

LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

consiglio di Amministrazione del 31/03/2023

Presenti per il Consiglio:	Per il Collegio Sindacale
Dott. Luca Ardenghi	Dott. Guglielmo Gebbia
Dott. Mauro Tognoli	Dott. Matteo Tonietti
Dott.ssa Claudia Callegari	Dott.ssa Laura Baroni

OGGETTO: Bilancio consuntivo 2022: approvazione e deliberazioni conseguenti;

Deliberazione n. 09 Consiglio di Amministrazione del 31/03/2023

Alle ore 11.10 prende parte al Consiglio di Amministrazione, durante l'analisi del presente ordine del giorno, anche il Dott. Giuliano Lavagnini, in qualità di Revisore Legale della Società.

Prende la parola il Presidente per chiedere all'Amministratore Delegato di esporre la relazione allegata al bilancio consuntivo 2022 per addivenire all'approvazione del consuntivo stesso e delle relative deliberazioni.

Prende la parola l'Amministratore Delegato per esporre la relazione relativa al bilancio consuntivo 2022, allegata alla presente deliberazione.

Prende la parola il Dott. Gebbia per chiedere di integrare il documento evidenziando la decisione presa dai Soci, nell'ultima Assemblea svoltasi, di prorogare il contratto di servizio fino al 31 dicembre 2023.

Prende la parola l'Amministratore Delegato per dichiarare che sarà inserita questa specifica e che verrà anche esplicitato che c'è stato l'impegno, da parte dei Comuni, ad un rinnovo per ulteriori tre anni. L'Amministratore Delegato dichiara che sarebbe auspicabile creare un contenitore unico tra l'offerta turistica data dalla Parchi e quella data dai Comuni, addivenendo ad un ruolo più definito per la Società. L'Amministratore Delegato afferma che il premio appena conferito al parco archeologico di Baratti e Populonia, come anche il progetto relativo al masterplan per il parco archeominerario di San Silvestro sono riconoscimenti importanti che testimoniano la capacità della Società di lavorare nell'ottica della progettualità.

Prende la parola il Presidente per esporre il risultato di gestione. Il Presidente dichiara che il bilancio ha chiuso in utile e come voce di costo più alta rimane quella relativa al personale.

Prende la parola l'Amministratore Delegato per dichiarare che è necessaria una coesione con il Consiglio di Amministrazione ed essere in sintonia per avere una linea condivisa, con anche l'ottimo supporto degli organi di controllo.

Prende la parola il Presidente per dichiarare che il risultato di gestione, nonostante l'incremento del costo del personale, è un buon risultato. L'aumento del costo del personale è una problematica che investe anche i Comuni, i quali però, come contropartita, hanno diminuito il contributo da



LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

riconoscere alla Società. Il Presidente afferma che per quanto riguarda il totale crediti, preoccupa che tra gli stessi ne esistono, anche per importi importanti, alcuni verso i soci.

Prende la parola la Dott.ssa Baroni per chiedere al Consiglio se non sia opportuno un incremento dello stanziamento per il fondo svalutazione crediti.

Prende la parola l'Amministratore Delegato evidenziando che non ritiene corretto incrementare il fondo svalutazione crediti per crediti che la Società vanta nei confronti dei Comuni soci.

Prende la parola il Dott. Toniatti per chiarire che un incremento del fondo non significa che la Società stia rinunciando alla riscossione degli importi rilevati ma che, in maniera prudentiale, accantona somme per eventuali problematiche future che potrebbero verificarsi.

Prende la parola l'Amministratore Delegato dichiarando che questa operazione sembrerebbe essere più corretta nei confronti dei clienti piuttosto che nei confronti dei Comuni Soci.

Prende la parola il Dott. Lavagnini per fare chiarezza in merito alla questione, dichiarando che, per quanto riguarda l'accantonamento per i crediti commerciali, non se ne rileva la necessità ed il fondo è già esistente. Il Dott. Lavagnini rileva, inoltre, che le somme accantonate, ai fini Irap, sono sottoposte a tassazione. Il Dott. Lavagnini rileva che non ci sia necessità di rilevarlo per i crediti nei confronti dei Comuni perché non è interesse dei Comuni stessi non regolarizzare i pagamenti, in quanto una difficoltà in tal senso dell'azienda, ricadrebbe immediatamente sui Comuni stessi.

Prende la parola il Dott. Gasperini per ricordare che quest'anno, non essendo più stati erogati i ristori per l'emergenza sanitaria, le imposte sono state rilevate per intero. Il Dott. Gasperini dichiara che l'importo relativo alle imposte è quantificato in 30.000,00 euro per Ires e 30.000,00 euro per Irap.

Prende la parola il Dott. Lavagnini per rilevare che l'utile dello scorso anno è rimasto sostanzialmente invariato a quello di quest'anno, ma la differenza è che nell'anno precedente la Società ha percepito aiuti da parte del Governo, legati all'emergenza sanitaria in essere. Il Dott. Lavagnini ricorda che quest'anno la Società deve nuovamente rilevare l'imposta Irap il cui importo tiene conto anche dei dipendenti assunti a tempo determinato.

Prende la parola l'Amministratore Delegato per dichiarare che nelle voci di bilancio preferisce la presenza di riserve alle quali poter attingere in caso di perdite future.

Prende la parola il Dott. Lavagnini per ricordare, a tal fine, che in Assemblea i Comuni hanno dichiarato di non voler mantenere le precedenti contribuzioni ed infatti il contributo è stato ridotto e c'è la speranza di riuscire a coprire questa diminuzione con l'aumento previsto delle tariffe.

Prende la parola il Presidente per dichiarare che l'esposizione di questo utile ai Sindaci è una questione che è stata oggetto di valutazione. Il Presidente dichiara che verrà chiesto ai Comuni di operare con una maggiore progettualità e questo implicherà chiaramente un aumento dei costi.



LIBRO VERBALI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Prende la parola il Presidente dichiarando di andare all'approvazione del bilancio senza ulteriori interventi.

Viene quindi messa a votazione l'approvazione del bilancio consuntivo 2022

Visto quanto sopra, all'unanimità

DELIBERA

- 1. **Di approvare** il bilancio consuntivo 2022 , portante un utile di euro 76.703,00 , come da documentazione allegata alla presente deliberazione.

Il Presidente
Dott. Luca Ardenghi

Il Segretario
Dott.ssa Francesca Billeri

Alle ore 12:30 la Dott.ssa Claudia Callegari lascia la seduta.

