

Stelvio, 12.02.2024

Relazione del Consiglio di Amministrazione per assemblea dei Soci da convocarsi

Gent.mi Soci,

la vostra Società Passo Stelvio S.r.l. ha sottoscritto il contratto di servizio con i due Soci Provincia Autonoma di Bolzano ed Ersaf in data 8 agosto 2023. Da tale data ha potuto avere inizio, parzialmente, l'operatività della Società.

La vostra Società non ha, al momento, altri ricavi se non quelli derivanti dal contratto di servizio.

Tuttavia, il Consiglio di Amministrazione aveva preventivamente autorizzato (previa comunicazione ai Soci), un incarico agli arch. Bagnoli e Gapp per lo studio del masterplan del Passo dello Stelvio.

Sulla base dei primi elaborati si è potuto nel poco tempo a disposizione, impostare due principali interventi che hanno avuto ad oggetto:

- un primo intervento per la sistemazione del manto stradale e del marciapiede;
- la definizione e programmazione di una nuova segnaletica al passo che coinvolga entrambi i lati del Passo, con l'individuazione di alcune aree per tipologia di turista (ciclista, motociclista ecc.).
- La progettazione della segnaletica e delle piste turistiche ha coinvolto tutti gli attori interessati (ufficio strade PAB, comuni di Stelvio e Bormio, ANAS). Al momento siamo in attesa di un feedback da parte di ANAS in modo da poter effettuare l'intervento nel 2024.

La criticità in relazione alla Società deriva dal fatto che, come ben sapete, l'operatività della società sconta un fermo temporale dovuto al fatto che il passo Stelvio è chiuso da novembre a maggio pertanto è importante che il contratto di servizio venga approvato ad inizio anno.

Dal punto di vista turistico e del marketing non sono state ancora svolte attività stante l'attuale mera fase progettuale.

Le tematiche fondamentali da affrontare nel corso della prossima assemblea, sulle quali la Società ha necessità di un riscontro da parte dei Soci per poter garantire la propria continuità aziendale sono le seguenti:

1) SCHEDA FONDO COMUNI CONFINANTI

Il Fondo Comuni Confinanti ha sbloccato in data 10 ottobre 2023 le risorse sulla scheda FCC di Regione Lombardia che prevede come soggetto attuatore la Società.

- a. La Società ha effettuato (d'intesa con il Comitato Consultivo) alcune scelte che si dovranno fare sulle opere da inserire nel masterplan allegato. Entro 90 giorni è necessario comunicare a Regione il nostro masterplan di massima ed effettuare la richiesta del 5% per la progettazione. Tuttavia, è fondamentale arrivare con una proposta che sia coerente con il quadro economico presente nella scheda del FCC.

Si chiede la vostra autorizzazione a procedere.

- b. La seconda è più delicata e riguarda la capacità della Società di realizzare le opere. Per poter accedere al finanziamento del FCC, il CDA deve deliberare di **impegnarsi a realizzare le opere**. Come ricordato, la Vostra Società al momento non ha ricavi da altre fonti in questo momento e si rende necessario un impegno finanziario da parte dei soci per coprire i costi di gestione che non sono previsti nella scheda FCC (vedasi Budget 2024 allegato).

Si chiede un vostro impegno a finanziare la Società in questa fase transitoria.

- c. Attivazione da parte della Provincia autonoma di Bolzano della quota di competenza della scheda del fondo comuni confinanti pari ad € 28.401,90
- d. Criticità relative alla funzione di RUP ed all'affidamento dei lavori senza una struttura operativa. Nel merito sono in corso degli approfondimenti per capire come procedere, alla luce del nuovo codice dei contratti. Tuttavia, in assenza di una struttura interna, la Società ha la necessità di avvalersi di un supporto esterno il cui costo è stimato nel Budget 2024.

2) PEDAGGIAMENTO/CARTA DI SERVIZI

La Società è stata costituita per essere volano dello sviluppo del Passo dello Stelvio, con la previsione di avere a propria disposizione un budget derivante dal pedaggiamento/ carta di servizio che dovrebbe essere introdotto dal Socio Provincia Autonoma di Bolzano.

Si chiede ai Soci di avere informazioni ed un impegno in tal senso, in quanto in assenza di questa entrata continuativa la Società non pare essere in grado di garantire la continuità aziendale.

In particolare, è necessario avere indicazioni sulle tempistiche previste per il pedaggiamento/carta di servizi in quanto, in assenza di questa entrata, si rende necessario richiedere ai Soci un contributo continuativo per garantire la continuità aziendale.

3) BILANCIO D'ESERCIZIO 2023 E BUDGET 2024

Si allega al presente il Bilancio d'esercizio 2023 che prevede sostanzialmente costi pari ad € 64.876, contro una previsione iniziale di €130.000. (gli importi sono al netto dell'imposta sul valore aggiunto ai sensi di legge). La Società sulla base di questa rendicontazione provvederà ad emettere una fattura di € 65.000,00 (oltre iva 22%) da suddividere tra i due soci.

A fronte di questo risparmio, si richiede ai Soci di trasferire (per le motivazioni di cui sopra) il differenziale deliberato nei contratti di servizio pari a € 65.000,00 (oltre iva 22%) nel 2024.

Per poter attivare la scheda del fondo comuni confinanti, si è ipotizzata una previsione per il 2024 di costi pari a circa €150.000, si chiede pertanto ai Soci di coprire il differenziale pari a € 85.000 oltre ad iva ai sensi di legge, ovvero la società necessita di uno stanziamento di cassa da parte dei Soci ulteriore al residuo 2023 di complessivi €103.700 (85.000+iva 22%).

Si richiede, inoltre, di garantire per il biennio 2025/2026 analogo impegno annuale se non si realizzerà quanto previsto dal punto 2.

4) Adempimenti Formali

Stante la situazione sopradescritta, la Società di fatto non è ancora pienamente operativa, pertanto:

- la società al momento non ha dipendenti e non è in previsione l'assunzione di alcun dipendente in quanto non ha le risorse economiche per coprire il relativo costo;
- il Consiglio di Amministrazione, il cui compenso deve ancora essere deliberato dai Soci, al momento non ha conferito nessuna delega agli amministratori ed al Presidente;
- al momento non è ancora stato nominato un Responsabile della Prevenzione della Corruzione e Trasparenza, in quanto non ci sono amministratori privi di deleghe e non ci sono dipendenti da individuare, in tal senso, si chiede ai Soci di avere indicazioni. Dalla lettura del PNA 2022 di Anac, in particolare l'Allegato 3, "*Il RPCT e la struttura di supporto*" non appare chiaro quale possa essere la soluzione adatta per la Società;
- al momento non sono stati effettuati acquisti di beni e servizi se non quelli strettamente necessari per le attività di cui sopra;
- non sono stati redatti Regolamenti specifici per i suddetti aspetti operativi, in quanto al momento non è ancora chiaro l'assetto organizzativo che potrà essere dato alla stessa.

Dal punto amministrativo la Società è supportata dallo Studio Micheletto per gli adempimenti civilistici, il supporto al CdA e tutte le questioni economiche e finanziarie.

La Società Pronorm è stata incaricata dal Consiglio di Amministrazione in questa prima fase per le tematiche e valutazioni preliminari riguardanti l'applicazione del Codice dei Contratti.

*Il presidente del Consiglio di
Amministrazione*

Roland Brenner

