

Verbale della riunione del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo, svoltasi a Ghisalba in data 07 novembre 2014 ore 16.40

Hanno partecipato alla riunione i signori:

Presenti:

P	Gianpiero BOIERI	Presidente	Delegato dal Sindaco di Palosco
P	Sirio GRIGIS	Componente	Delegato dal Sindaco di Algha
A	Gianluigi BRIOSCHI	Componente	Sindaco di Almenno S. Salvatore
P	Francesco BENFATTO	Componente	Delegato Sindaco di Brignano Gera d'Adda
AG	Maurizio TRUSSARDI	Componente	Sindaco di Monasterolo del Castello
P	Giuseppe MACI	Componente	Sindaco di Verdellino
P	Giacomo G. PELLEGRINI	Componente	Delegato Sindaco di Romano di Lombardia
P	Luciano CORNAGO	Componente	Sindaco di Almè
P	Primo MAGLI	Componente	Sindaco di Bagnatica
P	Giacomo AIAZZI	Componente	Sindaco di Casnigo
P	Gianfranco BENZONI	Componente	Delegato dal Sindaco di Bergamo

AG = Assente Giustificato

Alla seduta è presente Carlo Locati, con funzioni di segretario.

E' inoltre invitato alla seduta il dr. Cristian Botti Responsabile Area Amministrazione, Controllo e Clienti.

La riunione è stata regolarmente convocata mediante @mail in data 02 novembre 2014.

Constatata la regolarità della convocazione il Presidente Sig. Boieri informa i Componenti sulla necessità di fissare riunioni più frequenti in modo tale che gli argomenti all'Ordine del Giorno siano pochi e propone la data del 25 novembre 2014 alle ore 16,30.

I Componenti all'unanimità concordano.

Il Presidente dr. Boieri chiede ai Componenti di anticipare il punto n. 3 dell'Ordine del Giorno vista la presenza del dr. Botti. Tutti i presenti concordano.

1) Analisi e valutazioni conseguenti alla semestrale 2014 approvata dal Consiglio di Amministrazione lo scorso 22/10/2014;

Prende la parola il dr. Cristian Botti che si presenta e subito dopo inizia la presentazione della semestrale con l'utilizzo di slides.

Durante la presentazione alcuni Componenti intervengono per chiarimenti ai quali il dr. Botti risponde esaurientemente.

Il dr. Benzoni chiede chiarimenti sugli investimenti dell'area Ingegneria in cui si evidenzia un

significativo scostamento tra il valore di Budget ed il consuntivo al 30/06/2014. Anche Il sig. Aiazzi chiede chiarimenti sui ritardi degli investimenti ai quali, ritiene il dr. Botti, dovrebbe rispondere l'Amministratore Delegato.

Il dr. Boieri esprime la volontà di chiedere informazioni in merito.

Il dr. Benzoni chiede informazioni in merito alle fatture emesse comprensive del canone di depurazione ove non dovuto e sui rimborsi di detti canoni, l'importo complessivo e se tale importo sia già previsto in Bilancio, oltre ad altre informazioni finanziarie. Il dr. Botti evidenzia che a bilancio non è stanziato il debito e che lo stesso verrà effettuato in fase di chiusura del bilancio 2014; inoltre segnala che le attività di bonifica dei dati e di produzione degli elenchi da inviare all'UATO di Bergamo è in corso e che solamente al termine di tale attività sarà possibile determinare l'importo complessivo da rimborsare.

Il dr. Botti introduce l'argomento "Situazione crediti". Viene spiegato che l'ingente importo totale dei crediti verso i clienti al 30 giugno 2014 è legato alle difficoltà di fatturazione data la presenza di 4 sistemi operativi obsoleti e di numerose criticità in termini procedurali e organizzative dell'area clienti. Viene inoltre evidenziato che gli attuali sistemi informativi non permettono l'emissione di fatture secondo la normativa vigente ed illustra ai Componenti altre peculiarità. Informa altresì che il progetto SAP IS-U è stato avviato e che sono state avviate le prime attività di riorganizzazione dell'area clienti.

Durante la presentazione della "Situazione degli scaduti" il dr. Benzoni chiede se si giungerà alla fatturazione 4 volte l'anno come ipotizzato quale soluzione ottimale. Il dr. Botti risponde illustrando come la fatturazione veniva gestita in BAS SII S.p.A. in base ai consumi ed alla tipologia di utenza. Il dr. Botti informa che comunque è in fase d'esame la possibilità, con il futuro sistema SAP-ISU, di aumentare la periodicità di fatturazione.

Interviene il sig. Maci il quale chiede se vi siano problemi con l'attuale ditta appaltatrice per le letture dei contatori, sull'emissione delle bollette e sulla compatibilità della bonifica dei dati da migrare. Il dott. Botti conferma l'esistenza di problemi con l'attuale fornitore OTILS e che lo stesso è stato oggetto di diverse segnalazioni che hanno portato all'applicazioni di penali e richiami. A tal proposito il dott. Botti informa che l'attuale fornitore sarà escluso dalla prossima gara alla scadenza del contratto e nel frattempo il sistema di rilevazione delle letture sarà implementato con l'impiego di altre forze dalla precedente cooperativa che gestiva il servizio.

Il dr. Boieri chiede informazioni sui debiti verso i Comuni e le Società Patrimoniali e quali siano le previsioni per il rimborso, informando i presenti di essere a conoscenza della comunicazione inviata dal Presidente e AD ai Comuni a tal riguardo.. Il dott. Botti ricorda che entro la fine dell'anno corrente verranno liquidati i debiti pregressi ai comuni a tutto il 31 dicembre 2012. Al termine della presentazione, il Presidente dr. Boieri, unitamente a tutti i Componenti, ringraziano il dr. Botti per la disponibilità e la chiarezza dell'esposizione. Il dr. Botti lascia la riunione ed i Componenti proseguono il dibattito.

Il dr. Boieri commenta che dalla semestrale si evidenziano previsioni di utili di esercizio importanti, con conseguente carico fiscale di importo rilevante, ripresentando la situazione già contestata in occasione dell'approvazione del bilancio 2013. D'altro canto la realizzazione degli investimenti ha disatteso le previsioni di budget, confermando l'esistenza di persistenti criticità strutturali in azienda, che ha prodotto lo slittamento della realizzazione delle opere necessarie ad

ovviare alle sanzioni dell'Unione Europea.

Informa il Comitato che intende chiedere all'Amministratore Delegato ulteriori atti in merito allo stato di aggiornamento delle opere per una verifica congiunta e realistica delle tempistiche.

Il dr. Boieri prosegue informando il Comitato di aver incontrato nei giorni precedenti l'Amministratore Delegato della Società sig. Mario Tomasoni e di aver trattato diversi argomenti oggetto di discussione alla presente riunione del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo, fra cui i crediti per fatture da emettere, le modalità di lettura e i sistemi di telelettura; a tal proposito ha chiesto di essere aggiornato sui risultati conseguiti per il recupero del credito.

Il dr. Boieri manifesta al Comitato la piena disponibilità manifestata dall'Amministratore Delegato, ringraziandolo per la collaborazione; ritiene inoltre molto importante monitorare la situazione dei crediti e la gestione delle fatture da emettere, così come il rientro dell'insoluto.

Il dr. Boieri ritiene inoltre opportuno che l'Azienda riveda i contenuti del contratto con la società Creset, incaricata del servizio.

Il dr. Benzoni commenta che, a suo dire, il tempo di presenza dell'Amministratore Delegato in Azienda è insufficiente per poter gestire con efficienza la società, ma contestualmente comunica di aver avuto, con favore, notizia che dal prossimo 2015 l'AD sarà presente a tempo pieno.

Il sig. Magli interviene chiedendo quali siano le motivazioni per cui si è cambiato il metodo di lettura dei contatori sull'ex perimetro BAS, peggiorando le preesistenti performance.

Interviene il sig. Maci che cita il caso di Verdello, Verdellino e Ciserano in relazione agli importanti crediti scaduti. Ritiene che la collaborazione con la dr.ssa Gritti e l'avv. Ceresoli sia stata molto positiva, grazie alla loro disponibilità ed agli importanti risultati conseguiti. Anche per questo non ha mai condiviso la scelta di accorpate l'area commerciale nell'area contabilità; auspica che il percorso per il recupero dei crediti sia già avviato.

Il dr. Boieri espone ai Componenti i contenuti della lettera che la Società invierà ai Comuni per il rimborso mutui sino all'annualità 2012 e precedenti, uniformando il trattamento verso i Comuni.

Il Comitato prende atto dei contenuti della comunicazione stessa e del file di dettaglio reso disponibile al Comitato. Si evidenzia come alcuni comuni hanno ottenuto rimborsi anche per le rate dei mutui di annualità successive al 2012; Locati ricorda che il precedente Amministratore Delegato aveva condiviso con i soci il fatto che nei confronti dei comuni in difficoltà finanziaria, attestata dal segretario comunale, la Società avrebbe anticipato la liquidazione di annualità successive. Il dr. Boieri propone e condivide con i presenti di invitare il CdA ad adottare il principio di "pari dignità" per tutti i Comuni, prevedendo gli stessi trattamenti temporali nell'erogazione delle rate spettanti, fatto salvo oggettive e significative necessità che dovranno comunque essere vagliate dal Comitato prima di autorizzarne l'erogazione.

Il dr. Benzoni chiede motivazioni ulteriori circa la preferenza accordata a favore di alcuni Comuni; ritiene che il comitato dovrà spiegare le azioni future della Società ai Comuni.

Interviene il sig. Cornago, Sindaco di Almè ritiene che la gestione sin qui condotta sia stata poco oculata, in quanto ha trascinato la riscossione dei crediti nel tempo; apprezza la lettera ai

Comuni per i mutui 2012 che fa finalmente chiarezza sui pagamenti; infine critica le tariffe dell'acqua ritenute troppo alte.

Il Presidente Boieri dà lettura della lettera dell'Amministratore Delegato sig. Mario Tomasoni, al termine della quale il dr. Magli comunica che dovrà essere attuata la compensazione tra crediti e debiti con i Comuni.

Il dr. Benzoni chiede se lo stesso trattamento sia stato tenuto nei confronti delle Società, pagando i mutui sino all'annualità 2012 e comunque quando la situazione dei rapporti sarà definitivamente risolta; chiede inoltre di porre attenzione a come la situazione della semestrale verrà presentata ai soci, così come quella finale di bilancio, alla luce degli importanti valori dell'utile di esercizio. Esprime perplessità sullo smaltimento degli investimenti e chiede che sia formalmente confermato il rispetto del cronoprogramma.

In merito ai debiti verso le società, il dr. Boieri informa i Componenti che intende chiedere chiarimenti all'Amministratore Delegato circa il debito verso Bergamo Infrastrutture, così come copia della Due Diligence di BAS SII e tutti gli atti preliminari all'acquisto ed i rapporti di valorizzazione.

-----O-----O-----O-----

2) Approvazione del verbale della seduta precedente

Il Presidente chiede conferma ai Componenti il CISC sulla conformità del verbale della seduta dello scorso 23settembre 2014 alle discussioni e decisioni assunte.

Il Comitato, all'unanimità

DELIBERA

di approvare il testo proposto del verbale della seduta del 23settembre 2014.

-----O-----O-----O-----

3) Analisi e considerazioni in merito alla riorganizzazione aziendale deliberata dal Consiglio di Amministrazione lo scorso 6 giugno 2014

Il dr. Boieri illustra il percorso organizzativo elaborato per la Società da Kpmg, che lo stesso ha potuto ascoltare direttamente dagli stessi relatori nel corso della presentazione al CdA. Data per letta da parte dei Componenti la relazione dello studio Kpmg, messa a disposizione prima della presente riunione, si discute riguardo le conclusioni emerse. Lo studio rileva le criticità oggettive di alcune Aree, Area Clienti in particolare, prevedendo, tra le altre ipotesi, quale forma di ottimizzazione e razionalizzazione l'accorpamento dell'Area Clienti con l'Area Contabilità oltre che la chiusura di alcuni sportelli territoriali. Il dr. Boieri ricorda che l'argomento della riorganizzazione aziendale era in sospeso da tempo e solo ora, alla luce dei documenti resi disponibili, il comitato può finalmente analizzarlo ed affrontare anche la questione relativa al fatto che la delibera di approvazione della fase riorganizzativa venne assunta dal precedente Consiglio di Amministrazione con un presumibile dubbio riguardo al fatto che lo stesso ne avesse i poteri trovandosi in regime di prorogatio e comunque senza preventivo parere

vincolante del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo, come previsto statutariamente, mai coinvolto in merito. Espone al comitato i contenuti della delibera del Consiglio di Amministrazione, evidenziando le motivazioni addotte dal precedente Amministratore Delegato rag. Pezzota a giustificazione dell'intera operazione. Indica inoltre la posizione espressa in delibera del dr. Papalia e la contrarietà dell'ing. Casati, come da atti integrativi al verbale stesso, tanto che alla fine l'atto venne assunto a maggioranza con il voto contrario di due componenti su cinque.

Il dr. Boieri rimarca che l'intera vicenda della riorganizzazione sia stata gestita senza rispetto del ruolo del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo, pertanto, condividendo la questione con i Componenti, ribadisce propone di ribadire l'invito al Consiglio di Amministrazione al rispetto del ruolo istituzionale dello stesso comitato il quale, ricorda, è tenuto a rilasciare parere vincolante ed obbligatorio su materie di questo tipo. Auspica che il nuovo Consiglio di Amministrazione sappia rispettare le posizioni e le funzioni degli organi Aziendali senza che si ripetano situazioni simili.

Prende la parola il dr. Maci che ringrazia il presidente dr. Boieri per aver finalmente potuto rendere disponibili ai componenti del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo il materiale chiesto da mesi. Ricorda che non intende criticare il dr. Botti, nominato dirigente con la stessa delibera del CdA del 6 giugno 2014, ma manifesta nuovamente la contrarietà all'accorpamento dell'area commerciale nell'area contabile, operazione inusuale nelle aziende. Evidenzia nuovamente come l'atto di riorganizzazione e di nomina di un nuovo dirigente sia stato assunto in regime di prorogatio senza che dunque il Consiglio di Amministrazione fosse nei poteri per farlo.

Prende la parola il dr. Cornago il quale ribadisce che ben due componenti su cinque fossero contrari a tale scelta.

Il sig. Maci riprende il commento evidenziando che sino ad oggi di risultati positivi non se ne vedono in relazione alla scelta che nuovamente ribadisce di non condividere. Nel caso questo Consiglio di Amministrazione confermasse le scelte assunte dal precedente, andranno verificati i risultati che ad oggi risultano essere contrari alle aspettative.

Il dr. Boeri pur manifestando le perplessità già esposte, in particolare riguardo le tempistiche e modalità con cui le decisioni siano state prese, visti i risultati dalla semestrale di cassa ed evidenziate nuovamente le criticità organizzative della società, ritiene prioritario sollecitare il Consiglio di Amministrazione affinché vengano messi in atto gli interventi riorganizzativi proposti dallo studio Kpmg in relazione ai quali il CISC agirà con un puntuale controllo per verificare i risultati attesi.

Il dr. Grigis esprime timore in relazione alla proposta di chiusura della sede di Zogno per le difficoltà che saranno causate alla popolazione interessata. Chiede invece che si possa utilizzare il contributo attivo dei comuni istituzionalizzandone il ruolo anche per tali scelte.

Il dr. Benzoni interviene commentando come una Società con 20 milioni di utile non possa allontanarsi dalla propria gente e dal territorio; andrebbero fatti investimenti in termini di personale e strutture ricordando che l'efficientamento non significa necessariamente e solo spendere meno.

Il dr. Boieri risponde che le scelte che si intenderanno adottare e che potranno avere ripercussioni sul territorio (vedi la chiusura degli sportelli di Zogno e Lurano) dovranno essere preliminarmente verificate sia in termini di priorità e condivise con i Comuni interessati oltre che avere il parere del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo. Tale indicazione sarà formalmente inviata al CdA affinché venga adottata.

-----O-----O-----O-----

4) Aggiornamenti riguardo “atti di indirizzo” inviati al Consiglio di Amministrazione in seguito alle decisioni prese nel CISC del 23 settembre 2014;

Rinvio alla prossima seduta per approfondimento

-----O-----O-----O-----

5) Invio comunicazione informativa ai soci riguardo l'azione del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo;

Il dr. Boieri informa i Componenti del comitato di voler approntare una bozza di documento da condividere e inviare successivamente ai Soci affinché siano tenuti aggiornati sulle attività e iniziative dello stesso Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo in materia di indirizzi che lo stesso trasmette al CdA e le risultanze delle attività di controllo analogo di propria competenza.

Ricorda infine il compito statutario del Comitato di Indirizzo Strategico e di Controllo di relazionare ai Soci due volte l'anno circa l'andamento Aziendale.

6) Art. 3 regolamento di gestione, nomina del vice presidente.

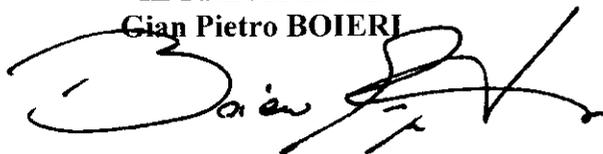
Il dr. Boieri spiega la necessità, prevista anche dallo Statuto del Comitato medesimo, della nomina di un Vice Presidente.

Il dr. Boieri propone al Comitato il dr. Benzoni.

Il Comitato condivide la scelta.

Alle ore 20.00 non avendo altro da discutere la seduta è chiusa.

IL PRESIDENTE
Gian Pietro BOIERI



IL VERBALIZZANTE
Carlo Locati

