



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

Verbale di Assemblea Ordinaria

di AMAIE s.p.a.

Il giorno 22 (ventidue) del mese di maggio dell'anno 2020 (duemilaventi), alle ore 09,45 in Sanremo, presso la sede di AMAIE s.p.a. in Via Armea n°96, in una sala situata al 1° piano, si è riunita l'Assemblea Ordinaria dei soci di AMAIE s.p.a., regolarmente convocata, a norma di Statuto, con la comunicazione prot. 20/G/2373 del 14.05.2020 per discutere e deliberare sul seguente O.d.G.:

- 1) Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2019; relazione degli amministratori sulla gestione; relazione del collegio sindacale e della società di revisione al bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018; deliberazioni inerenti e conseguenti. Presentazione del Bilancio consolidato al 31.12.2018.
- 2) Rinnovo Consiglio di Amministrazione: determinazione durata in carica e compenso.
- 3) Conferimento incarico revisione legale dei conti ex art.13 D.lgs. n°39/2010.
- 4) Azione di responsabilità ex artt. 2393 nei confronti dell'ex componente del C.d.A. ed Amministratore Delegato Carlo Conti - Sentenza del Tribunale di Imperia n°36/2019 del 28/03-28/05/2019 - Proposizione appello - Deliberazioni inerenti e conseguenti.
- 5) Varie ed eventuali.



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

\*\*\*\*\*

- In considerazione dell'emergenza determinata dall'epidemia COVID-19;
- Atteso quanto disposto dal D.P.C.M. 08.03.2020 secondo cui, per fare fronte a tale situazione, "sono adottate, in tutti i casi possibili, nelle svolgimento di riunioni, modalità di collegamento da remoto";
- Visto il c.2 dell'art.106 della legge n°27 del 24.04.2020 portante conversione del d.l. n°18 del 17.03.2020 che stabilisce: " Con l'avviso di convocazione delle assemblee ordinarie o straordinarie le società per azioni, le società in accomandita per azioni, le società a responsabilità limitata, le società cooperative e le mutue assicuratrici possono prevedere, anche in deroga alle diverse disposizioni statutarie, l'espressione del voto in via elettronica o per corrispondenza e l'intervento all'assemblea mediante mezzi di telecomunicazione; le predette società possono altresì prevedere che l'assemblea si svolga, anche esclusivamente, mediante mezzi di telecomunicazione che garantiscano l'identificazione dei partecipanti, la loro partecipazione e l'esercizio del diritto di voto, ai sensi e per gli effetti di cui agli articoli 2370, quarto comma, 2479-bis, quarto comma, e 2538, sesto comma, del codice civile, senza in ogni caso la necessità che si trovino nel medesimo luogo, ove previsti, il presidente, il segretario o il notaio;



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

il Presidente ha disposto che la riunione avvenga in videoconferenza per tutti i partecipanti alla stessa, compreso il Presidente ed il Segretario, stabilendo che quest'ultimo sia presente presso la sede di AMAIE s.p.a. in Via Armea n°96 - 18038 Sanremo.

In forza di intese intercorse l'Assemblea si svolge quindi in modalità remota avvalendosi del programma 8x8 Video Meetings.

\*\*\*\*\*

Il Presidente del C.d.A. Ing. Gianluigi Pancotti assume quindi la Presidenza dell'Assemblea, a norma dell'art.12 dello Statuto, chiamando a fungere da segretario il dipendente Claudio Malaspina, presente presso la sede di AMAIE s.p.a. in Via Armea n°96, e constata che:

- è presente, in collegamento audio e video, il socio Comune di Sanremo portante l'intero capitale sociale, in persona dell'Ass.re alle Partecipazioni Societarie Dr. Massimo Rossano, in forza di delega rilasciata dal Sindaco Alberto Biancher, documento già acquisito agli atti aziendali; è altresì presente, per garantire eventuale assistenza giuridico-amministrativa all'Assessore, il funzionario del Comune di Sanremo Dr. Luigi Collet dell'Ufficio partecipazioni societarie;

- è presente, in collegamento audio e video, la totalità del Consiglio di Amministrazione in persona di esso componente, Presidente, e del V.Presidente Avv. Matteo Andracco e del



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

consigliere D.ssa Renata Cugge;

- è presente, in collegamento audio e video, la totalità del Collegio Sindacale nelle persone di: Dr. Manuel Alovisi (Presidente), Dr. Luciano Rigoli (componente effettivo) e Dr.ssa Roberta Rossetto (componente effettivo).

- è altresì presente, in collegamento audio e video, il Direttore Generale di AMAIE spa D.ssa Angela Ferrari.

Tanto premesso il Presidente

DICHIARA

l'Assemblea validamente costituita ai sensi di legge e di statuto ed atta a deliberare.

L'ing. Pancotti procede quindi alla trattazione delle pratiche iscritte all'O.d.G.:

1) Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2019; relazione degli amministratori sulla gestione; relazione del collegio sindacale e della società di revisione al bilancio di esercizio al 31 dicembre 2019; deliberazioni inerenti e conseguenti. Presentazione del Bilancio consolidato al 31.12.2018

Il Presidente rammenta che lo Statuto della Società prevede che l'esercizio sociale abbia inizio il 1° gennaio e si chiuda il 31 dicembre di ogni anno e che l'Organo amministrativo, nei termini di legge, compili il progetto di Bilancio, corredandolo con una relazione sull'andamento della gestione sociale e convocando l'assemblea entro centoventi



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

giorni dalla chiusura sociale.

L'Ing. Pancotti fa presente che, a seguito dell'emergenza COVID-19, è stato adottato in data 17.03.2020 il d.l. n°18, convertito con modifiche con legge n°27 del 24.04.2020 recante: *"misure di potenziamento del servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori, e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19"* ("Decreto"), che ha introdotto, tra l'altro, alcune disposizioni in materia societaria tra le quali l'art.106 c.1 che stabilisce che: *"In deroga a quanto previsto dagli articoli 2364, secondo comma, e 2478-bis, del codice civile e alle diverse disposizioni statutarie, l'assemblea ordinaria e' convocata entro centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio."*

Il Presidente, premesso quanto sopra sotto il profilo procedurale e della scansione temporale degli adempimenti in tema di approvazione del Bilancio, precisa che gli uffici aziendali hanno comunque regolarmente predisposto gli elaborati relativi all'esercizio 2019 che, dopo l'adozione da parte del C.d.A., sono stati tempestivamente trasmessi al Socio unico.

A questo punto il Presidente cede la parola al DG per l'illustrazione dei contenuti del Bilancio 2019, dalla cui lettura si evidenzia:

a) un utile di Euro 1.580.670 a fronte di un utile



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

dell'esercizio 2018 pari ad Euro 11.081, presentando quindi un incremento di Euro 1.569.589.

b) un risultato operativo di Euro 1.877.148 a fronte di un risultato del 2018 pari ad Euro 682.935, con un incremento di Euro 1.194.213.

c) un risultato prima delle imposte ammontante ad Euro 2.120.908 a fronte di un risultato positivo nello scorso esercizio di Euro 713.035, con un incremento di Euro 1.407.873.

Il Direttore Generale evidenzia quindi che:

- il risultato di bilancio, ampiamente positivo, è imputabile agli effetti migliorativi generati dai profondi interventi operativi già iniziati negli scorsi esercizi e proseguiti nel 2019, volti a contenere i costi di gestione ed a migliorare la redditività aziendale con focus sulla gestione finanziaria ma, soprattutto, ad eventi eccezionali quali la definizione transattiva dell'annoso contenzioso con l'A.T.I. Asperience srl + Gruppo Formula s.p.a.

- il risultato operativo risulta positivo dopo aver effettuato accantonamenti al fondo svalutazione crediti per Euro 1.117.953; nella rubrica "Rettifiche di valore di attività finanziarie" si evidenzia nella voce rivalutazioni l'importo di Euro 443.860 a fronte della rivalutazione operata al valore della partecipata AMAIE Energia e Servizi S.r.l. relativa al recepimento dell'utile di quest'ultima.



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

- il significativo carico di imposte correnti, ammontante ad Euro 536.543 così ripartite: IRAP Euro 86.630, IRES Euro 933.750; imposte relative ad anni precedenti con effetto positivo Euro 376.162; l'effetto delle imposte differite è negativo ed è pari ad Euro 103.980.

Il Direttore Generale pone quindi in evidenza che, neppure nel corso del 2019, è stato possibile definire il processo aggregativo fra AMAIE S.p.A. e Rivieracqua S.c.p.a. attraverso il conferimento del ramo idrico aziendale in quest'ultima società, così come previsto e deliberato dal Comune di Sanremo, Socio Unico di AMAIE S.p.a.: infatti la procedura per l'ammissione al concordato preventivo, promossa dal Gestore Unico nel luglio 2018, non si è conclusa, come inizialmente previsto, nel 2019 con l'omologa da parte del Tribunale di Imperia del progetto di concordato, traslando ulteriormente nel 2020; la D.ssa Ferrari precisa che di tale vicenda si dà ampiamente conto nel paragrafo 6 della Relazione al Bilancio (*Rapporti con imprese controllate e collegate; rapporti con il Comune di Sanremo e con le imprese sottoposte al controllo del Comune di Sanremo*).

La D.ssa Ferrari conclude la relazione sul punto evidenziando che, secondo le più recenti proscrizioni fornite dal Socio Unico, sono state comunque avviate le procedure interne aziendali per consentire, nel più breve tempo possibile e quale soluzione *ad interim*, l'affitto a Rivieracqua s.c.p.a.



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

del ramo d'azienda acquistato di AMAIE s.p.a.

Il Direttore Generale prosegue nella sua relazione sottolineando come il Bilancio sia accompagnato dalla prescritta relazione sul governo societario ex art.6 c.4 del D.lgs. n°175/2016 (c.d. T.U sulle società a partecipazione pubblica), documento che contiene uno specifico programma di valutazione del rischio aziendale (rif. art.6 c.2 D.lgs. n°175/2016) e l'indicazione degli strumenti integrativi di governo societario adottati ex art.6 c.3 ovvero delle ragioni della loro mancata adozione (rif. art.6 c.5).

La D.ssa Ferrari infine, segnala che, in assenza di definitivi dati sull'esercizio 2019 da parte di AMAIE Energia e Servizi s.r.l. non è stato possibile redigere il bilancio consolidato comprendente il Bilancio della Capogruppo e di quello della società sulla quale il Gruppo esercita il controllo al 31.12.2019 (Amaie Energia e Servizi S.r.l. con il 99,10% del capitale sociale), altrettanto in relazione alla partecipazione della società collegata Rivieracqua S.c.p.a. (40,50%), ancora mancante dell'approvazione del bilancio 2019, che dovrebbe essere iscritto con il metodo del patrimonio netto, e quella della collegata SE.I.DA. S.r.l., che anch'essa non risulta ancora aver approvato il risultato 20219, da valutarsi al costo.

Il Presidente cede quindi la parola al rappresentante del Comune di Sanremo che richiede alcuni chiarimenti in merito





LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

al documento economico-finanziario proposto.

Il Presidente espone i chiarimenti richiesti e, a conclusione del proprio intervento, propone all'Assemblea di:

a) approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019;

b) di destinare il risultato di esercizio nei termini seguenti: Risultato d'esercizio al 31 dicembre 2019 Euro 1.580.669:

- Il 5% a riserva legale per Euro 79.033;

- Per Euro 443.860 alla riserva straordinaria non distribuibile;

- Per Euro 1.057.776 alla riserva straordinaria distribuibile.

Interviene quindi il Presidente del Collegio Sindacale che, a propria volta, conferma le conclusioni dell'Organo di Controllo contenute nella relazione del 23.04.2020, proponendo all'Assemblea di approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2019, così come predisposto dal C.d.A. e la sua proposta di destinazione del risultato di esercizio.

Concluso il proprio intervento il Presidente cede la parola all'Assessore Rossano che espone in dettaglio le conclusioni dell'Amministrazione sul punto di che trattasi: *"Si approvi il bilancio, rinviando la destinazione dell'utile d'esercizio a successiva assemblea"*.

L'Assemblea, quindi, preso atto di quanto sopra esposto dal



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

Direttore Generale, dal Presidente, dal Collegio Sindacale e dalla società di revisione Crowe Horwath AS spa di Milano nella propria relazione del 23.04.2020 ed in conformità agli indirizzi esposti dall'Amministrazione comunale:

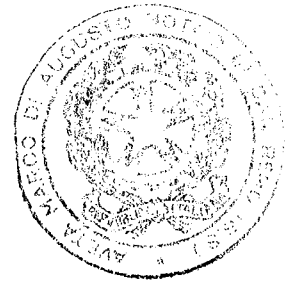
DELIBERA

1) di approvare il Bilancio di AMAIE s.p.a. al 31 dicembre 2019 che presenta le seguenti risultanze, dopo aver eseguito gli accantonamenti previsti dalla normativa e dai principi contabili:

Valore della produzione:	Euro 26.035.953
Costi della produzione:	Euro 24.158.805
Diff. Fra Valore e Costi di Produzione:	<u>Euro 1.877.148</u>
Proventi e oneri finanziari:	Euro - 200.100
Proventi e oneri straordinari:	Euro 0
Risultato d'esercizio prima imposte:	Euro 2.120.908
Imposte:	<u>Euro 540.238</u>
Utile d'esercizio:	Euro 1.580.670

2) di approvare altresì la relazione sulla gestione e la nota integrativa, prendendo quindi atto della relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione Crowe Horwath AS spa;

3) di dare atto che la relazione sulla gestione comprende anche la relazione sul governo societario ex art.6 c.4 del D.lgs. n°175/2016 (c.d. T.U sulle società a partecipazione pubblica);



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

4) di destinare l'utile dell'esercizio 2019 pari ad Euro 1.580.670 come segue:

a) il 5% a riserva legale per Euro 79.033;

b) per Euro 443.860 alla riserva straordinaria non distribuibile;

5) di rimandare a successiva Assemblea ogni decisione in merito alla sorte della riserva straordinaria distribuibile pari ad Euro 1.057.776.

6) di prendere atto dell'assenza, per i motivi esposti in premessa, del Bilancio consolidato che sarà tempestivamente comunicato al Socio non appena perverranno ad AMAIE s.p.a. i risultati definitivi dell'esercizio 2019 di AMAIE Energia e Servizi s.r.l., Rivieracqua s.c.p.a. e SE.I.DA. s.r.l.

\*\*\*\*\*

Prima di passare alla trattazione della successiva pratica, il Presidente chiede di poter svolgere un breve intervento a corollario dell'approvazione del Bilancio 2019.

L'Ing. Pancotti richiama l'attenzione dei presenti sulla circostanza che il Bilancio testè approvato è l'ultimo a rappresentare l'Azienda nella sua storica articolazione acquedotto/vendita-distribuzione elettrica: infatti, come dettagliatamente esposto nella relazione al Bilancio, nell'anno appena trascorso, l'Azienda, attraverso la cessione del ramo d'azienda "Sanremoluce" ad IREN MERCATO s.p.a., ha definitivamente cessato l'attività di vendita di energia



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

elettrica sul mercato di Sanremo, mantenendo il solo servizio di distribuzione, operato in forza di specifica concessione ministeriale.

A questa condizione si aggiungerà, nel corso del 2020, così come convenuto fra il Comune di Sanremo, Rivieracqua s.c.p.a. ed l'Ente di Governo dell'Ambito, nella persona del Commissario ad acta, il perfezionamento del primo passaggio verso l'aggregazione fra la stessa Rivieracqua S.c.p.a. ed AMAIE s.p.a. - servizio acquedotto, attraverso l'affitto di quest'ultimo ramo d'azienda al Gestore Unico, in attesa dell'approvazione del concordato preventivo di Rivieracqua, *conditio sine qua non* per il successivo conferimento dello stesso ramo d'azienda.

Il Bilancio 2020 quindi registrerà i risultati di una società fortemente ridotta sul piano dimensionale, con ricavi da vendite e prestazioni pressochè dimezzati, ma, al tempo stesso, gravata da un forte debito nei confronti della CSEA - Cassa per i Servizi energetici ed ambientali (ex Cassa conguaglio per il settore elettrico).

A tal proposito il Presidente formula rispettosa istanza al Socio Unico affinché, in vista di una successiva Assemblea, che dovrà deliberare sulla destinazione della riserva straordinaria distribuibile pari ad Euro 1.057.776., valuti con attenzione la possibilità di supportare concretamente l'azione di alleggerimento del debito di AMAIE s.p.a., in



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

generale e, in particolare, di quelle verso CSEA, con la quale sono in corso contatti per definire un sopportabile piano di rientro.

L'Ing. Pancotti sottolinea come un importante abbattimento del debito aziendale, unito al mantenimento in cap ad AMAIE spa del servizio di gestione e manutenzione dell'Illuminazione Pubblica, accompagnato, auspicabilmente, dal miglioramento delle condizioni economiche, garantirebbero la tenuta del valore della Società, in vista della successiva procedura di ricerca di un partner privato, già deliberata dal Comune di Sanremo.

2) Rinnovo Consiglio di Amministrazione: determinazione durata in carica e compenso.

Il Presidente rammenta che, con l'approvazione del Bilancio 2019, è scaduto il mandato triennale dell'attuale Consiglio di Amministrazione, nominato dall'Assemblea del 31.05.2017 e, quindi, si rende necessario che l'Assemblea stesa adotti deliberazione in merito.

L'Ing. Pancotti, richiamato quanto sopra, invita il Socio ad esprimersi circa il rinnovo degli amministratori ed il loro compenso.

L'Assessore Dr. Rossano, delegato del Sindaco, richiama quindi i decreti n°5, 6 e 7 adottati da quest'ultimo in data 18.05.2020 circa il rinnovo dell'Organo Amministrativo di AMAIE s.p.a. e richiama gli indirizzi espressi in merito



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

dall'Amministrazione: "Si ritiene opportuno che la Società, in considerazione delle specificità e della complessità della propria attività, sia amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto di tre componenti, compreso il Presidente, che rimanga in carica sino alla data di conferimento del ramo idrico a Rivieracqua S.c.p.A., al fine di dotarsi di un organo di amministrazione i cui componenti siano espressione di diversificate professionalità e competenze.

Sono stati, pertanto, designati, quale Presidente del Consiglio di Amministrazione l'Ing. Gianluigi Pancotti (decreto n. 5 del 18.5.2020), quali membri del Consiglio di Amministrazione la Dott.ssa Renata Cugge (decreto n. 6 del 18.5.2020) e l'Avv. Matteo Andracco (decreto n. 7 del 18.5.2020).

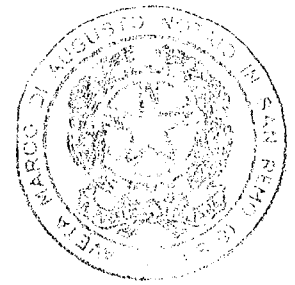
Il compenso complessivo annuo attualmente percepito è confermato.

Si faccia presente alla Società che la delibera assembleare di nomina, da trasmettersi alla Corte dei Conti e al MEF, dovrà riportare le motivazioni inerenti il mantenimento di un Consiglio di Amministrazione di tre componenti in luogo dell'Amministratore unico ai sensi della vigente normativa.

L'Assemblea, quindi, preso atto di quanto sopra esposto:

DELIBERA

1) di affidare l'amministrazione di AMAIE spa ad un Consiglio



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

di Amministrazione costituito da tre membri, per le motivazioni esposte in premessa;

2) di nominare, confermando quindi i componenti uscenti, così come disposto dai decreti del Sindaco del Comune di Sanremo n°05, n°06 e n°07 del 18.05.2020, quali membri del Consiglio stesso, i Sigg.ri:

- Ing. Gianluigi Pancotti:

nato a Sanremo il 12.08.1957, residente in Sanremo, C.so O.Raimondo n°91, c.f. PNCGLG57M12F138H;

- D.ssa Renata Cugge:

nata a Sanremo il 11.03.1967, residente in Taggia, Via Beglini 6 - c.f. CGGRNT67C51I1380);

- Avv. Matteo Andracco:

nato a Bordighera il 18.01.1983, residente in Sanremo, C.so Cavallotti n°64, c.f. NDRMTT83A18A984B;

3) di stabilire che l'incarico è conferito sino alla data di conferimento del ramo idrico di AMAIE s.p.a. a Rivieracqua s.c.p.a. e quindi scadrà alla data di approvazione del bilancio dell'esercizio in cui sarà stato perfezionato il conferimento del ramo acquedotto di AMAIE s.p.a. in Rivieracqua s.c.p.a. e, comunque, non potrà eccedere il triennio 2020/2021/2022, concludendosi, quindi, con l'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2022;

4) di attribuire la carica di Presidente del Consiglio di Amministrazione e la legale rappresentanza all'Ing. Gianluigi



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

Pancotti;

5) di determinare i compensi annui da attribuire ai componenti del Consiglio di Amministrazione nella seguente misura, confermando quindi quanto attualmente percepito:

- Presidente: ----- Euro 8.780,20  
- consiglieri (pro-capite): ----- Euro 6.000,00

6) di riconoscere ai componenti del Consiglio di Amministrazione il diritto al rimborso delle spese sostenute nell'espletamento del proprio mandato, quali ad esempio a titolo esemplificativo e non esaustivo: rimborso chilometrico, pasti fuori dal territorio comunale, spese di trasporto documentate dal vettore utilizzato, pernottamenti, pedaggi e, comunque, tutto ciò che abbia inerenza con il mandato ricevuto, con l'esplicita autorizzazione all'utilizzo dell'auto propria per le trasferte che si rendessero necessarie; in mancanza della disponibilità di un proprio veicolo è concesso agli Amministratori utilizzare un veicolo noleggiato; per l'utilizzo del proprio veicolo e per l'uso del veicolo noleggiato saranno rimborsati, nel primo caso i costi chilometrici nei limiti dell'effettiva percorrenza ed in base alle tariffe ACI di appartenenza del veicolo, nel secondo caso la tariffa dell'autonoleggio.

L'Assessore, anche a nome del Sindaco Biancheri formula quindi vivi ringraziamenti a tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione così confermati, manifestando sincero





LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

apprezzamento per l'assiduità nella presenza, la serietà nell'adempimento dei compiti che discendono dall'incarico ricoperto, l'attenzione e l'approfondita capacità di analisi delle problematiche aziendali via via affrontate, con particolare richiamo al tema dell'aggregazione con Rivieracqua scpa, l'attenta condivisione con la Proprietà del percorso di riorganizzazione straordinaria della Società, declinata in una fattiva e propositiva collaborazione, riconoscendo il prezioso contributo offerto negli anni del mandato.

Formula, infine, ai medesimi, a nome di tutta l'Amministrazione e suo personale, l'augurio di un buon lavoro in vista delle prossime ed impegnative scadenze a cui la società è chiamata ad adempiere.

3) Conferimento incarico revisione legale dei conti ex art.13 D.lgs. n°39/2010.

Il Presidente fa presente che, a norma dell'articolo 19 dello statuto sociale e dell'art.2409-bis del C.C., il controllo contabile della società deve essere affidato ad una società di revisione iscritta nel registro tenuto presso il Ministero della Giustizia e che, inoltre, l'Azienda è tenuta a sottoporre a revisione e certificazione il proprio bilancio, secondo le previsioni dell'ARERA (Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente).

Lo stesso relatore, inoltre, sottolinea l'opportunità,



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

quindi, di affidare, per ovvie ragioni di economia e di facilità di espletamento dell'incarico, allo stesso soggetto entrambi gli incarichi e il controllo delle dichiarazioni fiscali.

L'Ing. Pancotti pone in evidenza, a tal proposito, che, con l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2019, si è esaurito l'incarico di controllo contabile nonché quello della revisione e certificazione del bilancio, affidato dall'Assemblea del 27 aprile 2017 alla società CROWE AS s.p.a. di Milano (già IAS - International Audit Services srl di Milano) per il triennio 2017-2018-2019: a tal proposito il relatore richiama l'art.13 del D.lgs. n°39/2010 "Conferimento, revoca e dimissioni dall'incarico, risoluzione del contratto" che stabilisce quanto segue:

1. *Salvo quanto disposto dall'articolo 2328, secondo comma, numero 11), del codice civile, l'assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società' di revisione legale per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico.*

2. *L'incarico ha la durata di tre esercizi, con scadenza alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico." (omissis)*



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

L'Ing. Pancotti, a questo punto, invita il Presidente del Collegio Sindacale a formulare la proposta motivata a tal fine predisposta.

Prende quindi la parola il Dr Manuel Alovisi il quale dà lettura della proposta del Collegio Sindacale: l'Organo di controllo, analizzati gli atti della procedura ad evidenza pubblica svolta da AMAIE s.p.a. e le conclusioni formulate dalla Commissione di gara nominata dalla stessa Azienda, conclude proponendo di affidare l'incarico di che trattasi per il triennio 2020 - 2021 - 2022 alla società CROWE AS s.p.a. di Milano alle condizioni tecniche ed economiche contenute nell'offerta acquisita agli atti di gara, con la precisazione che, in caso di rinuncia da parte di quest'ultima, alla luce degli esiti di gara, in via subordinata il Collegio propone che l'incarico in parola, per lo stesso periodo sia attribuito in base alla seguente graduatoria, in conformità alle offerte di ciascun candidato:

- 1) Grant Thornton spa;
- 2) Deloitte & Touche spa.

A questo punto Il Presidente cede la parola al rappresentante del Comune di Saaremo che richiama gli indirizzi formulati in merito dall'Amministrazione:

*La Società, con nota agli atti con prot. n. 34172 del 20.5.2020, ha trasmesso la relazione del Collegio sindacale in ordine all'incarico alla Società di revisione. L'art. 20*



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

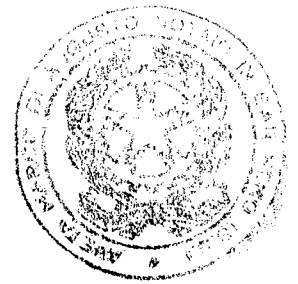
*dello Statuto prevede che la revisione legale dei conti sia esercitata da un revisore legale dei conti o da una società di revisione legale, iscritti nell'apposito registro.*

*L'art. 3, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010 prevede che l'Assemblea dei soci, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisca l'incarico di revisione legale dei conti e determini il corrispettivo spettante alla società di revisione legale. Amaie ha, pertanto, dato corso ad una procedura ad evidenza pubblica per l'individuazione di una società di revisione a cui affidare l'incarico di revisione e certificazione del bilancio per gli esercizi 2020, 2021 e 2022.*

*Il Collegio sindacale, con propria nota allegata alla nota di Amaie agli atti con prot. n. 34172/2020 sopra citata, ha proposto alla Società, alla luce delle offerte esaminate nella procedura di gara, di affidare l'incarico a Crowe As S.p.A. che ha ottenuto il miglior punteggio complessivo, per il corrispettivo di € 84.000. In caso di rinuncia, in via subordinata, il Collegio sindacale ha proposto che l'incarico sia attribuito a Grant Thornton S.p.A. e, in caso di rinuncia di quest'ultima società, a Deloitte e Touche S.p.A.*

*Si approvi, pertanto, quanto proposto dal Collegio sindacale della Società.*

*Considerato quanto sopra, l'Assemblea, preso atto della motivata proposta espressa dal Collegio Sindacale e*



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

dell'indicazione sopra riportate:

DELIBERA

1) di affidare per il triennio 2020/2021/2022 (esercizi dal 31.12.2020 - al 31.12.2022) alla società CROWE AS s.p.a. di Milano l'incarico di revisione e certificazione del bilancio di AMAIE S.p.A. e di altri servizi connessi con riguardo al bilancio di esercizio ai sensi dell'art. 2409 bis c.c. e dell'art. 14 del D.lgs. 39/2010 e in conformità alle vigenti disposizioni di legge, comprendente le seguenti attività meglio descritte e dettagliate nel capitolato speciale:

- attività propedeutica allo svolgimento dell'incarico;
- nel corso dell'esercizio e con periodicità almeno trimestrale, verifica della regolare tenuta della contabilità sociale, della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, nonché della coerenza della relazione sulla gestione;
- esprimere con apposita relazione un giudizio sul bilancio di esercizio;
- servizi di certificazione delle posizioni debitorie e creditorie.

per un corrispettivo totale (per tre anni) pari ad Euro 84.000,00 (ottantaquattromila/00) oltre ad iva di legge.

2) di stabilire, come previsto nella relazione del Collegio Sindacale che, in caso di rinuncia da parte di CROWE AS spa, l'incarico, per lo stesso periodo, sia attribuito in base alla



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

seguente graduatoria, in conformità alle offerte di ciascun candidato:

- 1) Grant Thornton spa;
- 2) Deloitte & Touche spa.
- 4) Azione di responsabilità ex art. 2393 nei confronti dell'ex componente del C.d.A. ed Amministratore Delegato Carlo Conti - Sentenza del Tribunale di Imperia n°36/2019 del 28/03-28/05/2019 - Proposizione appello - Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Il Presidente introduce il tema all'O.d.G. e cede quindi la parola al rappresentante del Comune di Sanremo, Dr. Rossano: quest'ultimo rammenta che nell'Assemblea del 15.11.2019, il Comune aveva impartito alla Società i seguenti indirizzi:  
*"Richiamati i precedenti indirizzi formulati all'Assessore Rossano in data 27.6.2019 in occasione dell'Assemblea del 28.6.2019, nei quali, sentito per le vie brevi il Presidente del C.d.A. di Amaie che si era espresso concordemente con le conclusioni dell'Avv. Damonte in ordine all'eventuale conclusione del procedimento con una transazione favorevole ad Amaie così da ridurre altresì i costi a carico della Società rinunciando all'appello della sentenza n. 36/2019, si era preso atto delle conclusioni del legale esprimendosi favorevolmente affinché Amaie comunicasse alla controparte la volontà di proporre appello al fine di riavviare una trattativa economica con Carlo Conti e che a fronte di una*



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

proposta transattiva soddisfacente Amaie rinunciasse definitivamente alla presentazione dell'appello; vista la nota di Amaie S.p.A. n. 6831 del 14.11.2019, agli atti con prot. n. 98717 del 14.11.2019, con la quale il Presidente della Società ha fatto presente che il contenuto di tali indirizzi era stato trasmesso all'Avv. Damonte per le valutazioni operative del caso, invitandolo altresì a formulare preventivo per l'eventuale appello; considerato che nella stessa nota sopra citata, n. 6831/2019, Amaie S.p.A. ha evidenziato che le competenze del legale pari a complessivi € 27.956,74, le perplessità sull'esito positivo del secondo grado di giudizio (attese le conclusioni della decisione di prime cure) e l'incertezza sulla concreta possibilità di un'azione di recupero crediti nei confronti del Conti, nel caso di vittoria in appello, conducono a ritenere l'abbandono della causa in parola non irragionevole ma meritevole di attenta considerazione; concordando con le osservazioni formulate dalla Società nella nota n. 6831/2019 sopra citata, si richieda una relazione specifica sulla possibilità di effettivo recupero in caso di esito favorevole dell'appello". Il Dr. Rossano ricorda che il Presidente di Amaie s.p.a., preso atto di quanto disposto dall'Assemblea, si era impegnato a fornire con sollecitudine la relazione richiesta e, con nota agli atti con prot. n. 33981 del 20.5.2020, ha fatto pervenire al Comune stesso una memoria in ordine all'azione di



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

responsabilità in questione che in breve si riporta: "Il Tribunale di Imperia, con sentenza n. 36 del 28.5.2019, ha respinto il ricorso per l'accertamento e la condanna al risarcimento dei danni ad Amaie da parte del Geom. Conti. La sentenza di che trattasi è stata pubblicata il 28.5.2019 e quindi il termine per l'appello della stessa scadrebbe il 27 giugno p.v. (termine "lungo" di 1 anno + ferie giudiziali in quanto il procedimento è iniziato prima della riforma introdotta dalla legge n°69/2009 che ha ridotto il termine per l'impugnazione a sei mesi). L'analisi documentale ha portato a concludere che la chance di accoglimento di un eventuale appello appare modesta: infatti la vicenda è regolata da norme in materia di responsabilità degli amministratori di società per azioni, che, vigenti *ratione temporis*, risultano meno restrittive rispetto a quelle attualmente vigenti. A ciò - continua il Presidente - si deve aggiungere la circostanza per cui, nel caso di accoglimento dell'eventuale appello con conseguente condanna del Conti al risarcimento dei danni lamentati, occorrerebbe far fronte alla situazione di impossidenza di quest'ultimo (quantomeno relativamente a beni immobili), condizione che limiterebbe la possibilità di recuperare quanto fosse liquidato dalla Corte d'Appello in favore di Amaie. Tali elementi, unitamente al compenso previsto per il legale che dovrebbe assistere l'Azienda nel grado d'appello (€ 19.160, oltre oneri di legge, pari ad €





LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

27.956,74 complessivi), inducono ad attente riflessioni sulla prosecuzione del contenzioso.

Il rappresentante del Sindaco prosegue nel suo intervento ponendo in evidenza che il Presidente di AMAIE s.p.a. ha segnalato che, a seguito di contatti informali con il Conto stesso, quest'ultimo si è dichiarato disponibile a definire in via transattiva la vertenza alle seguenti condizioni: 1) dazione ad Amaie di € 5.000,00 (seimila/00), già a mani del Presidente, nella forma di assegno circolare intestato ad Amaie, in deposito fiduciario; 2) rinuncia di Amaie a proporre appello contro la sentenza del Tribunale di Imperia; 3) mutuo riconoscimento che non sussista alcuna ragione di debito/credito per qualsivoglia ragione e/o causa tra le parti.

Il Dr. Rossano dà atto, infine, che, con riferimento a quest'ultima opzione, Amaie ha predisposto una bozza di accordo che ha trasmesso in allegato alla nota agli atti con prot. n. 33981/2020 con cui ha inviato la memoria del Presidente.

A conclusione del suo intervento il rappresentante del Socio Unico riporta quindi l'indirizzo assunto sulla pratica in parola dal Comune di Sanremo: *Si concordi con quanto proposto dal Presidente di Amaie nella propria memoria, alla luce di quanto evidenziato nella stessa e cioè: 1) possibilità di accoglimento dell'appello modesta; 2) situazione di*



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

*impossidenza del Conti (quantomeno relativamente a beni immobili), nel caso di accoglimento dell'eventuale appello con condanna al risarcimento dei danni; 3) compenso da liquidare comunque al legale che assisterà Amaie in appello (circa € 28.000), appello che come scritto sopra potrebbe essere sfavorevole alla Società.*

Considerato quanto sopra, l'Assemblea, attese le indicazioni come sopra riportate:

DELIBERA

- 1) di rinunciare, per i motivi esposti in premesse, a promuovere appello avverso la sentenza del Tribunale di Imperia n°36 del 28.5.2019, portante rigetto del ricorso di AMAIE s.p.a. per l'accertamento e la condanna al risarcimento dei danni ad Amaie da parte dell'ex Amministratore Delegato Geom. Carlo Conti.
- 2) di rinunciare, conseguentemente, a qualsiasi azione di responsabilità ex art. 2393 del codice civile nei confronti del suddetto Geom. Carlo Conti per ogni singolo atto gestionale posto in essere e per la complessiva attività svolta in qualità di amministratori di AMAIE s.p.a.;
- 3) di conferire al Presidente di AMAIE s.p.a. ogni più ampio potere per dare esecuzione alla presente deliberazione, ivi incluso quello di sottoscrivere la bozza di accordo proposta e, comunque, ogni atto, documento e/o dichiarazione richiesti o comunque utili a tale scopo.



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE DEI SOCI

Alle ore 10,45, non avendo alcuno dei presenti richiesto di interloquire, il Presidente scioglie l'Assemblea.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Presidente

(Ing. Gianluigi Panzotti)

Il Segretario

(Dr. Claudio Malaspina)