

Punto n.5 dell'OdG:

**“DETERMINAZIONE DEI GETTONI DI PRESENZA E RIMBORSI A FAVORE DEL PRESIDENTE E DEI CONSIGLIERI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE”**

Si richiama innanzitutto l'art.35 dello Statuto “Indennità, rimborsi spese e permessi” del CdA, che stabilisce: “1. Al Presidente del Consiglio di Amministrazione qualora possa essere riconosciuta su decisione dell'Assemblea dell'Azienda una indennità di rappresentanza, l'ammontare della stessa non potrà eccedere il 3 per mille del fatturato complessivo della Azienda<sup>1</sup>.

2. Agli altri membri del Consiglio di Amministrazione può essere riconosciuto un gettone di presenza.

3. Le spese sostenute dai componenti del Consiglio di Amministrazione per l'esercizio della carica, sono rimborsate entro i limiti previsti dalle disposizioni di legge nel tempo in vigore. ...

5. I provvedimenti relativi all'attribuzione e alla misura delle indennità e degli eventuali gettoni di presenza sono adottati dall'Assemblea Consortile.”

La normativa di riferimento sul tema dei compensi ai componenti degli organi amministrativi delle Aziende Speciali è la previsione di cui al DL 31 maggio 2010 n.78, convertito con modificazioni dalla L.30 luglio 2010, n.122 e specificatamente l'art.6, c.2, che recita: *“A decorrere dalla data di entrata in vigore del presente decreto la partecipazione agli organi collegiali, anche di amministrazione, degli enti, che comunque ricevono contributi a carico delle finanze pubbliche, nonché la titolarità di organi dei predetti enti è onorifica; essa può dar luogo esclusivamente al rimborso delle spese sostenute ove previsto dalla normativa vigente; qualora siano già previsti i gettoni di presenza non possono superare l'importo di 30 euro a seduta giornaliera”*

Alla luce della normativa sopra richiamata, dei pronunciamenti della Corte dei Conti (citati anche in nota nella Statuto) e dei pareri di cui si è venuti in possesso sull'argomento<sup>2</sup>, al momento emerge un orientamento per cui, in presenza di Aziende Speciali che ricevono contributi a carico delle finanze pubbliche, quale è Dalmine Sociale che riceve diversi contributi statali (FNPS, FNA, FPQS, ecc.) e regionali (Fondo Sociale Regionale, ecc.), la titolarità di organi di predetti enti è onorifica, ed è riconosciuto unicamente un gettone di presenza di € 30 a seduta giornaliera e il rimborso delle spese sostenute.

Si prevede quindi di definire a favore dei componenti il Consiglio di Amministrazione i seguenti riconoscimenti in termini di gettone di presenze e rimborsi spese:

Gettone di presenza a seduta giornaliera: € 30,00

Rimborsi spese per partecipazione CdA: rimborso km ACI A/R domicilio-luogo seduta CdA

Altri Rimborsi: assicurazione per la carica, spese di viaggio, altre spese connesse allo svolgimento della funzione.

Votazione con voto palese del punto 5 all'ordine del giorno: “Determinazione dei gettoni di presenza e rimborsi a favore del Presidente e dei Consiglieri del Consiglio di Amministrazione”:

**FAVOREVOLI: 16 (tutti – 100%)**

<sup>1</sup> Nella Delibera n. 9 del 3 giugno 2019 della Corte dei conti Autonomie, la Sezione chiarisce che il principio della gratuità degli incarichi ai componenti del Consiglio di amministrazione delle Aziende speciali, di cui all'art. 6, comma 2, del Dl. n. 78/10, convertito con modificazioni dalla Legge n. 122/10, si applica nei confronti delle Aziende speciali di cui all'art. 114 del Dlgs. n. 267/00, che abbiano ricevuto “contributi a carico delle finanze pubbliche”. La Sezione precisa che la nozione di “contributi a carico delle finanze pubbliche” di cui all'art. 6, comma 2, del Dl. n. 78/10, non comprende il conferimento del capitale di dotazione iniziale, né le erogazioni a titolo di contratto di servizio. Qualora sia corrisposto un compenso ai componenti del Consiglio di amministrazione delle Aziende speciali di cui all'art. 114 del Dlgs. n. 267/00, non beneficiarie di “contributi a carico delle finanze pubbliche”, trova applicazione la decurtazione di cui all'art. 1, comma 554, della Legge n. 147/13, nelle ipotesi ivi richiamate (titolarità di affidamento diretto da parte di soggetti pubblici per una quota superiore all'80% del valore della produzione e conseguimento di un risultato economico negativo nei tre esercizi precedenti).

<sup>2</sup> Parere in data 09 marzo 2023 dell'avv. Mbodj richiesto da NeASS sull'argomento, in atti

CONTRARI: nessuno  
ASTENUTI: nessuno

Il punto 5 all'ordine del giorno, come sopra proposto, viene approvato validamente, ai sensi dell'art. 25 dello Statuto aziendale, all'unanimità dei rappresentanti presenti.

\* \* \* \* \*

Votazione con voto palese della dichiarazione di immediata eseguibilità dell'atto, ai sensi dell'art.3 c.2 del Regolamento di funzionamento dell'Assemblea Consortile e del Consiglio di Amministrazione

FAVOREVOLI: 16 (*tutti – 100%*)  
CONTRARI: nessuno  
ASTENUTI: nessuno

La dichiarazione di immediata eseguibilità dell'atto, viene approvata validamente, ai sensi dell'art. 25 dello Statuto aziendale, all'unanimità dei rappresentanti presenti.

Dalmine, 25 marzo 2024

\* \* \* \* \*