

**VAL CAVALLINA SERVIZI S.R.L.****Piazza Salvo D'Acquisto n. 80 - 24069 Trescore Balneario (Bg)****C.F. e P.I. 02544690163****Capitale Sociale Euro 120.072,00 i.v.****Iscrizione Registro Imprese di Bergamo 02544690163****Iscrizione R.E.A. 303334**

\* \* \*

**VERBALE DI ASSEMBLEA DEI SOCI****in data 06.05.2024**

\* \* \*

L'anno duemilaventiquattro, il giorno sei, del mese di maggio, alle ore 19.30, presso la sala Consiliare del Comune di Casazza in Piazza della Pieve, 2, si è riunita in seconda convocazione, essendo andata deserta la prima convocazione, l'assemblea dei Soci per deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, Relazione sulla Gestione, Rapporto del Collegio Sindacale e Relazione sul Governo Societario ai sensi dell'art. 6, c.4 del D.Lgs. 175/2016: delibere inerenti e conseguenti;
2. Nomina Organismo di Vigilanza ex Dlgs 231/2001;
3. Situazione partecipata E.S.Co. Comuni Srl;
4. Nomina Organo Amministrativo e determinazione emolumenti;
5. Designazione dei componenti del Comitato di Indirizzo e Controllo (art. 20) e degli eventuali componenti del Comitato Tecnico in composizione ristretta.

Assume la presidenza l'Amministratore unico Sig. Paolo Moretti, il quale constata la presenza:

- del Collegio sindacale nelle persone del Rag. Pierangelo Bonandrini e del Dott.

Mazzoleni Alberto, è assente giustificata la dott.ssa Rosanna Pilenga;

- del Responsabile amministrativo-finanziario Dott. Gian Luca Torri, del Direttore Tecnico Geom. Giancarlo Belotti, del responsabile SUAP Ing. Alberto Valenti e del Consulente Dott. Sergio Almici;

- di n. 26 Soci come appresso indicati, in proprio o per delega, titolari per complessivi euro 110.755,73 di Capitale sociale:

**CONSORZIO SERVIZI DELLA VAL CAVALLINA**, con sede in Via F.lli Calvi n. 1 a Trescore Balneario (Bg), codice fiscale 95173320169 e partita iva 03579600168, quota di partecipazione Euro 88.070,98=, in persona del Presidente Sig. Sergio Zappella;

**COMUNE DI BERZO SAN FERMO** con sede in via Mons. Trapletti n. 15 a Berzo San Fermo (Bg), codice fiscale e partita iva 00566590162, quota di partecipazione Euro 520,00=, in persona del Sindaco Sig. Luciano Trapletti;

**COMUNE DI CASAZZA** con sede in Piazza della Pieve n. 2 a Casazza (Bg), codice fiscale 80016780167 e partita iva 00329540165, quota di partecipazione Euro 520,00=, in persona del Sindaco Sig. Sergio Zappella;

**COMUNE DI GAVERINA TERME** con sede in via San Vittore n. 2 a Gaverina Terme (Bg), codice fiscale 80016760169 e partita iva 01403170168, quota di partecipazione Euro 520,00= in persona del Delegato Sig. Matteo Patelli;

**COMUNE DI ENDINE GAIANO** con sede in via Francesco Nullo n. 2 a Endine Gaiano (Bg), codice fiscale e partita iva 00670550169, Euro 520,00=, in persona del Sindaco Marco Zoppetti;

**COMUNE DI SOVERE** con sede in via G. Marconi n. 6 a Sovere (Bg), codice fiscale e partita iva 00347880163, quota di partecipazione Euro 2.917,18=, in persona del Delegato Sig. Francesco Filippini;

**COMUNE DI SCANZOROSCIATE** con sede in Piazza della Costituzione n. 1 a

Scanzorosciate (BG), codice fiscale 00696720168 e partita iva 00696720168, quota di partecipazione Euro 520,00=, in persona del Delegato Sig. Michele Epis;

**COMUNE DI PIANICO** con sede in Via Nazionale n. 74 a Pianico (BG), codice fiscale 00347890163 e partita iva 00347890162, quota di partecipazione Euro 1.053,74=, in persona del Sindaco Sig. Maurizio Pezzoli;

**COMUNITA' MONTANA DEI LAGHI BERGAMASCHI** con sede in Via del Cantiere n. 4 a Lovere (Bg), codice fiscale 90029430163 e P.Iva 03606190167, quota di partecipazione Euro 1.207,20=, in persona del Delegato Sig. Marco Zopetti;

**COMUNE DI CENATE SOPRA** con sede in Corso Europa 3 a Cenate Sopra (Bg), codice fiscale 00562130161 e partita iva 00562130161, quota di partecipazione Euro 520,00=, in persona del Sindaco Sig.ra Claudia Colleoni;

**COMUNE DI PIAZZA BREMBANA** con sede in Via Ing. Sante Calvi n. 28 a Piazza Brembana (Bg), codice fiscale 85002330166 e partita iva 01328450160, quota di partecipazione Euro 520,00=, in persona del Delegato Sig. Marco Luciano, collegato in remoto;

**COMUNE DI LOVERE** con sede in Via G. Marconi n. 19 a Lovere (BG), codice fiscale 81003470168 e partita iva 00341690162, quota di partecipazione Euro 2.623,21=, in persona del Delegato Sig. GianLuigi Conti;

**COMUNE DI SAN PELLEGRINO TERME** con sede in Viale Papa Giovanni XXIII n. 20 a San Pellegrino Terme (BG), codice fiscale 00306690165 e partita iva 00306690165, quota di partecipazione Euro 520,00=, in persona del Delegato Sig. Sergio Zappella;

**COMUNE DI SAN GIOVANNI BIANCO** con sede in Via IV Novembre n. 7 a San Giovanni Bianco (Bg), codice fiscale 00324100163, quota di partecipazione Euro 516,31=, in persona del Delegato Sig. Sergio Zappella;

**COMUNE DI PEIA** con sede in via Ca' Zenucchi n. 3 a Peia (Bg), codice fiscale

81001780162 e partita iva 00980090161, quota di partecipazione Euro 520,00=, in persona del Delegato Sig. Fausto Bosio, collegato in remoto;

**COMUNE DI LUZZANA** con sede in Via Castello n. 73 a Luzzana (Bg), codice fiscale e partita iva 00728650169, quota di partecipazione Euro 520,00=, in persona del Sindaco Sig. Ivan Beluzzi;

**COMUNE DI ENTRATICO** con sede in Piazza Aldo Moro n. 8 a Entratico (Bg), codice fiscale e partita iva 00579480161, quota di partecipazione Euro 520,00=, in persona del Delegato Sig. Fabio Brignoli;

**COMUNE DI RANZANICO** con sede in Piazza dei Caduti n. 1 a Ranzanico (BG), codice fiscale 00579520164 e partita iva 00579520164, quota di partecipazione Euro 520,00, in persona del Sindaco Sig. Renato Freri;

**COMUNE DI COSTA VOLPINO** con sede in Piazza Dei Caduti di Nassiriya n. 3 a Costa Volpino (BG) codice fiscale 00572300168 e partita iva 00572300168, quota di partecipazione Euro 3.521,51, in persona del Delegato Sig. Andrea Bonadei;

**COMUNE DI BIANZANO** con sede in Via Chiesa n. 7 a Bianzano (BG) codice fiscale e partita iva 00633530167, quota di partecipazione Euro 520,00, in persona del Sindaco Sig.ra Nerella Zenoni;

**COMUNE DI BOSSICO** con sede in Piazza San Pietro n. 2 a Bossico (BG) codice fiscale 00347900169 e partita iva 00347900169, quota di partecipazione Euro 912,07, in persona del Delegato Sig. Francesco Filippini;

**COMUNE DI MONASTEROLO DEL CASTELLO** con sede in Piazza Giovanni XXIII n. 5 a Monasterolo del Castello (Bg) codice fiscale 81002200160 e partita iva 01279680167, quota di partecipazione Euro 520,00, in persona del Delegato Sig. Angelo Ghilardi;

**COMUNE DI SOLTU COLLINA** con sede in Via G.B. Pozzi n. 6 a Soltu Collina (BG) codice fiscale e partita iva 00646930164, quota di partecipazione Euro

1.093,53, in persona del Delegato Sig. Flavio Arosio;

**COMUNE DI STROZZA** con sede in Via Roma n. 7 a Strozza (BG) codice fiscale e partita iva 00727670168, quota di partecipazione Euro 520,00, in persona del Sindaco Sig. Riccardo Cornali;

**COMUNE DI TRESORE BALNEARIO** con sede in via Locatelli n. 65 a Trescore Balneario (Bg), codice fiscale e partita iva 00407800168, quota di partecipazione Euro 520,00, in persona del Sindaco Sig. Danny Benedetti;

**COMUNE DI VIGANO SAN MARTINO** con sede in Via Prada n. 10 a Vigano San Martino (Bg), codice fiscale e P.Iva 00566570164, quota di partecipazione Euro 520,00, in persona del Sindaco Sig. Alfredo Nicoli.

Il Presidente dell'assemblea, accertata la validità del collegamento in remoto per alcuni Soci, e verificata la possibilità di intervento da parte dei collegati e non presenti, dichiara validamente costituita l'assemblea e con il consenso degli intervenuti chiama il Dott. Sergio Almici a svolgere mansioni di segretario per la verbalizzazione delle decisioni sugli argomenti previsti in seduta ordinaria.

Si passa all'esame dell'argomento previsto all'ordine del giorno.

**Punto 1. Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, Relazione sulla Gestione, Rapporto del Collegio Sindacale e Relazione sul Governo Societario ai sensi dell'art. 6, c.4 del D.Lgs. 175/2016: delibere inerenti e conseguenti**

Prende la parola il Presidente dell'Assemblea che ringrazia gli intervenuti, precisa le motivazioni che hanno ritenuto necessario la convocazione dell'Assemblea nei maggior termini previsto del Codice Civile, riscontrando adesione da parte dell'Assemblea.

Analizza l'evoluzione aziendale dell'anno 2023 che ha conseguito un risultato di esercizio rilevante, pari ad Euro 611.353,45 di utile.

Analizza brevemente i punti già evidenziati nella relazione sulla gestione allegata alla convocazione dell'Assemblea, precisando che l'incremento del fatturato da circa 11 milioni a 13 è dovuto essenzialmente da 3 fattori; adeguamento istat dei contratti in essere, nuova commessa comune di Torre Boldone, incremento ulteriore della vendita della differenziata.

Il bilancio è sicuramente da "record" tenuto conto degli eventi sopra menzionati; questa situazione deve essere ritenuta straordinaria e pertanto non va considerata come normale e ripetibile.

Passa la parola al Responsabile Amministrativo Dott. Torri.

In premessa ricorda la prematura e recente scomparsa della collaboratrice amministrativa rag. Cristina Tebaldi, che rappresentava un solido pilastro nell'ambito del settore dallo stesso presidiato.

Effettua un breve excursus, raffrontando anche con slide le situazioni di budget e di verifica, sia sull'annualità 2022 che 2023 in chiusura, commentando le varie voci.

Precisa che l'incremento dell'inflazione dell'11,3% del '23 se ponderata con l'adeguamento degli ultimi 7 anni pari al 17,9% ha portato ad una media di adeguamento annuo del 2,56%.

Rammenta che quanto deliberato dall'Assemblea, in merito al riscatto anticipato dell'immobile in Località Santa Martina, è stato regolarmente eseguito e pertanto nel bilancio in corso di approvazione è presente il fabbricato strumentale per 1.334.623 euro; di contro si è reso necessario un finanziamento di euro 250.000, a parziale copertura del fabbisogno del riscatto.

In merito alla raccolta differenziata il trend è sempre positivo con l'83% della società Val Cavallina Servizi Srl, contro i 79,42% della Provincia di Bergamo, il 73,20% della Regione Lombardia e il 64% sull'intero territorio nazionale. Questi

ultimi dati degli enti pubblici a confronto sono sfasati temporalmente di una annualità.

La vendita del rifiuto differenziato (carta, vetro, plastica, metalli) ha realizzato un introito di euro 1.784.000 contro euro 1.533.000 dell'anno precedente, in parte dovuta all' incremento della quota della differenziata (attestata all'83%), in parte grazie al nuovo conferimento di Torre Boldone ed in parte in base all'incremento dei prezzi unitari di vendita.

Prende la parola l'Amministratore Unico Moretti il quale segnala che al termine dell'annualità 2023 a seguito ricorso del precedente gestore, l'affidamento in house del comune di Torre Boldone è stato annullato; ad oggi siamo in prorogatio sino a nuovo bando in corso di determinazione.

Riprende la parola il dott. Torri il quale entra nel dettaglio di alcuni dati di fatturato: la vendita della frazione carta ha prodotto un ricavo unitario di circa 73 euro/ton contro gli 80 dell'anno precedente, mentre il vetro ha più che raddoppiato da 35,62 euro/ton.700 a 78,58 euro/ton, di conseguenza quest'ultima frazione ha portato un raddoppio del fatturato attestandosi a 417 mila euro circa.

Buon risultato anche nei ricavi della frazione plastica con un incremento annuo di euro 77.000 ed euro 23.000 di incremento per la frazione metalli.

I costi energetici non hanno avuto nell'anno 2023 particolari scostamenti rispetto agli incrementi dell'anno precedente, anzi vi è stato un certo ritracciamento dei prezzi; l'investimento ulteriore di una porzione di impianto fotovoltaico presso la Santa Martina ha permesso maggior produzione di energia elettrica necessaria per il funzionamento della pressa delle differenziate.

Capitolo a parte riguarda gli smaltimenti; il 2023 ha visto l'ottenimento di economie pari a 12 euro a tonnellata sul conferimento della frazione umida conferita alla stazione di Montello, che ha prodotto un risparmio annuale sul conto economico del

conferimento RSU pari ad euro 94.000. Diversamente invece abbiamo registrato un incremento considerevole dell'incidenza dei rifiuti ingombranti diventati ormai la voce più significativa dei costi di smaltimento.

Nel rispetto delle autorizzazioni dell'Assemblea di fine anno sono stati effettuati nuovi investimenti in attrezzature e automezzi, nonché quanto necessario per la partenza della raccolta RSU di Torre Boldone per euro 125.000.

In ultimo si fa riferimento agli indici di bilancio presenti nella nota integrativa e nella relazione sul governo societario che dimostrano e confermano il buono stato di salute, sia economico che patrimoniale della società.

Prende la parola il Presidente del Comitato di Indirizzo e Controllo che si congratula con la struttura e con l'Amministratore per gli ottimi risultati che emergono dal bilancio.

Ringrazia l'intero staff aziendale per la collaborazione e l'attenzione posta alla gestione aziendale.

Prende la parola il Socio Comune di Sovere che richiede delucidazioni in merito alla voce "godimento beni di terzi", alla quale fa riscontro il Responsabile Amministrativo precisando che buona parte dell'incremento, sia dovuto all'incremento dei tassi di interesse sui canoni di leasing.

Prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale per relazionare sia sulla parte relativa alla revisione legale che per quanto riguarda la vigilanza, con precisazioni su quanto indicato nella relazione stessa.

Il Collegio non rileva particolari osservazioni e si esprime favorevolmente sia per l'approvazione del bilancio proposto dall'Organo Amministrativo che per la proposta di accantonamento al fondo di riserva dell'utile di esercizio.

Prende la parola il Presidente dell'Assemblea che, constatato che non vi sono ulteriori interventi, mette ai voti l'approvazione del bilancio testé presentato ai Soci,

nonché l'approvazione per l'accantonamento al fondo di riserva straordinaria del risultato di esercizio.

Previa verifica del mantenimento del collegamento con i Soci in videoconferenza, si passa alla votazione con approvazione all'unanimità del bilancio di esercizio relativo all'anno 2023, così come presentato all'Assemblea, e relativa proposta di accantonamento al fondo di riserva straordinaria dell'utile di esercizio pari ad euro 611.353.

**Punto 2. Nomina Organismo di Vigilanza ex Dlgs 231/2001**

**Punto 4. Nomina organo amministrativo e determinazione emolumenti**

**Punto 5. Designazione dei componenti del comitato di indirizzo e controllo (art. 20) e degli eventuali componenti del comitato tecnico in composizione ristretta**

Il Presidente ritiene opportuno riunire i tre punti all'ordine del giorno, 2, 4 e 5, proponendone il rinvio post tornata elettorale, che interesserà la maggior parte dei Comuni Soci.

La nomina in questa fase dei rappresentanti, in particolare del Comitato, non sarebbe etica e opportuna in quanto le elezioni prossime potrebbero esprimere componenti diversi dai nominati.

Il rinvio delle decisioni in merito ai punti 2, 4 e 5 comporterà la continuità degli attuali organi per la sola ordinaria amministrazione.

Al fine di non ingenerare confusione e passaggi nel breve lasso di tempo tra la presente Assemblea e la tornata elettorale, il Presidente propone all'Assemblea di rinviare la designazione del nuovo organo amministrativo e dei comitati, come previsto al punto 2, 4 e 5 all'ordine del giorno, a data da destinarsi post elezioni comunali.

L'Assemblea approva all'unanimità.

**Punto 3. Situazione partecipata E.S.Co. Comuni Srl**

Presenta i dati il Presidente precisando che la società chiude con margine positivo, anche se limitato, ma che consente la risoluzione della problematica art. 2446 del C.C., relativa alla perdita dell'esercizio dell'anno 2021.

Interviene il Socio Comune di Scanzorosciate che ritiene opportuno la dismissione della partecipazione, in quanto di fatto solo parzialmente operativa nei confronti dei soci in house, rispetto alle previsioni iniziali.

Prende la parola il Presidente che precisa che ad oggi la società gestisce alcuni impianti di gestione calore nonché la gestione e manutenzione di impianti fotovoltaici di Soci in house. Poiché comunque svolge un ruolo di assistenza nei Comuni che hanno conferito detti incarichi, al momento non si ravvede un problema di dismissione.

Il Presidente comunica all'Assemblea che con l'aiuto del Comitato di Indirizzo e Controllo si farà comunque parte diligente per le necessarie riflessioni sulla continuità di partecipazione in detta società e del relativo prosieguo dell'attività.

\* \* \*

L'Amministratore Unico Dott. Paolo Moretti, in quanto a fine mandato triennale, richiede di poter esprimere il proprio ringraziamento a tutte le maestranze, ai Soci, al Collegio Sindacale e al Comitato di Indirizzo e Controllo per la collaborazione e la professionalità dimostrata, che gli hanno consentito di operare proficuamente con un buon supporto organizzativo e professionale.

Ritiene di essersi impegnato per dare riscontro alle esigenze espresse dai Comuni Soci, sempre nel rispetto della pariteticità di rapporto per ogni Ente, ringraziando in particolare il Presidente del Comitato Fabio Brignoli per il notevole supporto ricevuto.

L'esperienza con la Val Cavallina Servizi è stata di arricchimento professionale e umano e spera di aver operato con risultati validi, rispettati da tutti i competitor del settore, senza dimenticare l'importante incremento del patrimonio netto nel periodo di amministrazione ricoperto.

Sicuramente il periodo resta difficile per la volatilità del mercato delle materie prime, ma ritiene che l'incremento e le previsioni di ulteriori investimenti nella piazzola ecologia di Costa Volpino daranno buoni risultati.

In merito all'azienda, si è di fronte ad una discreta dimensione societaria, anche se di fatto limitata rispetto ai competitor.

Resta pertanto di importanza fondamentale valutare attentamente la collaborazione con la Valcamonica Servizi ed eventuali altre realtà nel territorio, al fine di incrementare le sinergie, viste anche le problematiche che stanno emergendo da parte legislativa sugli affidamenti in house.

Ricorda inoltre che Val Cavallina Servizi Srl è sempre stata al di fuori di ogni problematica ambientale e/o amministrativa e questo rappresenta un vanto.

Prende la parola il socio del Consorzio Servizi della Val Cavallina che anche a nome di tutti i componenti del Consorzio stesso ringrazia sentitamente l'Amministratore unico per il notevole lavoro svolto, tenuto conto delle difficoltà del settore, del periodo (covid), riconoscendo passione nell'operato che ha dato frutti che porteranno a ulteriori validi risultati, ringraziandolo anche per il tempo "rubato" alla famiglia e al proprio lavoro.

Dichiara apprezzamento per l'impegno profuso con schiettezza e per la decisionalità dimostrata. L'azienda ha riscontrato una crescita rilevante e propone all'Amministratore Unico la ricandidatura per il prossimo triennio.

Interviene il Socio Comune di Costa Volpino ringraziando per la serietà e validità del percorso intrapreso compreso la scelta effettuata di consolidare l'investimento nella piazzola ecologica di terzo livello in Località Santa Martina in Costa Volpino.

Interviene il Socio Comune di Scanzorosciate ringraziando l'Amministratore Unico per il lavoro svolto. Conferma che dall'entrata in società del proprio Comune ad oggi la società può dirsi strutturata e validamente adeguata ai compiti istituzionali perseguiti.

\*\*\*

Null'altro essendovi da discutere e deliberare e nessun altro avendo chiesto la parola, l'adunanza è tolta alle ore 21.05 con stesura del presente verbale.

Il Segretario

*Sergio Almici*



Il Presidente

*Paolo Moretti*

