

CATANIA MULTISERVIZI SOCIETÀ PER AZIONI CON SOCIO UNICO
SEDE LEGALE: CATANIA - STRADALE GIULIO, 15
CAPITALE SOCIALE € 1.000.000,00 I.V.
Partita IVA 03406340871
Codice fiscale e numero d'iscrizione: 03406340871
Registro delle Imprese del SUD EST SICILIA
Precedente numero di iscrizione: CT-1997-243474

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

10 Maggio 2024

L'anno 2024, il giorno 10 del mese di maggio, alle ore 12.00, presso il Palazzo degli Elefanti, Piazza Duomo Catania, si è riunita in seconda convocazione l'Assemblea ordinaria della società Catania Multiservizi giusta convocazione dell'11 Aprile 2024, prot. SP/07/U, inviata a mezzo PEC, per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del Giorno:

1. Approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, comprendente le relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di revisione legale.
2. Approvazione relazione sul governo societario e sulla valutazione del rischio di crisi aziendale ex art. 6 comma 2 e 4 d.lgs. 175/2016.
3. Nomina società di revisione e determinazione relativo compenso.

A norma di statuto assume la presidenza l'avv. Alessandro Corradi, Presidente del Consiglio di Amministrazione, che nomina segretario verbalizzante il dott. Carmelo Messina.

Il Presidente dà atto della presenza dell'intero capitale sociale e di tutti i componenti il Collegio Sindacale, e precisamente.

È presente il Socio unico Comune di Catania, nella persona dell'assessore avv. Giuseppe Marletta, giusta delega del Sindaco avv. Enrico Trantino, prot. 192883 del 29 aprile 2024 acquisita agli atti della società.

È presente l'intero Collegio Sindacale e precisamente:

- dott. Massimo Cartalemi - Presidente del Collegio sindacale,
- dott. Giuseppe Catalano - Sindaco;
- dott. Francesco Gazzo - Sindaco.

Con l'assenso dei presenti partecipano alla riunione i signori:

- dott. Giuseppe Scilletta, direttore amministrativo della società Catania Multiservizi SpA.

- dott. Gaetano Oliva, dirigente servizio "stazione unica appaltante- gare e contratti" della Direzione "Ragioneria generale - Programmazione bilancio - Gare e appalti – Partecipate" del Comune di Catania e componente dell'organo di controllo analogo della società Catania Multiservizi.
- Dott. Salvatore Di Giovanni, Posizione Organizzativa "Gruppo pubblico locale: aziende partecipate, istituzioni, consorzi, controllo analogo" della Direzione "Ragioneria generale - Programmazione bilancio - Gare e appalti – Partecipate" del Comune di Catania.

Assente giustificato il rappresentate della società di revisione contabile ACG Auditing & Consulting Group.

Il Presidente avvia quindi la discussione sui punti 1 e 2 dell'O.d.g. dando atto che:

- il C.d.A. nella riunione del 11 aprile 2024 ha approvato il progetto di bilancio al 31 dicembre 2023;
- è andata deserta l'Assemblea convocata per il giorno 29 aprile 2024;
- il progetto di bilancio, insieme con le relazioni degli amministratori, dei sindaci e del soggetto incaricato della revisione legale dei conti, tutti riuniti nel documento «fascicolo del bilancio 2023», è rimasto depositato presso la sede della società dal 17 aprile u.s. e trasmesso anche al Presidente del Consiglio Comunale e all'Organismo di Controllo Analogo, ai sensi dello vigente statuto sociale.

Il Presidente procede nella trattazione congiunta dei primi due punti dell'O.d.G. ripercorrendo i passaggi salienti dei documenti ricompresi nel «fascicolo del bilancio 2023», messo a disposizione dei presenti.

In particolare, il Presidente fa presente che:

- il progetto di bilancio chiuso al 31/12/2023, presenta un utile di € 278.131, grazie al quale viene definitivamente ripianata la perdita registrata nell'esercizio 2020, conseguenza del dissesto dell'ente comunale e dell'emergenza "COVID".
- La relazione sul governo societario e sulla valutazione del rischio di crisi aziendale ex art. 6 comma 2 e 4 d.lgs. 175/2016 evidenzia che dall'analisi degli indici e del modello Z score si evince *«che la situazione economica e finanziaria della società continua a migliorare rispetto agli scorsi esercizi»*. Si ritiene quindi *«che la situazione di crisi della società sia risolta. Pertanto, non verrà presentato un piano di risanamento, ma verrà predisposto un piano industriale, appena verrà stipulato il nuovo contratto con il Comune, insieme al quale verrà predisposto un piano degli*

investimenti e un piano dei fabbisogni di personale per progettare l'espansione della società, dell'occupazione e il miglioramento della qualità dei servizi».

- La società incaricata della revisione contabile ACG Auditing & Consulting Group S.r.l. nella propria relazione del 15 aprile 2024 ha espresso il seguente giudizio: *«il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2023, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.»*
- Il Collegio Sindacale nella relazione del 17 aprile 2024 ha proposto all'Assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2023 come approvato dal CdA nella riunione dell'11 aprile 2024.

A conclusione della sua esposizione, il Presidente propone all'Assemblea di approvare il Bilancio al 31/12/2023, destinando l'utile di esercizio, pari a € 278.131, come segue:

- Ripianamento della perdita 2020 sospesa fino al 2025 ai sensi dell'art.1, comma 266, legge 178/2020 per € 106.012;
- Riserva legale per € 122.278;
- Riserva straordinaria per € 49.841.

Prende la parola l'avv. Marletta il quale esprime apprezzamento per il risultato positivo conseguito dalla società nell'esercizio 2023, che consente di completare il pieno reintegro dal capitale sociale, anticipando largamente il termine per il ripianamento delle perdite maturate nell'esercizio 2020 fissato al quinto esercizio successivo ai sensi dell'art.1, comma 266, della Legge 178/2020.

Dopo ampia ed esauriente discussione, l'Assemblea del Socio Unico Comune di Catania

Delibera

- di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2023, secondo il progetto approvato dal C.d.A. nella riunione dell'11/04/2023;
- di approvare la relazione sul governo societario e sulla valutazione del rischio di crisi aziendale ex art. 6 comma 2 e 4 d.lgs. 175/2016;
- di destinare l'utile di esercizio, pari a € 278.131, come segue:
 - Ripianamento della perdita 2020 sospesa fino al 2025 ai sensi dell'art.1, comma 266, legge 178/2020 per € 106.012;
 - Riserva legale per € 122.278;
 - Riserva straordinaria per € 49.841.

I documenti di cui ai suddetti punti 1 e 2 dell'O.d.G. raccolti nel documento «fascicolo del Bilancio 2023» vengono riportati in allegato al presente verbale.

Si passa alla trattazione del punto 3 dell'O.d.G. “Nomina società di revisione e determinazione relativo compenso”.

Il Presidente chiede al Collegio sindacale di illustrare il proprio documento “proposta motivata per il conferimento dell’incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell’art. 13 d.lgs. n. 39/2010” del 18/04/2024, messo per tempo a disposizione dei presenti.

Prende la parola il dott. Cartalemi il quale richiamando il suddetto documento ricorda che con l’odierna assemblea giunge a scadenza l’incarico a suo tempo conferito all’attuale Revisore, la società ACG Auditing & Consulting Group S.r.l.; l’Assemblea deve quindi deliberare in merito all’individuazione del nuovo revisore legale dei conti per il triennio 2024-2026. A tal fine la società Catania Multiservizi in data 14/02/2024, ha avviato una procedura per il conferimento dell’incarico, espletata tramite la pubblicazione sul portale aziendale “acquisti telematici” di una manifestazione di interesse per il servizio.

Il dott. Cartalemi evidenzia che tra le cinque proposte pervenute, verificata la regolarità della documentazione presentata da tutti i soggetti, quella di minore importo è stata avanzata dalla società Crowe Bompani S.p.A. di Milano, con richiesta di onorario per il triennio 2024-2026 di 30.000,00 Euro (al netto dell’IVA), mentre la richiesta della società ACG Auditing & Consulting Group S.r.l. ammonta a 35.700,00 Euro.

L’Assemblea dopo ampia ed esauriente discussione, in considerazione della validità del servizio finora prestato dalla società ACG Auditing & Consulting Group e con il parere favorevole dell’intero Collegio Sindacale

Delibera

di rinnovare per il triennio 2024-2026 l’incarico di revisore legale dei conti alla società ACG Auditing & Consulting Group S.r.l. determinando il relativo compenso in Euro 30.000,00.

Il Presidente, alle ore 12.50, nessuno avendo chiesto al parola e null’altro essendovi da deliberare dichiara chiusa la riunione.

Del che il presente verbale sottoscritto del presidente e dal segretario.

Il segretario verbalizzante

Dott. Carmelo Messina

Il Presidente

Avv. Alessandro Corradi

Il sottoscritto Amministratore dichiara che il presente documento informatico è copia conforme all’originale trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la C.C.I.A.A. di Catania autorizzazione n. 0294377 del 11.09.2017 AGEDP-CT Uff. Territ. Catania

Avv. Alessandro Corradi