



Verbale della seduta del Consiglio di Amministrazione in data
29 aprile 2024

Il giorno sopraindicato alle ore 16.00, in modalità mista, da remoto e presso la sede della società, in Via Grimmita snc, fraz. Vallo Scalo di Castelnuovo Cilento (SA), si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

Partecipano:

		Presente	Assente
Antonio Bruno	Presidente	X	
Lucia Feo	Consigliere	X	
Carlo Giuliani	Consigliere		X
	Totale	2	1

Assiste il dott. Luigi Fiorella, Presidente del Collegio sindacale, e il dott. Raffaele Baratta, componente del Collegio Sindacale. E' presente, inoltre, il dott. Giuseppe Pisapia, revisore legale della società.

Assume la presidenza il Presidente del C.d.A., avv. Antonio Bruno.

Assiste e verbalizza la dott.ssa Lucia Feo.

Il Consiglio di Amministrazione passa a trattare gli argomenti iscritti all'ordine del giorno ed assume le seguenti decisioni:

Delibera n. 1

Approvazione progetto di bilancio di esercizio al 31.12.2023. Provvedimenti.

Il CdA

Visto che a norma dell'art. 2423 c.c. gli amministratori devono redigere il bilancio di esercizio, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa;

Visto che nella redazione del bilancio devono essere osservati i principi di cui all'art. 2423 bis c.c.;

Vista la relazione del Presidente del CdA concernente la gestione;

Visto il progetto di bilancio dell'esercizio 2023 come costituito da stato patrimoniale, conto economico e rendiconto finanziario di seguito esposti:



Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: CONSAC IES - INFRASTRUTTURE ENERGIA SERVIZI
S.P.A.
Sede: VIA GRIMMITA CASTELNUOVO CILENTO SA
Capitale sociale: 448.000,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: SA
Partita IVA: 04162680658
Codice fiscale: 04162680658
Numero REA: 347093
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO): 351100
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2023

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2023	31/12/2022
Attivo		
B) Immobilizzazioni		

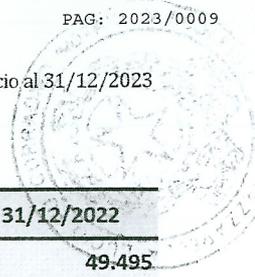
CONSAC IES - INFRASTRUTTURE ENERGIA SERVIZI S.P.A.

Bilancio al 31/12/2023

	31/12/2023	31/12/2022
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	5.242	5.242
2) impianti e macchinario	934.266	1.047.726
4) altri beni	5.276	5.337
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>944.784</i>	<i>1.058.305</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>944.784</i>	<i>1.058.305</i>
C) Attivo circolante		
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	97.382	80.382
esigibili entro l'esercizio successivo	97.382	80.382
5-bis) crediti tributari	12.884	4.126
esigibili entro l'esercizio successivo	12.884	4.126
5-ter) imposte anticipate	3.259	1.301
5-quater) verso altri	9.825	1.612
esigibili entro l'esercizio successivo	8.707	1.612
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.118	-
<i>Totale crediti</i>	<i>123.350</i>	<i>87.421</i>
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	321.831	50.933
3) danaro e valori in cassa	7	144
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	<i>321.838</i>	<i>51.077</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>445.188</i>	<i>138.498</i>
D) Ratei e risconti	457	928
<i>Totale attivo</i>	<i>1.390.429</i>	<i>1.197.731</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto	581.304	395.663
I - Capitale	448.000	448.000
V - Riserve statutarie	440	440
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Varie altre riserve	3	2
<i>Totale altre riserve</i>	<i>3</i>	<i>2</i>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(52.779)	(71.310)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	185.640	18.531
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>581.304</i>	<i>395.663</i>

CONSAC IES - INFRASTRUTTURE ENERGIA SERVIZI S.P.A.

Bilancio al 31/12/2023



	31/12/2023	31/12/2022
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	53.856	49.495
D) Debiti		
4) debiti verso banche	62.771	85.747
esigibili entro l'esercizio successivo	18.135	22.976
esigibili oltre l'esercizio successivo	44.636	62.771
6) acconti	3.000	3.000
esigibili entro l'esercizio successivo	3.000	3.000
7) debiti verso fornitori	73.373	67.106
esigibili entro l'esercizio successivo	73.373	67.106
12) debiti tributari	86.711	15.767
esigibili entro l'esercizio successivo	86.711	15.767
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.608	2.907
esigibili entro l'esercizio successivo	2.608	2.907
14) altri debiti	86.844	33.954
esigibili entro l'esercizio successivo	86.844	33.954
<i>Totale debiti</i>	<i>315.307</i>	<i>208.481</i>
E) Ratei e risconti	439.962	544.092
<i>Totale passivo</i>	<i>1.390.429</i>	<i>1.197.731</i>

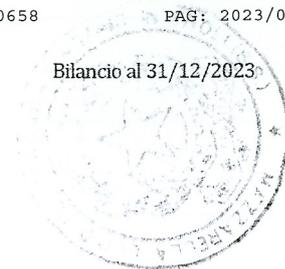
Conto Economico Ordinario

	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	459.689	253.063
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	378	291
altri	168.133	116.083
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>168.511</i>	<i>116.374</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>628.200</i>	<i>369.437</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	708	905
7) per servizi	102.999	76.851

CONSAC IES - INFRASTRUTTURE ENERGIA SERVIZI S.P.A.

Bilancio al 31/12/2023

	31/12/2023	31/12/2022
8) per godimento di beni di terzi	39.432	7.055
9) per il personale	-	
a) salari e stipendi	71.579	70.649
b) oneri sociali	15.341	15.146
c) trattamento di fine rapporto	5.612	9.292
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>92.532</i>	<i>95.087</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	115.925	113.236
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>115.925</i>	<i>113.236</i>
14) oneri diversi di gestione	14.948	45.662
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>366.544</i>	<i>338.796</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	261.656	30.641
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	5.794	133
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>5.794</i>	<i>133</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>5.794</i>	<i>133</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	3.094	3.392
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>3.094</i>	<i>3.392</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>2.700</i>	<i>(3.259)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	264.356	27.382
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	80.674	10.152
imposte differite e anticipate	(1.958)	(1.301)
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>78.716</i>	<i>8.851</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	185.640	18.531



Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	185.640	18.531
Imposte sul reddito	78.716	8.851
Interessi passivi/(attivi)	(2.700)	3.259
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>261.656</i>	<i>30.641</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	115.925	113.236
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	5.612	9.292
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>121.537</i>	<i>122.528</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>383.193</i>	<i>153.169</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(17.000)	51.883
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	6.267	(46.448)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	471	1.608
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(104.130)	(99.993)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	104.606	14.212
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(9.786)</i>	<i>(78.738)</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>373.407</i>	<i>74.431</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2.700	(3.259)
(Imposte sul reddito pagate)	(78.716)	(8.851)
Altri incassi/(pagamenti)	(1.251)	(2.245)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(77.267)</i>	<i>(14.355)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	296.140	60.076
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.404)	(1)

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.404)	(1)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(4.841)	(12.250)
(Rimborso finanziamenti)	(18.135)	(14.719)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(22.976)	(26.969)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	270.760	33.106
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	50.933	17.777
Danaro e valori in cassa	144	192
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	51.077	17.969
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	321.831	50.933
Danaro e valori in cassa	7	144
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	321.838	51.077

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Commento

Dall'analisi delle variazioni dei flussi finanziari, risulta che si è generata liquidità nella gestione dell'impresa. Inoltre dalle variazioni della liquidità emerge che non sussistono squilibri o aree critiche, e che l'andamento delle disponibilità liquide nel complesso è coerente con lo svolgimento dell'attività.

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2023.



Ritenuto di poter approvare i predetti documenti da proporre successivamente all'approvazione dell'Assemblea dei Soci, una volta che il Collegio Sindacale abbia depositato la relazione di propria competenza

Con voti unanimi

delibera

- Di approvare il progetto di bilancio al 31.12.2023 costituito da stato patrimoniale, conto economico e rendiconto finanziario;
- Di delegare il Presidente del CdA per la convocazione dell'Assemblea dei Soci per l'approvazione del Bilancio.

Delibera n. 2

Determine del Presidente del CdA nn. 1-2-3 del 2024. Ratifica

Visto che ai sensi della delibera di CdA n. 28 del 7 giugno 2022 il Presidente del Consiglio di Amministrazione è autorizzato ad impegnare la società con successiva ratifica da parte del CdA;

Viste le determine nn. 1-2-3 del 2024 con le quali il Presidente del Consiglio di Amministrazione, nell'ordine:

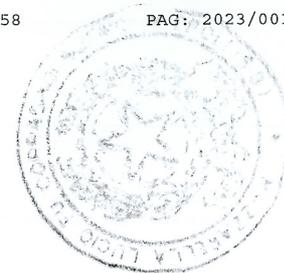
- Con la determina n. 1 del 2024 incaricava l'ufficio tecnico, nella persona del geom. Sergio Lungo, di predisporre l'AVVISO PUBBLICO - COSTITUZIONE DI UN ELENCO DI SOCIETA'OPERANTI NEL SETTORE DEGLI IMPIANTI FOTOVOLTAICI, DA IMPIEGARE PER L'INSERIMENTO A TITOLO GRATUITO DI PRATICHE RELATIVE ALL'ESECUZIONE DI IMPIANTI FOTOVOLTAICI DA FINANZIARE AI SENSI DEL DECRETO MASE 8 AGOSTO 2023 - (Fondo Nazionale Reddito Energetico) - A BENEFICIO DEI CITTADINI RESIDENTI NEI COMUNI SOCI DI CONSAC IES S.p.A., nominandolo all'uopo Responsabile unico del procedimento;
- Con la determina n. 2 del 2024 conferiva l'incarico professionale all'Avv. Elena Parrilli per il recupero del credito vantato da Consac IES S.p.A. nei confronti di SAMTEL NETWORK SRL, riconoscendo alla professionista incaricata l'importo di € 350,00 oltre iva - se dovuta - e cassa per la proposizione di diffida ad adempiere e l'importo minimo scaturente dal tariffario professionale nel caso sia necessario procedere ad azione legale dinanzi all'A.G.;
- Con la determina n. 3 del 2024 conferiva all'Avv. Giuseppe Di Vietri l'incarico di consulente societario con funzioni di supporto amministrativo agli uffici della Consac IES S.p.A e al Consiglio di Amministrazione della stessa nella predisposizione di atti e comunicazioni istituzionali varie a decorrere dalla data di formalizzazione e affidamento dell'incarico e con termine il 31.12.2024, salvo proroga espressa, riconoscendo al professionista incaricato l'importo di € 4.000 oltre iva - se dovuta - e cassa.

Verificata la correttezza dell'iter amministrativo e condividendo l'iniziativa intrapresa dal Presidente del CdA, il Consiglio di Amministrazione

all'unanimità

delibera

ratificare le Determine nn. 1/2024, 2/2024, 3/2024 del Presidente del Consiglio di Amministrazione.



Delibera n. 3

Compenso aggiuntivo una tantum in favore del personale. Provvedimenti.

Il CdA

In considerazione delle numerose attività svolte dalla società nell'annualità 2023 e del positivo risultato economico – finanziario nell'esercizio al 31.12.2023, nelle more della definizione e approvazione degli indicatori di performance e di una più ampia definizione e organizzazione del welfare aziendale, si ritiene corretto riconoscere in favore dei dipendenti della società, Luongo Sergio, Gorga Roberto e Antuoni Nicola, in proporzione al contratto di lavoro in essere, un compenso aggiuntivo una tantum lordo da liquidare nella mensilità di maggio 2024 nella seguente misura:

- Luongo Sergio: euro 4.000,00
- Gorga Roberto: euro 2.000,00
- Antuoni Nicola: euro 2000,00

all'unanimità

delibera

riconoscere in favore dei dipendenti della società, Luongo Sergio, Gorga Roberto e Antuoni Nicola, in proporzione al contratto di lavoro in essere, un compenso aggiuntivo una tantum lordo da liquidare nella mensilità di maggio 2024 nella seguente misura:

- Luongo Sergio: euro 4.000,00
- Gorga Roberto: euro 2.000,00
- Antuoni Nicola: euro 2.000,00

Di delegare il rag. Roberto Gorga alla trasmissione della presente deliberazione al consulente del lavoro per la predisposizione degli atti consequenziali.

Delibera n. 4

Approvazione short list imprese per Reddito Energetico. Provvedimenti.

Il CdA

Vista la Determina del Presidente del CdA n. 1 del 2024 avente ad oggetto l'AVVISO PUBBLICO - COSTITUZIONE DI UN ELENCO DI SOCIETA'OPERANTI NEL SETTORE DEGLI IMPIANTI FOTOVOLTAICI, DA IMPIEGARE PER L'INSERIMENTO A TITOLO GRATUITO DI PRATICHE RELATIVE ALL'ESECUZIONE DI IMPIANTI FOTOVOLTAICI DA FINANZIARE AI SENSI DEL DECRETO MASE 8 AGOSTO 2023 - (Fondo Nazionale Reddito Energetico) - A BENEFICIO DEI CITTADINI RESIDENTI NEI COMUNI SOCI DI CONSAC IES S.p.A.

Visto l'atto di approvazione dell'elenco, prot. n. 13736, predisposto dal RUP geom. Sergio Luongo;

Verificata la correttezza dell'iter amministrativo e condividendo l'iniziativa intrapresa dal Presidente del CdA, il Consiglio di Amministrazione

all'unanimità

delibera

di ratificare l'AVVISO PUBBLICO - COSTITUZIONE DI UN ELENCO DI SOCIETA'OPERANTI NEL SETTORE DEGLI IMPIANTI FOTOVOLTAICI, DA IMPIEGARE PER L'INSERIMENTO A TITOLO GRATUITO DI PRATICHE RELATIVE ALL'ESECUZIONE DI IMPIANTI FOTOVOLTAICI DA FINANZIARE AI SENSI DEL DECRETO MASE 8 AGOSTO 2023 - (Fondo Nazionale Reddito Energetico) - A



BENEFICIO DEI CITTADINI RESIDENTI NEI COMUNI SOCI DI CONSAC IES S.p.A.
di cui alla Determina n. 1/2024 del Presidente del CdA e di approvare l'elenco di cui all'atto
prot. n. 13736, predisposto dal RUP geom. Sergio Luongo, incaricando quest'ultimo per
l'espletamento delle attività consequenziali.

Non essendovi altro da deliberare alle ore 19.00 la seduta è sciolta.

Il Segretario del C.d.A.
Dott.ssa Lucia Feo

Il Presidente del C.d.A.
avv Antonio Bruno