

## VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DEL 15 FEBBRAIO 2019 Il giorno 15 febbraio alle ore 15.00 in Siracusa, Viale Scala Greca n° 302, si è riunita, in seconda convocazione, l'Assemblea ordinaria dei Soci di Industria Acqua Siracusana Società per Azioni (di seguito IAS), con sede legale in Siracusa, Viale Scala Greca n° 302, capitale sociale Euro 102.000 i.v., codice fiscale e p. iva 00656290897, iscrizione al Registro delle Imprese di Siracusa numero 00656290897. Sono presenti, per il Consiglio di Amministrazione: Sebastiano Bongiovanni Consigliere Massimo Carrubba Consigliere

Consigliere Per il Collegio Sindacale: Presidente Giuseppe Pedalino Assenti giustificati, Pasqualino Castelli Sindaco effettivo Francesca Aliffi Sindaco effettivo

- Paola Di Gregorio, Commissario liquidatore

dell'ex Consorzio Asta di Siracusa, codice

fiscale 80001250895, P.IVA 00450670898,

Sono altresì presenti, per i coci:

Luigi Scalisi

00656290897 Pag.n. 2016 8001

titolare	di	azioni	pari	al	65,50%	del	capitale	
				T.			-	
75.7				M. V				
sociale;								

- Antonino Scollo, in rappresentanza, per delega del 15.02.2019 acquisita agli atti sociali, del socio Comune di Melilli, con sede in Piazza Crescimanno, codice fiscale 81000590893, titolare di azioni pari al 5,00% del capitale sociale;
  - Giuseppe Gianni, Sindaco del Comune di Priolo Gargallo, in rappresentanza del socio Comune di Priolo Gargallo, con sede in via N. Fabrizi, codice fiscale 00282190891, titolare di azioni pari al 2,5% del capitale sociale;
- Claudio Geraci, in rappresentanza, per delega del 06.02.2019 acquisita agli atti Sociali, del Socio ISAB S.r.l., con sede in Priolo G., codice fiscale e p. iva IT01629050897, iscrizione al registro delle Imprese di Siracusa n. 01069830899, titolare di azioni pari al 5,0% del capital sociale;
- Salvatore Mesiti, in rappresentanza, per delega del 08.02.2019 acquisita agli atti sociali, del socio SASOL ITALY, con sede in Via Vittor Pisani 20 Milano, p. iva IT04758570826, iscrizione al registro delle imprese di Milano

REGISTRO	ASSEMBLEA SOCI - I.A.S. Industria Acqua Siracusana S.P.A. SIRACUSA (SR) 0065629	908 6 FU FAB 6 00195
	n. 00805450152, titolare di azioni pari all'1%	
	del capitale sociale;	
	- Salvatore Galati, in rappresentanza, per delega	* 43
	del 15.02.2019 acquisita agli atti sociali, del	
	socio Priolo Servizi, con sede in Melilli (SR),	
	codice fiscale e p. iva 01567660897, iscrizione	2
	al Registro delle Imprese di Siracusa n.	
	132166, titolare di azioni pari al 14,0% del	
	capitale sociale;	
	- Mirko Ranieri, in rappresentanza, per delega	
	del 13.02.2019 acquisita agli atti sociali, del	
	socio Sonatrach Raffineria Italiana S.r.l. con	3
	socio unico, con sede legale in Via	
	Montenapoleone 29 Milano, iscritta presso il	
	Registro delle Imprese di Milano n.	
	10410680960, titolare di azioni pari al 5% del	
	capitale sociale.	
	Assistono, invitati dal Presidente e con il consenso	
	dei Soci, il Direttore Generale Ing. Enrico	
	Monteleone ed il Vice Direttore Dott. Leonardo	
	Mirandola.	
	Alle ore 15.30, in assenza del Presidente On.	
	Brandara per problemi di salute, il Presidente del	
	Collegio Sindacale Prof. Pedalino constata e	
		,
	dichiara l'Assemblea validamente costituita ed	

idonea a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno (0.d.G.):

- 1) Riconoscimento rimborso spese agli organi
- 2) Riconoscimento benefit al Direttore Generale;
- 3) Approvazione budget 2019;

aziendali;

Il Presidente del Collegio Sindacale Prof. Pedalino
apre i lavori informando i Soci che nella giornata
di ieri sono giunte in Azienda le dimissioni della
Dott.ssa Enza Marchica, Revisore Legale di IAS.
Pertanto il Prof. Pedalino invita i soci a

pronunciarsi al più presto sulla individuazione e nomina del nuovo componente, ricordando come il parere del collegio sindacale sia obbligatorio ma non vincolante.

Il Prof. Pedalino informa, altresì, i Soci che in data 13 febbraio u.s. è stato pubblicato in Gazzetta Europea il bando di gara per l'affidamento della gestione dell'IBC di Priolo Gargallo.

Prima di passare agli argomenti all'ordine del giorno, il Prof. Pedalino inoltre sottolinea il ritardo nell'approvazione del budget 2019, che ai sensi dell'art. 20 dello Statuto sociale doveva avvenire entro il 31 ottobre u.s.; Tale ritardo comunque è in questa occasione giustificato posta

REGISTRO AS:	SEMBLEA SOCI - I.A.S. Industria Acqua Siracusana S.P.A. SIRACUSA (SR) 006562	99997
	la recente nomina del nuovo DG avvenuta il 2	
	dic <mark>embre u.s \</mark>	
F	Esaurito il suo intervento introduttivo, il Prof.	
I	Pedalino dà la parola al socio di maggioranza nella	
E	persona della Dott.ssa Paola Di Gregorio, nominata	
C	di recente Commissario Liquidatore dell'ex Consorzio	
I	ASI di Siracusa.	
E	Pri <mark>ma di entrare nella discussione dei punti posti</mark>	
ē	all'ordine del giorno, preliminarmente la Dott.ssa	
1	Di Gregorio, nel dare il benvenuto a tutti,	
1	rib <mark>adisce ai Soci la richiesta, già avanzata agli</mark>	
	organi societari nelle sedute assembleari precedenti	31
	dal suo predecessore Avv. Dario Castrovinci, sulla	
7	ver <mark>ifica e sulla regolarità degli atti adottati</mark>	
r	nelle sedute con la partecipazione del socio IRSAP,	
ć	al fine di stabilire un percorso idoneo per	
1	ripristinare la regolarità, tra l'altro avanzata	
F	oure dall'Assessore alle Attività Produttive On.	
П	Furano.	
I	La Dott.ssa Di Gregorio evidenzia, poi, ai Soci	
	l'assenza nel documento di budget che da lì a poco	
	dovrà essere approvato della voce IMU relativa sia	
	all'anno 2019 che a quelli precedenti; la Dott.ssa	
	Di Gregorio fa presente inoltre di aver inviato una	
	mail al Direttore Generale con cui si chiedevano le	
11	MALE AL DITECTOR SCHOLARC CON CAL SI CHICACVANO TO	

REGISTRO ASSEMBLEA SOCI - I.A.S. Industria Acqua Siracusana S.P.A. SIRACUSA (SR) 000198\* ragioni per le quali non si era provveduto af pagamento dell'IMU relativa all'anno 2013, nonostante un accordo precedente; a sostegno del quesito posto, la dott.ssa Di Gregorio fa riferimento ai verbali delle riunioni tenutesi 1'11.06.2018 ed il 19.07.2012, fra i rappresentanti del Consorzio ASI e quelli della IAS. In tali verbali, secondo la dott.ssa Di Gregorio, la IAS SpA, a seguito di acquisizione del parere del proprio legale, si era impegnata 1) ad effettuare il regolare versamento IMU a proprie nome già a partire dall'annualità 2012 e, successivamente, 2) a presentare apposita dichiarazione per la modifica della titolarità del tributo in virtù del precipitato rapporto concessorio, giusta Convenzione ASI-IAS del 4 novembre 1999. La Dott.ssa Di Gregorio informa l'Assemblea di essersi recata nel 2018 in IAS per partecipare ad un incontro con l'Ing. Infantino e con il Dott. Mirandola avente come tema l'IMU anno 2013 per un importo pari a 900 mila euro circa. Per la dott.ssa Di Gregorio, sarebbe bastato che la IAS si fosse fatta carico di pagare una somma pari a 7-8 mila euro al professionista Avv. Pignatone per proporre un eventuale ricorso, somma che sarebbe stato

considerata quale anticipo di quanto dovuto da IAS all'ASI. Trascorsi circa venti giorni, l'Ing Infantino conferma per e-mail alla Dott.ssa Di Gregorio che l'IAS avrebbe pagato il detto acconto. Purtroppo tale conferma è tardiva posto che essa è giunta quando i termini per il ricorso erano scaduti con la conseguenza che adesso l'IAS dovrà pagare la somma di circa 900 mila euro. La Dott.ssa Di Gregorio aggiunge, tra l'altro, che il Consorzio ASI ne aveva dato evidenza a IAS con la nota del 27.11.2018 inviata per posta elettronica e reiterata in ultimo nel mese di febbraio c.a., sempre per posta elettronica, al D.G. Ing. Monteleone. L'Ing. Geraci chiede alla Dott.ssa Di Gregorio che la detta mail venga acquisita agli atti, sostenendo ancora una volta che l'IAS è una società fuori controllo dal punto di vista amministrativo. Con un budget approvato e un importo di 920 mila euro da pagare, questo importo va recuperato da qualche altra parte. L'Ing. Geraci asserisce che nella gestione dei conti di IAS si stia rasentando la negligenza perché è evidente che una serie di partite contabili non vengono minimamente gestite e questo succede perché c'è un soggetto terzo che paga. E' una situazione

16/000199\*

	(SABIO)	5	
006562	90997 / / / 2016	ygon	12/
fatta	11856		SIR
	11 2000	(Xs)	51

	inaccettabile, che da diversi anni viene fatta	φ π π π π
	presente.	1
	Il Presidente del Collegio Sindacale Prof. Pedalino	
-	ritiene che sarebbe opportuno istituire a stretto	
	giro di posta un cosiddetto tavolo tecnico con una	
	rappresentanza qualificata che possa valutare con	
	attenzione gli atti. Se la somma è dovuta, va	
	chiaramente messa in bilancio.	
	L'Ing. Geraci evidenzia che nella precedente	
	assemblea aveva chiesto all'ASI che si attivasse per	
	verificare se il cambio di destinazione urbanistica	(2)
	che aveva determinato questa cartella fosse stato in	- Ch
	grado di essere sostenibile o meno, perché questo	
	contenzioso nasce da un cambio di destinazione	
	urbanistica stabilito in maniera unilaterale,	
	impugnato dall'allora amministrazione e, per un	
	fatto di pura cautela, l'Agenzia delle Entrate non	
	l'ha modificato.	
	Il Sindaco Gianni del Comune di Priolo, alla luce	
	dei due verbali citati in precedenza dalla Dott.ssa	
	Di Gregorio, ritiene che nel budget 2019 venga	
	prevista la voce relativa all'IMU, a prescindere se	
	poi questa verrà impugnata o meno.	
	Il consigliere Bongiovanni puntualizza che non c'è	
	stata nessuna negligenza da parte del Consiglio di	

REGISTRO 7	ASSEMBLEA SOCI - 1.A.S. Industria Acqua Siracusana S.P.A. SIRACUSA (SR) 006562	99697 Fag 1 5016 X000201
	amministrazione, il quale ha dato il suo benestar	
	al Direttore e al Vice Direttore, in quanto è nelle	
	loro facoltà di dare o meno l'anticipazione chiesta.	* 33
	Terminate le comunicazioni date dalla Dott.ssa Di	
	Gregorio, il Presidente del Collegio Sindacale Prof.	
	Pedalino fa presente all'Assemblea che, ai sensi	
	dell'art. 19 dello Statuto sociale, in assenza del	
	Presidente On. Brandara, la Stessa è chiamata ad	
	eleggere il presidente della seduta.	
	L'Ing. Geraci propone di nominare il Consigliere	
	Carrubba quale presidente della seduta.	
	L'Assemblea, all'unanimità dei presenti, approva.	Sh
	Il Presidente Carrubba, dopo avere ringraziato i	
	presenti, presenta ufficialmente ai Soci il nuovo	
	Direttore Generale di IAS l'Ing. Enrico Monteleone,	
	dandogli il benvenuto e augurandogli buon lavoro.	
	Subito dopo, preso atto delle comunicazioni del	
	Commissario Liquidatore dell'ASI Dott.ssa Di	
	gregorio, si passa alla trattazione degli argomenti	
	posti all'ordine del giorno.	
	Il Sindaco Gianni del Comune di Priolo interviene	
	proponendo di aggiornare a breve la seduta, sulla	
	scorta delle comunicazioni della Dott.ssa Di	
	Gregorio, anticipando pure che non avrebbe approvato	
	il budget se al suo interno non fosse stata prevista	

REGISTRO ASSEMBLEA SOCI - I.A.S. Industria Acqua Siracusana S.P.A. SIRACUSA (SR) 006567	190897 - 1904 - 2014 TO 1820 -
la voce relativa all'IMU, presunta o certa che sia;	
Inoltre Il Sindaco Gianni evidenzia come, leggendo	
il detto documento, non si riscontri nulla sulla	***
progettualità relativa all'abbattimento degli odori	
molesti.	
L'Ing. Geraci, ascoltato l'intervento del Sindaco	"
Gianni, suggerisce di trattare i primi due punti	
all'odg che possono essere facilmente deliberati	
mentre sul Budget 2019 propone di esaminarlo e	
eventualmente fare alcune osservazioni al riguardo,	
in modo tale da dare al D.G. le giuste indicazioni	Sh
sulle correzioni da apportare al documento al fine	
di consentire all'assemblea di approvarlo alla	
prossima seduta.	
Punto 1. Riconoscimento rimborso spese agli organi	
aziendali.	
In ordine al 1° punto, il D.G. comunica ai Soci che	
nel documento di budget sono state appostate delle	
somme per il rimborso spese agli organi aziendali,	
così ripartite: 30 mila euro per il Consiglio di	
amministrazione, 15 mila euro per il Collegio	
Sindacale e 6 mila euro per l'Organismo di	
Vigilanza.	
A tal riguardo, poiché nello Statuto sociale non c'è	
traccia di questo emolumento, il Presidente del	

REGISTRO ASSEMBLEA SOCI - I.A.S. Industria Acqua Siracusana S.P.A. SIRACUSA (SR) Collegio Sindacale Prof. Pedalino precisa ai Soch che non è detto che lo Statuto lo escluda, per cui, per una questione di correttezza, il CdA ha voluto rendere edotta l'Assemblea della vicenda e che non fosse un fatto scontato. L'Ing. Geraci ritiene di non aggravare ancor di più i costi societari, a meno che non ci sia un obbligo di legge. Per cui, visto che il D.G. ha appostato tali somme nel documento di budget, chiede, nell'ambito di quegli approfondimenti che si devono fare prima di approvare il detto documento, di fare un approfondimento normativo, affidando tale incarico al D.G. L'Assemblea, accogliendo il suggerimento dell'Ing. Geraci all'unanimità dei presenti, chiede degli approfondimenti al riguardo e dà mandato al D.G. di effettuarli. Punto 2. Riconoscimento benefit al Direttore Generale. Dato l'argomento che lo riguarda, il D.G. lascia provvisoriamente la seduta. Il Presidente Carrubba introduce l'argomento, facendo presente che lo Statuto sociale prevede un compenso massimo per il D.G. non specificando se comprensivo o meno di alcuni benefit. In ragione di

006562	0891 5 Pati 1920 6 0204+
e punto	
quale	
qualora	
ire al	
di cui	
S, con	
ue Vice	
. Nello	
polizza	
3 mila	
ale per	Sd
imborso	
ragioni	
che la	
nte di	
dere in	
onsione	
ne di	
one al	
ti del	

ciò, il CdA ha ritenuto necessario porre tale all'attenzione dell'assemblea. Prende la parola il consigliere Scalisi, il rappresenta ai Soci la volontà del CdA, c l'assemblea lo approvasse, di poter conferm nuovo Direttore Generale gli stessi benefit hanno sempre goduto i dirigenti di IAS riferimento all'ex Direttore Infantino e ai du Direttori Leonardo Mirandola e Michele Gerone. specifico, i benefit riguardano la p integrativa sanitaria del valore di circa euro/anno, la disponibilità di un auto azienda un valore massimo di 12 mila euro/anno, il ri del carburante e l'uso del telefono per r aziendali. Il Consigliere Scalisi, precisa, altresì, o società ha consentito in passato, a fron particolari condizioni a contorno, di conced alternativa all'auto aziendale, la correspo dell'equivalente somma in denaro al Dirigente. Il Sindaco Gianni del Comune di Priolo propos rinviare anche su questo punto la discussi fine di consentire tutti gli approfondiment caso. Interviene l'Ing. Geraci, il quale condivide l'uso

REGISTRO	ASSEMBLEA SOCI - I.A.S. Industria Acqua Siracusana S.P.A. SIRACUSA (SR) 00656	2908/07 TUF-549/080205
	del telefonino, considerato strumento di lavoro,	
	purché non si faccia un uso promiscuo. Invece, per	
	quanto riguarda gli altri tre benefit, l'Ing. Geraci	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
	chiede di verificare se per le figure dirigenziali	
	di IAS c'è una procedura che prevede l'allocazione	
	di questi benefit, perché nel caso lo preveda, non	
	c'è alcun problema da parte sua.	
	Sulla concessione dell'auto aziendale, l'Ing. Geraci	
	fa una considerazione sul tema dell'equivalenza,	
	sostenendo che se il valore del costo per l'azienda	
	è di 12 mila euro per il leasing più IVA all'anno,	
	significa che il costo per l'azienda è di 12 mila	(3)
	euro più il 60% dell'IVA ed è quello che può essere	
	riconosciuto al dirigente, mentre il rimanente 40%	
	di IVA va riconosciuto come importo lordo al	
	dipendente sul quale pagherà le tasse. E, ad ogni	
	modo, se c'è una procedura aziendale che preveda	
	tali benefit, per l'Ing. Geraci non c'è alcun	
	problema ostativo al riguardo.	
	Non essendoci altri interventi ed esaurita pertanto	
	la discussione, il Presidente Carrubba, vista la	
	necessità di approfondire i 2 punti posti all'odg ed	
	acquisire i chiarimenti richiesti, pone a votazione	
	quanto proposto dall'Ing. Geraci.	
	L'Assemblea, all'unanimità dei presenti, concorda	

		1910
REGISTRO	ASSEMBLEA SOCI - I.A.S. Industria Acqua Siracusana S.P.A. SIRACUSA (SR) 00656	290897
	con quanto affermato dall'Ing. Geraci ed il	
	Presidente Carrubba avrà cura di trasferire la	
	richiesta di chiarimenti/delucidazioni, così come	
	emerse in assemblea, agli uffici di IAS. Alla luce	
	degli approfondimenti effettuati, i 2 punti saranno	
	quindi posti di nuovo all'odg della prossima	
	assemblea.	
	Punto 3. Approvazione budget 2019.	
	Sul punto, il Presidente Carrubba dà subito la	
	parola al D.G. per illustrare l'importante documento	
	in trattazione. Il D.G. Monteleone esordisce	
	affermando che il costo previsione dell'esercizio	91
	2019 è pari a 14,9 M€ con una riduzione di circa il	
	3% in meno rispetto al budget 2018.	
	Il D.G. fa presente che è stato redatto un Capita	
	Budget 2019 per circa 1,9 M€ che tiene conto delle	,
	necessità e delle vetustà dell'impianto.	
	Il D.G. informa, altresì, i Soci che nel budget	
	della manutenzione è inserita la somma di 520 mila	
	euro per la bonifica della vasca di equalizzazione,	
	invitando, inoltre, i presenti a valutare bene le	
	notizie che vengono fatte circolare nel mondo del	
	web. Tra l'altro, continua il D.G., questo è un	
	intervento che sta particolarmente a cuore anche al	
	Presidente del CdA On. Brandara e per il quale è	

00656290897 Fag a 2016,000208

-	gennaio u.s., si è recato alla Procura di Siracusa	
	per capire quanto di vero ci fosse in quella	
	notizia.	
	Il D.G. informa il Sindaco Gianni di aver annullato	
	il 15 gennaio u.s. la gara relativa al trasporto e	
	smaltimento dei fanghi di produzione corrente, a	
	causa di un errore procedurale e tutto è stato	
	fatto, dal punto di vista legale, in maniera	
	ineccepibile.	
	Detto ciò, interviene l'Ing. Geraci, il quale,	
	focalizzando la sua attenzione sulle partite	
-	contabili, rivolge alcune domande al D.G., quali:	- Sk
	- se è previsto in IAS un rinnovo del contratto di	
	secondo livello per i dipendenti;	
	- perché è prevista nella voce "lavoro	
	straordinario" la somma di 140 mila euro, quando a	
	budget del 2018 era stata prevista una somma di 120	
	mila euro poi salita nel consuntivo a 150 mila	
	euro. E' buona prassi aziendale considerare sano un	
	5% di ore sulla parte operation, un 4% sulla parte	
	manutenzione e un 2% sullo staff.	
	Il D.G. spiega che c'è un accordo che riguarda una	
	serie di meccanismi di turnazione che generano in	
	automatico una quantità di ore di straordinario che	
	non è assolutamente concepibile. Ed è uno dei temi	

oo6562	Page 1 (000209*
a suo	
a cifra	
IAS e	
gali si	
to a un	
ede di	
l costo	84
e, da	
rimasto	
Geraci	
	,
temente	6
per le	
, si è	
00 euro	

caldi su cui porrà la sua attenzione.

L'Ing. Geraci chiede poi al D.G.:

- se c'è un accordo sindacale che giustifichi la somma di 34 mila euro per il dopolavoro IAS; a suo avviso, non c'è analogia e proporzione tra la cifra che vien fuori per ciascun dipendente di IAS e quella per dipendente nella loro società;

- le ragioni per le quali sulle consulenze legali si è arrivati alla somma di 261 mila euro rispetto a un budget di 150 mila euro; nel contempo chiede di capire chi li ha deliberati e perché;

L'Ing. Geraci inoltre propone di eliminare il costo dell'Organismo di Vigilanza visto che, da informazioni assunte, lo stesso organismo è rimasto inattivo. Perché dunque si chiede l'ing. Geraci spendere soldi per un Organismo che non viene utilizzato, organismo tra l'altro voluto fortemente dalla parte pubblica?

L'ing. Geraci continua chiedendo le ragioni per le quali, in una voce dei costi di produzione, si è passati a 2.476.000 euro rispetto ai 2.060.000 euro messi a budget 2018.

A tale quesito, il D.G. risponde che la differenza è dovuta alla manutenzione straordinaria, aumentata di 520 mila euro per i lavori di bonifica della vasca

di equalizzazione. In ultimo, l'Ing. Geraci chiede all'Assemblea per quale motivo deve finanziare degli investimenti, considerato che l'ennesima proroga concessa all'IAS scadrà il 30 giugno p.v., e che fra sei mesi tali investimenti sono di competenza di altri. L'ing. Geraci invita comunque il D.G. a presentare alla prossima assemblea una short list di interventi assolutamente necessari dal punto di vista tecnico. Il Sindaco Gianni del Comune di Priolo propone all'assemblea di predisporre una lettera da inviare all'Assessore regionale alle Attività Produttive con la quale gli vengono segnalate tutte le criticità emerse in questa seduta, compresa la copertura delle vasche in base alla normativa europea. Infine il consigliere Scalisi ricorda all'assemblea che il CdA di IAS ha autorizzato negli ultimi anni tutta una serie di interventi improcrastinabili, anticipando le somme e ponendole in danno ad ASI in Liquidazione/IRSAP; lo stesso consigliere Scalisi, proprio sul punto, tiene ad informare i Soci che vi è in corso un arbitrato tra ASI/IAS, e che il motivo di tale contenzioso si fonda sulla circostanza che ASI, nella qualità di proprietario dell'impianto, in violazione della Convenzione stipulata nel 1999, non