

## COMITATO DI INDIRIZZO STRATEGICO E DI CONTROLLO

SOCIETA' UNIACQUE SPA

PROVINCIA DI BERGAMO

Tel. 0363 944 416 Fax 0363 944 393

cisc@uniacque.bg.it

**Verbale della riunione del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo, svoltasi a Ghisalba in data 21 giugno 2013 ore 17.00.**

Hanno partecipato alla riunione i signori:

### Presenti:

<input checked="" type="checkbox"/>	Domenico PIAZZINI	Presidente	Delegato dal Sindaco di Albino.
<input checked="" type="checkbox"/>	Gianfranco MASPER	Componente	Sindaco di Treviolo
A	Mario SIGNORELLI	Componente	Delegato dal Sindaco di Grumello d Monte
A	Giuseppe MACI	Componente	Sindaco di Verdellino
<input checked="" type="checkbox"/>	Marco TERZI	Componente	Sindaco di Spinone al lago
<input checked="" type="checkbox"/>	Franco BELINGHIERI	Componente	Sindaco di Colere
<input checked="" type="checkbox"/>	Jonathan LOBATI	Vicepresidente	Delegato dal Sindaco di Lenna
<input checked="" type="checkbox"/>	Aldo BLINI	Componente	Sindaco di Calvenzano
<input checked="" type="checkbox"/>	Giorgio VALOTI	Componente	Delegato dal Sindaco di Cene
<input checked="" type="checkbox"/>	Michele G. LAMERA	Componente	Sindaco di Romano di Lombardia
<input checked="" type="checkbox"/>	Alessandro BIGONI	Componente	Sindaco di Fonteno

Alla seduta è presente Carlo Locati dello Staff dell'Amministratore Delegato, con funzioni di verbalizzante.

Assente giustificato il dr. Signorelli ed il Sindaco Maci.

Sono inoltre presenti i sig.ri Pezzotta Amministratore Delegato di UniAcque Spa, l'ing. Casati componente del Consiglio di Amministrazione di UniAcque Spa, Milanese Direttore Generale, gli avvocati Di Lascio e Rodeschini consulenti legali di UniAcque Spa, oltre al dr. Cattaneo presidente del Collegio Sindacale.

La seduta del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo è stata convocata con e-mail del 12 giugno 2013, avente all'ordine del giorno i seguenti punti:

- 1) Esame del progetto di bilancio predisposto dal Consiglio di Amministrazione, atti inerenti e conseguenti, convocazione Assemblea;
- 2) Esame del Piano Economico Finanziario 2013 – 2036 e del Piano degli Investimenti;
- 3) Informativa sullo stato di attuazione del piano di subentro e delle fasi organizzative post fusione;
- 4) Varie ed eventuali.

Constatata la regolarità della convocazione il Presidente Sig. **Piazzini** dichiara aperta la seduta e chiede il consenso dei componenti del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo ad approvare, preliminarmente a tutti gli altri argomenti, la proposta di convocare la seduta dell'Assemblea della

## COMITATO DI INDIRIZZO STRATEGICO E DI CONTROLLO

SOCIETA' UNIACQUE SPA

PROVINCIA DI BERGAMO

Tel. 0363 944 416 Fax 0363 944 393

cisc@uniacque.bg.it

Società per il giorno 24 luglio 2013, ore 17.00, per l'approvazione del progetto di bilancio 2012, come da proposta del Consiglio di Amministrazione, affinché le strutture societarie possano dare immediata esecuzione alla decisione.

Il Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo, ai sensi dell'art. 2 del vigente regolamento di gestione, all'unanimità

### DELIBERA

di proporre la convocazione dell'Assemblea degli Azionisti della Società per il giorno 24 luglio 2013, ore 17.00, presso i locali della Fiera Nuova di Bergamo, per l'approvazione del progetto di bilancio 2012.

- - -

Si passa ad esaminare il primo punto all'ordine del giorno sul quale interviene l'Amministratore Delegato Pezzotta ricordando ed illustrando ai componenti le poste contabili modificate rispetto alla bozza di progetto di bilancio 2012, già consegnata al Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo; la nuova proposta tiene conto delle sopravvenute modifiche ai risconti attivi ed alle sopravvenienze in conseguenza dell'accordo stipulato con l'AATO Bergamo solo lo scorso 19 giugno.

Esponde le principali voci di bilancio, le economie di scala conseguite nell'esercizio a seguito delle nuove sinergie con BAS SII SpA, i valori non efficientabili del sistema e quelli invece efficientabili.

Illustra il nuovo MTT (metodo tariffario transitorio) che consente un incremento del profilo tariffario del 13,4% generando importanti risorse che potranno essere destinate agli investimenti.

Illustra la realtà dei comuni non ancora in gestione ad UniAcque Spa che invece potrebbero generare le risorse inizialmente previste da Piano per realizzare i necessari investimenti sulle infrastrutture del Servizio Idrico Integrato.

Il Presidente **Piazzini** ringrazia l'Amministratore Delegato per l'illustrazione e conferma l'importanza di mantenere un saldo ed approfondito rapporto con i Comuni.

Il Consigliere **Valoti** interviene e chiede chiarimenti circa l'applicazione degli ammortamenti sul patrimonio in gestione ad UniAcque Spa; il sistema imposto da UniAcque Spa porta allo spreco di risorse, perché da un lato UniAcque Spa non applica gli ammortamenti sul patrimonio in gestione e dall'altro non è consentito alle società patrimoniali di fare investimenti recuperando fiscalità ed incrementando il proprio patrimonio pubblico.

Chiede inoltre spiegazioni sul fatto che le società patrimoniali, nonostante i contratti stipulati con UniAcque Spa non percepiscano i corrispettivi pattuiti, anzi per affrontare le esigenze di cassa per far fronte ai propri impegni devono dichiarare il proprio fabbisogno ad UniAcque Spa. Di contro UniAcque Spa è stata attentissima e concreta nel posare i contatori di misura del consumo sulle utenze pubbliche, con ulteriori nuovi aggravii di costi ed adempimenti in capo alle Amministrazioni Comunali.

Altrettanto disagio è stato creato da UniAcque Spa sul territorio provinciale per lo smaltimento delle

fosse Imhoff che oggi deve essere fatto in provincia di Milano nonostante ci siano importanti impianti di trattamento disponibili sul territorio bergamasco gestiti da UniAcque Spa.

Ribatte il Presidente **Piazzini** ricordando il pagamento dei mutui alle società patrimoniali ed ai comuni, grazie al MTT, si sbloccherà presto e consentirà di programmare il rimborso.

Il sindaco **Masper** chiede chiarimenti circa l'eliminazione dei debiti verso l'AATO Bergamo e l'Amministratore Delegato risponde evidenziando che la modifica è stata possibile grazie all'accordo degli scorsi giorni con la stessa Autorità.

Chiede in seguito **Masper** aggiornamenti circa il mancato aggiornamento dei valori delle due società Hidrogest e Cogeide.

**Pezzotta** riassume lo stato dell'arte delle fasi aggregative ed in particolare dei contenziosi in essere a seguito della conclusione dei quali si potranno fare le necessarie verifiche nel merito.

Ricorda che UniAcque Spa è il gestore del Servizio Idrico Integrato e non può cambiare le regole al sistema, così come non è chiaro se sia legittimo che le società patrimoniali possano fare investimenti.

Ribadisce che la gestione degli ammortamenti non è certo che possa dare garanzie di generare benefici fiscali, anzi si potrebbero addirittura generare debiti verso l'AATO.

Il dr. **Cattaneo** interviene precisando che le affermazioni del sig. Valoti hanno senso ma civilisticamente non è possibile fare ammortamenti su beni che non siano del gestore.

**Piazzini** interviene ricordando quali fossero le scelte iniziali fatte dagli Azionisti in merito.

L'Amministratore Delegato **Pezzotta** spiega che le scelte in merito sono in capo agli Azionisti delle società patrimoniali ed alla conferenza dei sindaci; i soci ed il Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo devono decidere cosa fare in merito.

Interviene l'ing. **Casati** che ricorda al Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo che le proposte dell'Amministratore Delegato sono state già fatte agli azionisti che le hanno approvate.

Il Sindaco di Romano di Lombardia **Lamera** manifesta il fatto che non aver ancora raggiunto questo obiettivo è indice della presenza di problemi.

Prosegue l'illustrazione **Pezzotta** esplicitando che i mutui verso le società patrimoniali ed i comuni si sbloccano perché anno per anno si pagano grazie al nuovo MTT, che li prevede in tariffa, mentre il debito pregresso di circa 20 milioni verso i comuni e 12 verso le patrimoniali si può ipotizzare di smaltirlo in circa 8 anni.

**Lamera** prosegue ricordando che il Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo si attende un bilancio preventivo che tenga conto anche di questa ipotesi, mentre non si spiega perché il progetto di bilancio proposto al Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo preveda circa 4 milioni di utile e non si proceda nel pagare le rate dei mutui ai Comuni.

Chiede inoltre conferma che stiano effettivamente partendo i lavori per le opere approvate dal Consiglio

Provinciale a gennaio 2013, per 30 milioni di Euro, anche se in realtà sul territorio non si vede assolutamente nulla.

Ciò per tranquillizzare i Soci sul fatto che il termine previsto per la messa in funzione delle opere sia rispettato.

Risponda l'ing. **Milanesi** affermando che i lavori sono stati avviati e comunque già ben oltre 8 milioni di Euro sono stati spesi per manutenzioni straordinarie che peraltro non si possono vedere in quanto sotto terra.

Continua il dr. **Lamera** chiedendo un dettaglio circa l'uso degli affidamenti in quanto sembrerebbe non siano stati sfruttati completamente.

Il rag. **Pezzotta** conferma che gli affidamenti non sono stati completamente utilizzati.

Prosegue il dr. **Lamera** chiedendo di avere a disposizione come Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo una proiezione periodica dei flussi di cassa utile per spiegare ai Soci l'utilizzo delle risorse.

Alle ore 19.00 escono i consiglieri **Masper** e **Casati**.

L'avvocato **D'Aloia** conferma che il richiamo di Lamera è molto pertinente e preciso, anche perché è solo dalla mattinata che l'azienda sta ragionando sul problema avendo avuto a disposizione il PEF, grazie al nuovo MTT.

Il dr. **Cattaneo** risponde precisando che la cassa ed il rimborso dei mutui ai Comuni non mutano l'utile finale.

Interviene il sindaco di Fonteno dr. **Bigoni** chiedendo chiarimenti sul perché debbano essere i Comuni ad anticipare le risorse per pagare le rate dei mutui e non si attivi UniAcque Spa per pagarle.

Aggiunge che il pagamento degli AdPQ (Accordi di Programma Quadro) che verrà fatto a breve da UniAcque Spa anziché da AATO non sarà facile per le note difficoltà finanziarie dell'Azienda.

L'Amministratore Delegato **Pezzotta** ricorda ai presenti quanto siano rigidi i vincoli del contratto di acquisto di BAS SII SpA, così come il contratto di incasso riscossione con Creset, che costa circa 300.000 Euro all'anno non può essere sciolto pena la risoluzione anticipata dei contratti di finanziamento per circa altri 7- 8 milioni.

Il nuovo MTT non paga gli interessi che comunque, se non sono a fronte di investimenti, sono a discapito degli stessi.

Ricorda la proposta condivisa a suo tempo dal Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo circa il fatto che i Comuni venissero pagati con una certa regola ad eccezione di quelli che correvano il rischio, debitamente certificato dal Segretario Comunale, di incorrere in default finanziari e dunque all'utilizzo dell'anticipazione di cassa; per questi UniAcque Spa faceva fronte al fabbisogno per le rate dei mutui dell'anno 2012.

Conclude ricordando ai componenti del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo di formulare

## COMITATO DI INDIRIZZO STRATEGICO E DI CONTROLLO

SOCIETA' UNIACQUE SPA

PROVINCIA DI BERGAMO

Tel. 0363 944 416 Fax 0363 944 393

cisc@uniacque.bg.it

rilievi puntuali sul progetto di bilancio senza inserire elementi di altra natura non pertinenti.

Il Sindaco di Romano di Lombardia dr. **Lamera** comunica che in quanto componente del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo e del ruolo attribuito dallo Statuto porta al tavolo della discussione tutti i problemi che i Soci intendono sollevare senza remore o limiti. L'approvazione di un bilancio di questo tipo non può essere ridotta o limitarsi ad una mera presa d'atto che approvi numeri. Sono presenti attività di gestione importanti e rilevanti che debbono essere valutate.

**Piazzini** ricorda quali siano i ruoli del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo, che peraltro non si dovrebbero spingere sino a chiedere "quando è stata tagliata l'erba" o quanti tubi sono stati posati, ma siano un tutt'uno e si lavori tutti insieme.

Il dr. **Bigoni** ripete che il controllo va fatto senza alcun limite e senza alcun vincolo, "sino al cassetto della scrivania se necessario". Il rag. **Pezzotta** concorda.

Interviene l'avvocato **D'Aloia** evidenziando che non si è mai verificata una situazione o un fatto ostativo o ostruzionistico.

**Piazzini** dà evidenza al fatto che l'attività di questo Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo è sicuramente più approfondita e attenta, con un rapporto con la struttura positivo e costruttivo anche se a volte potrebbe non sembrare.

Interviene l'Amministratore Delegato **Pezzotta** chiedendo di non fraintendere il proprio discorso, in quanto le cose vanno dette ma anche fatte.

Ribadisce il dr. **Lamera** che il Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo deve effettuare il controllo, come da legge.

**Pezzotta** risponde che nessun problema osti al fatto che il Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo espliciti il controllo, va peraltro chiarito quali aree e quali forme di controllo devono essere fatte, anche perché la fusione con BAS SII SpA ha generato ulteriori carichi di lavoro sulla struttura.

Ricorda che il Presidente dell'AATO non aveva in passato mai visto i bilanci di UniAcque Spa se non come Sindaco di Sarnico quando li approvava.

Il dr. **Bigoni** afferma che non si erano mai visti problemi sul fatto che potesse essere svolto il controllo sull'azienda da parte del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo.

**Lamera** spiega che questo è il primo bilancio di periodo del nuovo Consiglio di Amministrazione e dunque va affrontato e verificato molto bene, approfonditamente e seriamente. Chiede ulteriori conferme sul fatto che opere funzionali a rimuovere le sanzioni europee siano completate ed in esercizio entro le date attese al fine di uscire dalla procedura sanzionatoria.

L'Amministratore Delegato **Pezzotta** comunica che a fine settembre si relazionerà sullo stato dell'arte di tali interventi oltre agli altri interventi che il PEF già prevede e che saranno approvati nella prossima Conferenza dei Comuni.

Alle ore 19,28 esce D'Aloia e Papalia.

**Pezzotta** prosegue spiegando i risultati contabili di BAS SII SpA dimostrando la validità dell'operazione di acquisizione portata a termine.

Ribadisce la volontà di ristrutturare il finanziamento di acquisizione e presentare il PEF alle banche per rendere bancabili le nuove opere.

Il dr. **Lamera** chiede se il Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo debba esaminare anche il bilancio di BAS SII SpA, al che risponde **Pezzotta** affermando che i bilanci della controllata non sono sottoposti all'approvazione del Comitato.

Il Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo ritiene a questo punto di procedere nell'esame del punto n. 3 all'ordine del giorno rinviando al prossimo 4 luglio 2013, ore 14.00 l'esame del punto 1 e 2 del presente ordine del giorno.

I presenti all'unanimità condividono.

Il Presidente passa la parola all'avvocato **Rodeschini**, consulente di UniAcque Spa, perché illustri lo stato dell'arte del contenzioso con Valcavallina Servizi s.r.l., fornendo una relazione che si allega al presente verbale.

Interviene a seguito dell'esposizione l'avvocato **Bigoni** comunicando l'opportunità che il CISC sia sempre informato tempestivamente circa queste situazioni che interessano i Soci, preventivamente e non a cose fatte. Ciò in quanto i sindaci si trovano a dover approvare bilanci in cui sono stanziati crediti confermati come certi verso UniAcque Spa e contemporaneamente ad approvare il bilancio di UniAcque Spa in cui questi crediti non sono riconosciuti. Ricorda a tutti come in Val Cavallina Servizi s.r.l. i fatti siano visti esattamente all'opposto di come rappresentati in UniAcque Spa.

A questo punto interviene il rag. **Pezzotta** che ricorda al Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo che tutte le richieste avanzate alla Società Val Cavallina Servizi s.r.l. per poter avere disponibili e certificati i dati patrimoniali per inserire in tariffa il recupero di mutui o costi siano sempre stati disattesi. Prosegue spiegando l'ulteriore problema dell'affitto della sede di Trescore Balneario, di proprietà della stessa Val Cavallina Servizi s.r.l., la scelta, ormai irrinunciabile perché annunciata mesi prima, di spostarla a Endine Gaiano, senza curare la disdetta di Trescore.

A questo punto l'avvocato **Rodeschini** spiega approfonditamente la natura e lo stato dell'arte del contenzioso, dando evidenza al fatto che tutti i tentativi di trattativa sono andati completamente deserti.

Alle ore 20.28 esce il dr. Cattaneo.

L'avvocato **Di Lascio** prende la parola ed espone lo stato dell'arte dei contenziosi in essere con alcune Amministrazioni Comunali, meglio esplicitati nell'allegata relazione. In sintesi si sono attivate le procedure per la diffida alla consegna delle reti delle Amministrazioni Comunali con gestioni ancora in economia e popolazione superiore ai 1.000 abitanti.

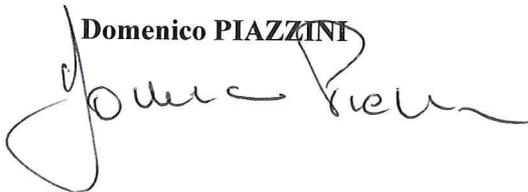
**COMITATO DI INDIRIZZO STRATEGICO E DI CONTROLLO**  
**SOCIETA' UNIACQUE SPA**  
**PROVINCIA DI BERGAMO**  
Tel. 0363 944 416 Fax 0363 944 393  
eisc@uniacque.bg.it

Prende di seguito la parola il rag. **Pezzotta** che spiega al Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo la problematica inerente il Comune di Bergamo ed il canone della controllata Bergamo Infrastrutture spa, per il quale è necessario effettuare ulteriori approfondimenti alla luce dei contratti in essere, stipulati e del nuovo MTT.

Alle ore 21,15 il Presidente Piazzini chiude la riunione ricordando che il Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo si ritroverà il prossimo 4 luglio come concordato.

**IL PRESIDENTE**

**Domenico PIAZZINI**



**IL VERBALIZZANTE**

**Carlo LOCATI**

