

LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



Consiglio di Amministrazione del 18/12/2020

Presenti per il Consiglio:	Per il Collegio Sindacale
Dott. Alessandro Bruni	Dott. Guglielmo Gebbia
Dott. Mauro Tognoli	Dott. Matteo Tonietti
Dott.ssa Laura Vanni	
Dott. Roberto Grossi	

Per il Consiglio assente giustificata la Dott.ssa Massaza. Per il Collegio assente giustificata la Dott.ssa Baroni.

OGGETTO: Conto economico previsionale 2021: presentazione ed analisi prima versione

Deliberazione n. 44 Consiglio di Amministrazione del 18/12/2020

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

L'Amministratore Delegato comunica che, in merito al presente ordine del giorno, è necessario ancora qualche giorno di lavoro anche per valutare la possibilità di usufruire dell'istituto della cassa integrazione nel 2021, tenendo conto che esiste il blocco dei licenziamenti fino alla data del 31 marzo 2021. Inoltre, essendo l'argomento determinante per il futuro della Società, ritiene importante che all'analisi del documento siano presenti tutti i membri del Consiglio di Amministrazione.

Il Presidente accoglie il ragionamento dell'Amministratore Delegato ma ritiene che, entro il termine del corrente anno, molte situazioni non saranno chiarite e, quindi, ritiene necessario fare alcune congetture. Esiste ancora molta incertezza sulle prospettive e sulle azioni governative.

Prende la parola il Dott. Lavagnini che evidenzia come la situazione sia di obiettiva incertezza, decisamente legata alla pandemia in essere sulla quale nessuno può intervenire e qualsiasi azienda dipende dalle decisioni del Governo. Al momento è prevedibile un rinnovo della cassa integrazione per ulteriori 12 settimane e che la campagna di vaccinazione possa ridurre il numero di contagi. Crede, quindi che nei primi tre mesi dell'anno 2021 sia possibile usufruire della cassa integrazione.

Il Presidente sottolinea come l'incertezza non sia legata a dinamiche di mercato ma ad un aspetto prettamente aleatorio.

Il Dott. Lavagnini ritiene pertinente l'osservazione del Presidente e non consiglierebbe, quindi, di tenere aperte i parchi ed i musei nei primi tre mesi dell'anno. E' importante, invece, essere pronti ad aggiornare il previsionale, valutando anche gli elementi di continuità, legati all'andamento dei ricavi.

LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



Il Dott. Grossi condivide le osservazioni ma evidenzia come la Società abbia l'obbligo di redigere il piano previsionale, come tutti gli altri enti. E' chiaro che dovrà essere impostato su principi prudenziali, commentando ogni voce che verrà inserita. E' necessario che il Consiglio si cauti ipotizzando anche delle soluzioni alternative. E' necessario dimostrare la capacità di un'azione gestionale. Chiede se il bilancio previsionale 2020 sia stato approvato da parte dei Comuni Soci. Se esistono delle osservazioni da parte di qualche Socio, queste debbono essere tenute presenti anche per la redazione del previsionale 2021. E' necessario predisporre urgentemente anche il piano di risanamento, già deliberato.

Il Presidente, in merito al previsionale 2020, informa che non esistono novità e come non sia stato ancora presentato l'ultima versione a pareggio dello stesso.

Il Dott. Lavagnini evidenzia come, nella Conferenza dei Sindaci del mese di settembre, sia stata approvato il documento che, in fase preconsuntiva, è divenuto un bilancio sostanzialmente in pareggio.

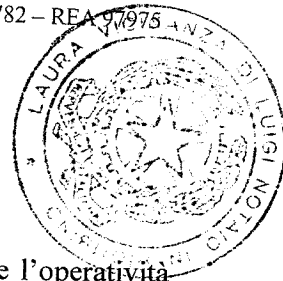
Il Dott. Grossi contesta la ricostruzione in quanto esistono lettere di alcuni Sindaci che hanno contestato i contenuti del verbale di quella Conferenza. Non risulterebbero, infatti, delle espresse delibere di votazione ed approvazione del bilancio in sede di Conferenza. Pertanto è evidente che il bilancio sia stato sì discusso ma certamente non formalmente approvato e quindi non può essere considerato assunto nessun impegno ed obbligo da parte dei componenti della Conferenza stessa. Ciò significa che anche rispetto agli effetti sulla Società il bilancio non risulta ancora essere approvato.

Il Dott. Tonietti evidenzia come i Sindaci si siano espressi positivamente sulla schema di bilancio ma non sulla copertura della perdita. Al momento il problema della perdita sembra risolto ma è necessario convocare una Conferenza dei Sindaci in merito.

L'Amministratore Delegato concorda sulla necessità di convocare una Conferenza dei Sindaci perché questi ultimi debbono approvare anche il previsionale 2021 per permettere alla Società di essere operativa già dal prossimo mese di gennaio.

Il Presidente ritiene che debba essere comunicato alla Conferenza dei Sindaci il miglioramento del risultato del previsionale 2020. Esiste un problema di governance molto serio in quanto i tempi per le convocazioni delle Conferenze dei Sindaci è molto lungo (in media 3 settimane), con dilazione, quindi, delle decisioni conseguenti. E' un problema serio perché da questa inefficacia la Società ha delle ricadute negative sulla propria operatività.

LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



Il Dott. Grossi evidenzia come la Conferenza dei Sindaci sia l'organo che garantisce l'operatività aziendale mentre l'Assemblea dei Soci abbia più una valenza fiduciaria sul Consiglio di Amministrazione. Se viene meno la fiducia, il Consiglio di Amministrazione deve prendere le proprie decisioni consequenziali. Se il conto economico previsionale non affronta qualche nodo strutturale, la Società avrà respiro corto. Nel momento in cui viene redatto un bilancio, è necessario evidenziare anche le problematiche esistenti. E' necessario, quindi, che la Conferenza dei Sindaci si esprima sul previsionale 2020 e l'Assemblea dei Soci, invece, sulla governance.

Il Presidente concorda con quanto espresso dal Dott. Grossi.

La Dott.ssa Vanni evidenzia come il previsionale 2020 fosse stato approvato nella Conferenza di settembre e che, dopo un mese, la Società abbia ricevuto una comunicazione da parte di alcuni Sindaci con la quale veniva contestato quanto da loro deliberato.


Il Presidente aggiunge che il previsionale 2020 è stato presentato, una prima volta, nel mese di giugno e che lo stesso previsionale doveva essere formulato da parte del precedente Consiglio di Amministrazione. Quanto affermato dal Dott. Grossi evidenzia un percorso logico che, in questo caso, è stato interrotto non per colpa del presente Consiglio ma per una latenza dei Comuni Soci. Questo aspetto dimostra, ulteriormente, che la governance non funziona. Da aggiungere, poi, che certe osservazioni denigratorie espresse dai Soci nei confronti della Società riducono il valore della Società stessa. E' necessario evidenziare che il problema non è in questo Consiglio di Amministrazione. Se gli azionisti permetteranno di andare avanti, il Consiglio lo farà ma nessuno potrà mai dire che questo Consiglio non abbia fatto il proprio dovere. Il percorso prospettato dal Dott. Grossi deve essere effettuato a tutela del Consiglio di Amministrazione.

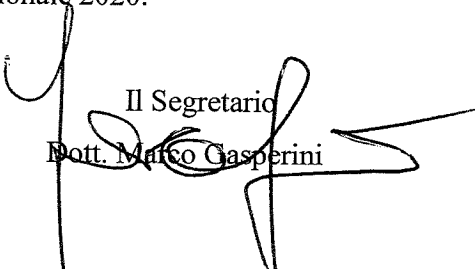
Il Dott. Grossi ritiene che questo sia un percorso che possa garantire la legittimità della Società. E' urgente una convocazione della Conferenza dei Sindaci.

Al termine della discussione, il Consiglio di Amministrazione,

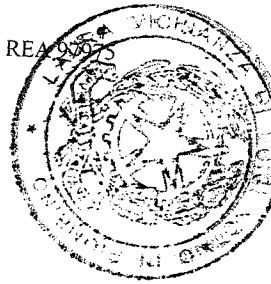
DELIBERA

1. di autorizzare il Presidente del Consiglio di Amministrazione a richiedere la convocazione di una Conferenza dei Sindaci per l'approvazione del previsionale 2020.



Il Presidente
Dott. Alessandro Bruni


Il Segretario
Dott. Marco Gasperini

LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



Non essendovi altro su cui deliberare e nessuno avendo chiesto la parola, la riunione si scioglie alle ore 11.35.


Il Presidente
Dott. Alessandro Bruni


Il Segretario
Dott. Marco Gasperini