

LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



Consiglio di Amministrazione del 22/05/2020

Presenti per il Consiglio:	Per il Collegio Sindacale
Dott. Alessandro Bruni	Dott. Alessandro Turini
Dott. Roberto Grossi	Dott.ssa Laura Baroni
Dott.ssa Beatrice Massaza	
Dott. Mauro Tognoli	
Dott.ssa Laura Vanni	

Per il Collegio Sindacale assente giustificato : Prof. Stefano Sanna.

OGGETTO: Convocazione Assemblea degli Azionisti per approvazione bilancio consuntivo 2019 e per nomina Collegio Sindacale;

Deliberazione n. 20 Consiglio di Amministrazione del 22/05/2020

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Visto il bilancio consuntivo 2019, approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 16 del 17 aprile 2020, l'Amministratore Delegato comunica che è necessario convocare l'Assemblea degli Azionisti per procedere con la relativa approvazione e per la nomina del Collegio Sindacale. In tal senso ritiene opportuno proporre agli azionisti una rosa di date che, in prima convocazione, potrebbero essere individuate nelle giornate del 24, 25 e 26 giugno 2020. Sulla base di queste gli azionisti potranno accordarsi in merito.

Prende la parola il Dott. Turini che evidenzia come, nel rispetto dei 180 giorni per l'approvazione previsti dal Codice Civile, la prima convocazione debba essere obbligatoriamente effettuata entro il 28 giugno 2020.

In merito, il Presidente chiede ai membri del Collegio Sindacale, se l'Assemblea possa essere comunque convocata in via telematica o sussista, invece, l'obbligo di presenza in sede.

Il Dott. Turini afferma che la convocazione, stante la situazione di emergenza sanitaria ancora in essere e nel rispetto dei relativi decreti emessi, possa essere convocato anche in via telematica.

Prende la parola il Dott. Grossi evidenziando che viene effettuata la convocazione dell'Assemblea per l'approvazione del bilancio consuntivo senza procedere ad una convocazione anche per l'approvazione del bilancio previsionale.

L'Amministratore Delegato afferma che, ad oggi, è difficile predisporre un bilancio previsionale, almeno che non venga effettuato esclusivamente sulla base dei conferimenti effettuati da parte dei tre Comuni che attualmente hanno approvato e sono in procinto di approvare il nuovo contratto di servizio (Comune di Piombino, Sassetta e Suvereto).

LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



Il Presidente afferma che, al momento, la decisione su quali beni far gestire alla Società non è di competenza della Parchi ma direttamente dei Comuni Soci. Nei giorni scorsi dovrebbe essersi tenuta una Conferenza dei Sindaci in merito le cui decisioni finali, però, non sono ancora a conoscenza della Società stessa. E' necessario attendere la conclusione della fase negoziale con i Soci, a conclusione della quale il Consiglio potrà prendere decisioni in merito anche rispetto al bilancio previsionale.

Il Dott. Grossi evidenzia che la predisposizione di un previsionale sia un obbligo di legge e che pertanto è necessario predisporre il suddetto documento altrimenti la Società, per i propri impegni, sarà costretta a rispettare sempre il principio dei dodicesimi rispetto alla spesa consuntiva del 2019. Se non esistono, ancora, elementi certi per poter redigere il documento, il Consiglio è obbligato a sottoporre la problematica immediatamente ai Comuni soci. Il previsionale, al momento, potrebbe essere impostato tenendo conto del contributo che è stato richiesto nel corso dell'anno precedente. Se poi i Comuni soci non dovessero approvarlo, allora il Consiglio di Amministrazione dovrà prendere decisioni consequenziali in merito. È un atto che deve essere predisposto e non può essere rinviato ulteriormente.

L'Amministratore Delegato afferma che se fosse predisposto adesso, con le sole certezze in essere, il Consiglio dovrebbe rilevare una perdita di circa un milione di euro, imponendo, quindi, scelte importanti per la riduzione dei costi, soprattutto quelli legati al personale dipendente. Concorda che la situazione possa essere fatta presente ai Comuni soci.

Il Dott. Grossi afferma che non corrisponde al vero che il Comune di Campiglia Marittima non abbia intenzione di sottoscrivere il contratto di servizio. Quindi la Società deve predisporre un previsionale impostato sulla continuità rispetto all'anno 2019, definendo l'importo del contributo coincidente con quello dell'anno passato. Sarà onere dei Comuni approvarlo o contestarlo.

L'Amministratore Delegato propone, quindi, al Consiglio di Amministrazione di procedere secondo le indicazioni del Dott. Grossi.

Prende la parola la Dott.ssa Vanni che evidenzia come questo procedimento potrebbe essere il corretto percorso amministrativo anche per imporre ai Comuni di prendere delle decisioni in merito all'attività della Parchi, uscendo, quindi, dal periodo di arroccamento in cui i Comuni stessi si stanno trovando in questo momento nei confronti della Società.

Prende la parola la Dott.ssa Massaza che, per quanto attiene il Comune di San Vincenzo, comunica la decisione, ormai ratificata, di sottrarre dalla gestione della Società il Parco di Rimigliano attribuendole, però, la gestione dell'ufficio turistico.

LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



L'Amministratore Delegato chiede un parere in merito al bilancio previsionale ai membri del Collegio Sindacale.

Il Dott. Turini evidenzia che il Consiglio di Amministrazione precedentemente in carica, nella propria ultima seduta, aveva portato in discussione una bozza di bilancio previsionale che, però, non fu approvato in quanto non perfettamente in linea con le reali necessità organizzative e di gestione della Società. A seguito, poi, delle dimissioni presentate, il documento non è stato più formalmente approvato. Il bilancio previsionale rimane un ottimo documento in cui concentrare tutte le prospettive che la Società vorrebbe realizzare per l'anno successivo ed è un atto fondamentale per la cui redazione, però, è importante avere anche un contratto di servizio sottoscritto. Questi ultimi sono elementi imprescindibili. Approva l'idea che comunque possa essere redatto nel rispetto del principio di continuità rispetto a quello dell'anno precedente ma è corretto, anche, che il Consiglio di Amministrazione tenga conto di tutte le informazioni in suo possesso alla data odierna.

L'Amministratore Delegato afferma che, formalmente, il bilancio previsionale deve essere approvato entro il mese di ottobre dell'anno precedente. Il punto di partenza, quindi, potrebbe essere la bozza di previsionale predisposto dal Consiglio dimessosi, aggiornandolo sulla base di quanto accaduto in questi primi mesi dell'anno.

Il Dott. Grossi sottolinea che la responsabilità attuale della Società è in carico all'attuale Consiglio di Amministrazione e quindi è obbligatoria la redazione di un previsionale che possa rappresentare il binario sul quale la Società dovrà muoversi. Analizzando anche il nuovo contratto di servizio in approvazione, la Parchi è obbligata a redigere verifiche trimestrali per determinare l'andamento della Società stessa, rispetto, però, ad un previsionale redatto ed approvato.

L'Amministratore Delegato afferma che nel momento in cui il contratto di servizio sarà sottoscritto provvederà ad adempiere a tutti gli obblighi in esso riportati.

Il Dott. Grossi insiste, però, nell'affermare che le suddette verifiche debbono essere effettuate rispetto ad un previsionale approvato.

L'Amministratore Delegato ritiene che, nel prossimo incontro con i Comuni soci, è obbligatorio che ognuno esprima le proprie intenzioni sul proseguimento della Parchi S.p.A.. Ci sono molte difficoltà da affrontare nella gestione della Società e, quindi, i Comuni soci sono obbligati a dare delle risposte in merito. Sarebbe opportuno anche capire il perché i Comuni non abbiano analizzato le motivazioni che hanno condotto il precedente Consiglio di Amministrazione a rassegnare le dimissioni.

LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



Il Presidente sottolinea come sia importante mantenere una mediana che è rappresentata dalla correttezza da un punto di vista legale, con la necessità, quindi, da parte dei Soci, di assumersi delle decisioni che possano garantire il rispetto della suddetta mediana. È importante, quindi, per la Società iniziare l'analisi dal bilancio previsionale presente in bozza, applicare sullo stesso le conseguenze derivanti dall'emergenza sanitaria in essere e dal contratto di servizio attualmente approvato. Sulla base di questo, i Comuni Soci dovranno indicare come vogliono muoversi nel futuro.

L'Amministratore Delegato concorda ed evidenzia che maggiore è il tempo che la Società avrà a disposizione maggiori saranno le certezze di redazione dello stesso.

Il Dott. Grossi ribadisce che il bilancio previsionale debba essere redatto tenendo conto di quanto accaduto negli ultimi tre mesi. Il Consiglio di Amministrazione non può permettersi di attendere il prossimo mese di dicembre per la relativa redazione.

L'Amministratore Delegato propone, quindi, l'immediata redazione basandosi su quanto effettuato nell'anno precedente e sugli sviluppi della situazione economica e turistica della stagione 2020.

Il Dott. Grossi ritiene che debba essere redatto basandosi su criteri prudenziali, tenendo conto di tutto quanto accaduto in questi primi mesi dell'anno 2020.

L'Amministratore Delegato ipotizza che, sulla base di prime simulazioni effettuate, tutto questo potrebbe determinare una stima di perdita per l'anno 2020 di circa 500.000,00 euro.

Il Dott. Grossi evidenzia che, indipendentemente dal risultato finale, il Consiglio di Amministrazione non può prendersi la responsabilità di non aver adottato un atto così importante.

Il Presidente sottolinea come, comunque, la perdita presunta sia così importante perché alcuni Comuni non hanno aderito, nel corso del 2020, al contratto di servizio della Società. Quindi è necessario dare evidenza di questo aspetto.

Prende la parola la Dott.ssa Vanni che richiede che nel bilancio previsionale venga prevista la gestione anche del Parco archeominerario di San Silvestro.

L'Amministratore Delegato evidenzia come gli effetti pratici di una non erogazione del contributo comporterà per la Parchi l'immediata sospensione degli impegni nei confronti dei fornitori.

Il Dott. Grossi evidenzia, invece, che, in mancanza dell'approvazione del bilancio previsionale, la legge prevede quelli che sono gli strumenti che la Società può adottare per continuare ad operare. Per quanto attiene la definizione del previsionale, quindi, chiede di redigerlo nel più breve tempo possibile garantendo quel principio di continuità con quello dell'anno precedente.

LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



Il Presidente, quindi, esprime parere favorevole alla redazione di un bilancio previsionale in tempi rapidi e, nel rispetto dello Statuto, di convocare una Conferenza dei Sindaci che possa approvare il documento. Propone di convocare la Conferenza nella stessa data in cui verrà convocata l'Assemblea degli Azionisti per l'approvazione del bilancio.

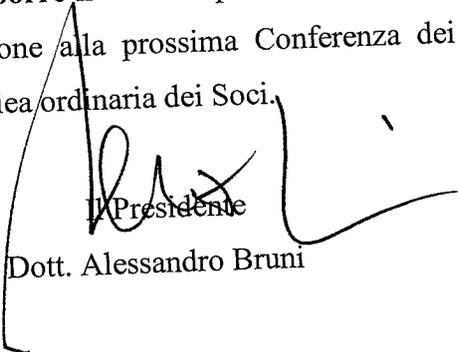
Prende la parola il Dott. Turini che, in considerazione del fatto che assieme al bilancio consuntivo 2019 l'Assemblea dei Soci dovrà anche provvedere alla nomina del Collegio Sindacale, chiede al Consiglio di Amministrazione di chiarire, con i Soci, se il Collegio Sindacale possa essere, contemporaneamente, anche l'organo di revisione legale. La posizione dei membri del Collegio è sempre stata quella che, per tale funzione, dovesse essere nominato un soggetto esterno. La Società dovrebbe approfondire questo aspetto anche con il nuovo consulente in materia di società in house, la Maggioli S.p.A..

Al termine della discussione

all'unanimità

DELIBERA

- 1) **di dare mandato** al Presidente di convocare, nel rispetto dei termini previsti da statuto, l'Assemblea ordinaria dei soci con il seguente ordine del giorno:
 - approvazione bilancio consuntivo al 31/12/2019 e relativi allegati;
 - presa atto della scadenza del mandato e nomina nuovo Collegio dei Sindaci Revisori;
 - determinazione compenso Collegio dei Sindaci Revisori;
 - varie ed eventuali;
- 2) **di predisporre** il bilancio previsionale 2020 della Parchi Val di Cornia S.p.A. da portare in approvazione alla prossima Conferenza dei Sindaci, da convocare contestualmente con l'Assemblea ordinaria dei Soci.


Il Presidente
Dott. Alessandro Bruni


Il Segretario
Dott. Marco Gasperini