COMUNE DI ROVIGO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 151 DEL 13/09/2024

OGGETTO:	**ATTO DI INDIRIZZO PER L'ASSEMBLEA SOCIETARIA DI AS2 S.R.L. DEL 16 SETTEMBRE 2024.**

L'anno **duemilaventiquattro**, il giorno **tredici** del mese di **Settembre** alle ore **12:00** , nel Palazzo Comunale nell'Ufficio del Sindaco, si è riunita

L A G I U N T A C O M U N A L E

All'adunanza risultano presenti i signori:

	Pres.	Ass.
CITTADIN VALERIA	X	
BIMBATTI ANDREA		X
RIZZATO LORENZO		X
ZANGIROLAMI MATTEO		X
MANIEZZO MATTIA	X	
DE LUCA ERIKA	X	
BREGOLIN GIULIANA	X	
BALA NADJA	X	
ARETUSINI MICHELE	X	
TOTALE	6	3

Assiste alla seduta il SEGRETARIO GENERALE, Dr.ssa Michela Targa.
Alle ore 12:25 entra l'Assessore Rizzato Lorenzo che partecipa alla trattazione e alla votazione dell'argomento trattato.
Assume la Presidenza la Dr.ssa Valeria Cittadin nella sua qualità di SINDACO e constatata la legalità dell'adunanza, chiede di deliberare sull'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che:

- con nota ns. prot n. 66796 del 03 settembre 2024, la Presidente del Consiglio di Amministrazione di AS2 s.r.l. convocava l'Assemblea dei soci per il giorno **16 settembre 2024 ore 17:00.** L'ordine del giorno prevede:

1. Comunicazione della Presidente;
2. Considerazioni in merito alla bozza della situazione economica al 30 giugno 2024;
3. Aggiornamento sul riconoscimento di società in house;
4. Considerazioni in merito alla determinazione del compenso agli amministratori e liquidazione dei compensi pregressi – adozione delibere inerenti e conseguenti;
5. Varie ed eventuali.

- AS2 s.r.l. è partecipata da quest'Ente al 25,77% del capitale sociale. E' società strumentale per gli enti soci ed opera nel campo dei servizi informatici e telematici, servizi per la polizia locale, servizio di supporto alle funzioni fondamentali degli enti locali, servizi di supporto alla progettazione urbanistica e di opere pubbliche, servizi per il welfare locale. Inoltre è soggetto responsabile dei Patti territoriali per il Polesine, referente dell'Intesa programmatica d'area Polesine, soggetto aggregatore per il digitale per la provincia di Rovigo.

Relativamente agli argomenti posti all'ordine del giorno:

- Circa la situazione economica finanziaria al 30 giugno 2024, punto 2) all'o.d.g., con nota prot.n. 69177 del 10 settembre 2024 è stata richiesta la documentazione, non ancora pervenuta al momento dell'elaborazione del presente atto;

- Quanto alla connotazione *in house providing* della società di cui al punto 3) all'ordine del giorno, la problematica, emersa nel 2023, legata alla connessione di rappresentanza fra questo Ente-socio e i componenti dell'organo amministrativo è stata superata nel Comitato di controllo del 14 maggio 2024, nel rispetto quindi della condizione prevista dalla lettera *i)* del paragrafo 3 dell'art. 12 della direttiva 24/2014/UE (direttiva appalti) che contribuisce a determinare il controllo analogo congiunto Nè tale problematica si è ripresentata in sede di nomina del nuovo Consiglio di amministrazione nel luglio scorso.

Quanto alla tematica della *influenza determinante* dei soci sugli obiettivi strategici e sulle decisioni significative della società, che, come noto, ai sensi dalla lettera *ii)* del paragrafo della anzi citata direttiva 24/2014/UE, contribuisce a determinare il controllo analogo congiunto, il punto 11 del vigente Regolamento del "Comitato di controllo. Composizione e funzionamento" di AS2 s.r.l.", permette se correttamente interpretato ed applicato l'equilibrato temperamento tra il criterio del voto capitale (per quote di capitale detenuto) e quello capitario (per teste) in relazione alla

compagine societaria. In tal senso il parere dell'Avvocatura Civica prot. n.69848 del 12.09.2024 converge e riprende la relazione prot. n. 57308 del 18.07.2024 della Sezione organismi variamente partecipati e vigilati. Conseguentemente un atto di interpretazione autentica del suddetto articolo 11, assunto in sede di Comitato di controllo, quale atto di propria disciplina operativa, consentirebbe di evitare le storture applicative del passato sbilanciate sul criterio di voto per capitale, "ripristinando" così, nell'ottica di questo Ente-socio, la corretta applicazione delle modalità decisorie con cui si attua il controllo analogo congiunto dei soci sulla società e la relativa connotazione *in house providing* della società.

- Relativamente al punto 4) dell'ordine del giorno attinente la "Determinazione del compenso agli amministratori e liquidazione dei compensi pregressi", l'esito istruttorio della Sezione organismi variamente partecipati, conduce ad individuare la modalità di determinazione del tetto massimo del compenso attribuibile all'organo amministrativo di AS2 s.r.l nella riduzione all'80% del costo effettivo sostenuto dall'azienda nel 2013, secondo il criterio della cosiddetta spesa storica, come da costante orientamento della Corte dei Conti, stante la vigenza dell'art. 4 comma 4 del d.l. 95/2012, come espressamente richiamato dal comma 7 dell'art.11 del d.lgs n. 175/2016. Tale esito è del tutto dissonante rispetto a quanto rappresentato finora ai soci dall'azienda per la liquidazione di un ulteriore differenziale di compenso agli ex amministratori.

Considerato che il presente atto configura atto di indirizzo per il Sindaco o su delegato a presenziare all'assemblea ordinaria del 16 Settembre 2024 di AS2 s.r.l., lo stesso viene assunto ai sensi del comma 1 dell'art. 49 del d.lgs. n.267 del 2000 che recita: *"1. Su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta e al Consiglio, che non sia mero atto di indirizzo, deve essere richiesto il parere, in ordine alla sola regolarità tecnica, del responsabile del servizio interessato e, qualora comporti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, del responsabile di ragioneria in ordine alla regolarità contabile. I pareri sono inseriti nella deliberazione."* .

Viste

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 104 del 29 dicembre 2023 avente ad oggetto: "Approvazione documento unico di programmazione (DUP) 2024/2026, relativa nota di aggiornamento al DUP 2024/2026, Bilancio di Previsione esercizio 2024/2026 e relativi allegati", divenuta esecutiva in data 22/01/2024;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 6 del 18/01/2024 avente per oggetto: "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2024-2026 - Assegnazione dotazioni finanziarie";
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 24 del 01/02/2024 avente ad oggetto "Approvazione Piano integrato di attività e organizzazione 2024-2026" (PIAO) e successivi aggiornamenti

Con voti unanimi e favorevoli espressi in forma palese;

DELIBERA

1) che l'Amministrazione comunale-socia concorda con il Sindaco (o suo delegato) nel condividere con gli altri soci nell'Assemblea societaria del 16 settembre 2024 la proposta di interpretazione autentica del punto 11 del Regolamento del "Comitato di controllo. Composizione e funzionamento", come indicata nel parere dell'Avvocatura civica che riprende la relazione della Sezione organismi variamente partecipati e vigilati. Tale interpretazione autentica, condivisa tramite deliberazione del Comitato di controllo medesimo, quale sua disciplina operativa applicativa per l' assunzione delle decisioni dell'organo di controllo analogo congiunto dei soci sulla società, consente per questo Ente-socio il ripristino della connotazione *in house providing* della società.

2) relativamente alle "Considerazioni in merito alla determinazione del compenso agli amministratori e liquidazione dei compensi pregressi, l'Amministrazione comunale-socia concorda con il Sindaco o suo delegato nel rappresentare agli altri soci l'esito istruttorio in tema di tetto massimo di compenso per l'organo amministrativo delle società a controllo pubblico, la cui determinazione risulta poggiare sul criterio della spesa storica 2013, secondo orientamento costante della Corte dei Conti.

3) quanto alla situazione-economica e finanziaria di AS2 a giugno 2024 l'Amministrazione comunale-socia concorda con il Sindaco (o suo delegato) nel prenderne atto in Assemblea, riservandosi successivamente tramite gli uffici gli approfondimenti necessari.

4) di dare atto che la pubblicazione dell'atto all'albo *on line* del Comune avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, ai sensi della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali. Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari, ovvero il riferimento a categorie particolari di dati personali.

5) di assolvere l'obbligo di pubblicazione del presente provvedimento, in adempimento alle disposizioni vigenti in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni (d.lgs.n.33/2013) nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente - sezione "Provvedimenti" - sottosezione "Provvedimenti organi politici" del sito web dell'Ente.

6) di dichiarare il presente provvedimento, con separata votazione unanime e favorevole espressa nelle forme di legge, urgente e quindi **immediatamente eseguibile**, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del T.U. degli Enti Locali approvato con d.lgs. 18.8.2000, n. 267, in quanto l'assemblea societaria di AS2 s.r.l. è prevista per il 16 settembre 2024.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO GENERALE IL SINDACO

Michela Targa

Documento sottoscritto con firma digitale

Valeria Cittadin

Documento sottoscritto con firma digitale