

**Determina n. 085/2022
del 21.03.2022**

Alto Calore Servizi SpA

Corso Europa n. 41, Avellino

Oggetto

Approvazione Progetto di Bilancio di Esercizio al 31.12.2021

Determina dell'Amministratore Unico

Premesso che:

- l'art. 11 del vigente Statuto dell'Alto Calore Servizi Spa (d'ora innanzi "ACS Spa") individua quali organi di governo e di gestione societaria l'Amministratore Unico o il Consiglio di Amministrazione;
- l'Assemblea dei Soci di ACS Spa - nell'adunanza del 30 luglio 2018 - ha optato per la nomina di un Amministratore Unico e Legale Rappresentante della Società : individuato nel dott. Michelangelo Ciarcia (ancora in carica dopo la conferma avvenuta durante l'Assemblea dei Soci del 20.05.2021);

Considerato che:

- l'art. 2364 c.c. demanda all'Assemblea dei Soci l'approvazione del Bilancio societario;
- l'art. 2423 c.c. affida agli amministratori la redazione del Bilancio di Esercizio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dal Rendiconto Finanziario introdotto dall'art. 6 comma 2 lettera a) del D. Lgs. n. 139/2015;
- l'art. 25 dello Statuto introduce l'obbligo per gli Amministratori di redigere anche la Relazione sul Governo Societario ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. n. 175/2016;
- l'art. 27 dello Statuto prevede che - per quanto non espressamente previsto nello stesso - valgono «*le vigenti disposizioni del codice civile e delle leggi speciali in materia nonché le norme inderogabili in materia di Società "a partecipazione pubblica" tempo per tempo vigenti, la cui efficacia - in caso di contrasto insanabile - prevale ipso jure sui presenti patti sociali, che ne rimangono automaticamente adeguati*»;

Preso atto che:

- la tempistica prevista per la redazione e approvazione del Bilancio è quella stabilita dall'art. 2364 c.c.;
- l'articolo 106 «*norme in materia di svolgimento delle assemblee*» del D. L. n. 18/2020 dispone che l'Assemblea Ordinaria per l'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2021 venga convocata entro 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio;

Tenuto conto che:

- la documentazione relativa al Bilancio è stata inviata all'Organo di Controllo per le prescritte relazioni di competenza;
- detto Organo di Controllo - nell'ambito delle attività di verifica gestionale e di revisione legale dei conti - è tenuto ad esprimersi sul Progetto di Bilancio di Esercizio (artt. 2403 e 2409-bis c.c.);

Rilevato che:

- è stato predisposto il Progetto di Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2021 e relativi allegati, ossia:
 - ✓ Relazione sulla Gestione (art. 2428 c.c.)
 - ✓ Stato Patrimoniale (art. 2423 c.c.)
 - ✓ Conto Economico (art. 2423 c.c.)
 - ✓ Nota Integrativa (art. 2423 c.c.)
 - ✓ Rendiconto Finanziario (art. 6, comma 2, lettera "a" - D. Lgs. n. 139/2015)

- ✓ Relazione sul Governo Societario (art. 6 comma 4 - D. Lgs. n. 175/2016)
- la Relazione sul Governo Societario comprende anche “il Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale” di cui all’art. 6 comma 2 del D. Lgs. n. 175/2016;
- l’approvazione del Progetto di Bilancio avviene con provvedimento monocratico stante l’affidamento del Governo Societario ad un Amministratore Unico;
- il Progetto di Bilancio approvato dall’Amministratore Unico deve essere successivamente trasmesso al Collegio Sindacale ed al Revisore Unico per le attività di competenza;
- la convocazione dei Soci deve avvenire nei termini straordinari fissati dal citato D.L. n. 18/2020;

Determina

1. **Approvare** il Progetto di Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2021 e relativi allegati, ossia:
 - ✓ Relazione sulla gestione (art. 2428 c.c.)
 - ✓ Stato Patrimoniale (art. 2423 c.c.)
 - ✓ Conto Economico (art. 2423 c.c.)
 - ✓ Nota Integrativa (art. 2423 c.c.)
 - ✓ Rendiconto Finanziario (art. 6 comma 2 lettera “a” - D. Lgs. n. 139/2015)
 - ✓ Relazione sul Governo Societario (art. 6 comma 4 - D. Lgs. n. 175/2016)
2. **Trasmettere** l’approvato Progetto di Bilancio al Collegio Sindacale ed al Revisore Unico per le attività di competenza;
3. **Acquisire** le prescritte Relazioni dell’Organo di Controllo;
4. **Provvedere** - ai sensi dell’art. 2429 c.c. - al deposito presso la sede sociale della documentazione di Bilancio, unitamente alle predette Relazioni;
5. **Sottoporre** il Progetto di Bilancio all’approvazione dell’Assemblea dei Soci;
6. **Convocare** - con successivo provvedimento - l’Assemblea Ordinaria dei Soci per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:
 - Approvazione Bilancio al 31.12.2021 e destinazione risultato d’esercizio
 - Autorizzazione al Presidente / A.U. per individuare e proporre gli strumenti ritenuti utili - in conformità alla normativa vigente - a superare la crisi in cui versa Alto Calore Servizi Spa, tenuto conto della costituzione esclusivamente pubblica della Società
 - Approvazione del regolamento della Commissione Assembleare di Controllo Analogo

Trasparenza e Trascrizione

La Determina sarà pubblicata con inserzione sul sito istituzionale della Società (<http://www.altocalore.eu/>), sezione “Amministrazione trasparente”.

La Determina è trascritta nel “Libro dei Verbali Determine dell’Amministratore Unico” come “Determina n. 085/2021”.

L’Amministratore Unico
f.to Dott. Michelangelo Ciarcia