di seguito il dettaglio esaminato:

	2023		2024		2025	
	IMPORTO IVA esclusa	IMPORTO IVA inclusa	IMPORTO IVA esclusa	IMPORTO IVA inclusa	IMPORTO IVA esclusa	IMPORTO IVA inclusa
ENERGIA	277.448,94	338.487,71	277.448,94	338.487,71	277.448,94	338.487,71
RIFIUTI	427.310,66	521.319,01	427.310,66	521.319,01	427.310,66	521.319,01
DEMANIO IDRICO	526.070,82	641.806,39	575.460,86	702.062,24	575.460,86	702.062,24
QUALITA' DELLE ACQUE	363.970,32	444.043,79	413.360,36	504.299,64	413.360,36	504.299,64
DPC	130.298,90	158.964,66	130.298,90	158.964,66	130.298,90	158.964,66
EDILIZIA SCOLASTICA	98.892,21	120.648,50	98.892,21	120.648,50	98.892,21	120.648,50
VALUTAZIONI AMBIENTALI	178.668,86	217.976,01	178.668,86	217.976,01	178.668,86	217.976,01
PIANIFICAZIONE TERRITORIALE	98.892,21	120.648,50	161.817,72	197.417,62	161.817,72	197.417,62
RISCHIO SISMICO	160.797,64	196.173,12	160.797,64	196.173,12	160.797,64	196.173,12
PROTEZIONE CIVILE	85.356,74	104.135,22	217.122,98	264.890,04	217.122,98	264.890,04
INFRASTRUTTURE- DIGHE	217.122,98	264.890,04	217.122,98	264.890,04	217.122,98	264.890,04
SUPPORTO GENI CIV.	772.692,38	942.684,70	772.692,38	942.684,70	772.692,38	942.684,70
GENI - SISMICA	675.235,08	823.786,80	675.235,08	823.786,80	675.235,08	823.786,80
DIFESA DEL SUOLO	129.278,82	157.720,16	222.590,94	271.560,95	222.590,94	271.560,95
AUTORITA' DI BACINO	153.973,84	187.848,08	153.973,84	187.848,08	153.973,84	187.848,08
OPERE MARITTIME	178.668,86	217.976,01	178.668,86	217.976,01	178.668,86	217.976,01
RENDICONTAZIONE	130.298,90	158.964,66	130.298,90	158.964,66	130.298,90	158.964,66
GARANZIA GIOVANI	87.844,16	107.169,88	87.844,16	107.169,88	87.844,16	107.169,88
AGRICOLTURA	178.668,86	217.976,01	178.668,86	217.976,01	178.668,86	217.976,01
	-	-	-	-	-	-
FONDI CIPE - RICOSTRUZIONE 2009	3.119.481,21	3.805.767,08	2.822.469,45	3.443.412,73	2.822.469,45	3.443.412,73
TOTALE	7.990.972,39	9.748.986,31	8.080.744,58	9.858.508,38	8.080.744,58	9.858.508,38

Con la stessa metodologia usata per i ricavi, il collegio ha verificato la correttezza e la coerenza dei costi previsionali esaminando: i precedenti bilanci, il personale in forza e i relativi costi, i costi di produzione e le altre voci di costo. Da tali controlli non sono emerse incongruenze tali da inficiare il risultato complessivo.

Si presenta di seguito il dettaglio esaminato:

COSTI	2023	2024	2025
	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
COSTO PERSONALE CON ONERI RIFLESSI	6.050.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00



CONTRATTAZIONE 2° LIVELLO (buoni pasto)		85.000,00	85.000,00
ORGANI SOCIALI		75.000,00	75.000,00
SERVIZI E CONSULENZE (Legali, lavoro, privacy, tributarista etc):	95.420,00	95.420,00	95.420,00
ALTRI SERVIZI E PRESTAZIONI (Assicurazioni, manutenzioni, noleggio attrezz., pulizia, assistenza informatica, abbonamenti, altre)	59.100,00	59.100,00	59.100,00
UTENZE E VARIE (telefonata, energia, cancelleria, postali, carburante, spese condominiali, abbonamenti)	59.556,00	59.556,00	59.556,00
COSTI DI PRODUZIONE (***)	1.241.720,00	1.187.120,00	1.187.120,00
COSTI ATTREZZATURE E LICENZE	20.000,00	30.000,00	30.000,00
SERVITU' PREDIALI POP (**)	4.500,00	-	-
AMMORTAMENTI	79.600,00	85.000,00	85.000,00
COSTI DA LITI PENDENTI	120.000,00	140.000,00	140.000,00
ONERI FINANZIARI/SANZIONI E INTERESSI	50.000,00	100.000,00	100.000,00
IMPOSTE DIRETTE-IRAP	42.000,00	54.000,00	54.000,00
TOTALE	7.982.896,00	7.970.196,00	7.970.196,00

RIEPILOGO RICAVI	7.990.972,39	8.080.744,58	8.080.744,58
RIEPILOGO COSTI	7.982.896,00	7.970.196,00	7.970.196,00

RISULTATO DI GESTIONE	8.076,39	110.548,58	110.548,58
------------------------------	-----------------	-------------------	-------------------

(*) Quote di costo riscontate, quindi costo già pagato, relative alla sottoscrizione di un contratto di servitù prediale per un locale POP (point of presence).

(**)

	2023	2024	2025
<i>costi</i>	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
materiale consumo su progetti	12.000,00	12.000,00	12.000,00
costi sicurezza	1.420,00	1.420,00	1.420,00
auto N°2 compreso pedaggi, benzina	32.400,00	32.400,00	32.400,00
consulenti esterni	1.173.900,00	1.119.300,00	1.119.300,00
formazione	22.000,00	22.000,00	22.000,00
TOTALE	1.241.720,00	1.187.120,00	1.187.120,00

Rispetto al piano programma precedente, nel budget previsionale è stata prevista per gli anni 2023 e 2024: una riduzione dei ricavi dovuta prevalentemente alla riduzione dei FONDI CIPE legati alla Ricostruzione post sisma 2009; un aumento dei costi per “contenzioso dipendenti”. Tali variazioni incidono negativamente sul risultato di gestione previsionale degli esercizi 2023 e 2024 che, pur restando

positivi, sono notevolmente ridotti rispetto alle precedenti previsioni; conseguentemente si riducono gli indicatori di liquidità aziendale.

Tali fattispecie impone al Collegio di raccomandare un costante e continuo monitoraggio degli incassi e dei pagamenti al fine di assicurare una pronta riscossione dei crediti e un puntuale pagamento dei debiti, al fine di porre in essere un gestione finanziaria oculata e compatibile con le risorse aziendali.

Conclusioni

Il Collegio sindacale, esaminato il Piano Programma 2023-2025 della società, ritiene che:

- il documento sia coerente alle disposizioni contenute nella deliberazione D.G.R n. 941/21, all'accordo quadro del 31.12.2021 e alle convenzioni in essere sottoscritte il 02/01/2019 per la disciplina dei rapporti tra la società ABRUZZO PROGETTI SpA e la Regione Abruzzo nella sua qualità di socio unico;
- i dati contabili ed extracontabili esposti siano coerenti con i dati storici;
- il complesso delle azioni esposte nel piano programma sia compatibile con l'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della società;
- il Piano sia coerente al D.Lgs. 175/2016 e in particolare con riferimento agli stanziamenti regionali e al criterio di contenimento dei costi;
- il Piano sia attendibile ma necessita di una oculata gestione finanziaria, volta ad una pronta riscossione dei crediti e ad un puntuale pagamento dei debiti nei limitati spazi finanziari a disposizione.

Tutto ciò premesso, il Collegio sindacale esprime

PARERE FAVOREVOLE

al Piano Programma 2023-2025 così come è stato predisposto e presentato dall'Amministratore Unico della società.

La seduta del collegio sindacale viene conclusa previa stesura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Collegio Sindacale

Dott.ssa Annamaria Bonanni

Dott. Tiziano Capannolo

Dott. Ettore Perrotti