



Verbale n. 217 del C.d.A. del 23/12/2025 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA



VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA a Socio Unico
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Valle Camonica Servizi Srl
(Iscritta al Registro Imprese di Brescia al n. 02245000985)

Via Mario Rigamonti, 65
25047 - Darfo Boario Terme (BS)
Codice Fiscale - Partita I.V.A. e numero di iscrizione al Registro Imprese di Brescia:
02349420980
R.E.A. N. 442282 della Camera di Commercio di Brescia
Capitale sociale: Euro 1.997.500,00 i.v.

**VERBALE DI RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
NR.217 DEL GIORNO 23.12.2025**

Oggi, ventitré del mese di dicembre dell'anno 2025, alle ore 9,00, si è tenuto presso la sede sociale sita in Darfo Boario Terme (BS), Via Rigamonti n. 65, previa regolare convocazione, il Consiglio di Amministrazione della Società "VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA".

Sono intervenuti i Signori:

Sorlini Antonio	<i>Presidente</i>
Sandrini Aurelia	<i>Vice Presidente</i>
Rivadosi Federico	<i>Consigliere</i>

Assistono i Sindaci Effettivi:

Pedersoli Carla	<i>Presidente del Collegio Sindacale</i>
Comensoli Paolo Franco	<i>Componente effettivo</i>
Lunini Fabrizio	<i>Componente effettivo</i>

Assume la presidenza della riunione, come di consueto, il Presidente del CdA, SORLINI ANTONIO, il quale consta la regolare costituzione del Consiglio d'Amministrazione e passa alla trattazione degli argomenti posti all'Ordine del Giorno.



Verbale n. 217 del C.d.A. del 23/12/2025 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

ORDINE DEL GIORNO

Punto 1) Nomina del Segretario

Prende la parola il Presidente che propone al Consiglio d'Amministrazione la nomina, ai sensi dell'art. 19 dello Statuto Sociale, dell'Ing. Roberto Ghirardi quale Segretario.

Il Consiglio d'Amministrazione concorda con la proposta del Presidente e nomina l'Ing. Roberto Ghirardi Segretario dell'odierna seduta.

Punto 2) Approvazione verbale seduta precedente

Sul punto, il Presidente dà lettura del Verbale n. 216 del 14 ottobre 2025.

Il Consiglio di Amministrazione in forma unanime approva il contenuto del verbale della seduta precedente e ne autorizza la trascrizione a Libro Verbali.

Punto 3) Analisi rinnovo incarico di brokeraggio assicurativo per Valle Camonica Servizi Vendite S.p.A.

Il Presidente Antonio Sorlini informa il Consiglio d'Amministrazione che il contratto relativo all'incarico di brokeraggio assicurativo con Nord Broker S.r.l. di durata quinquennale è in scadenza al 31/12/2025.

La società di brokeraggio, specializzata nella consulenza ed assistenza assicurativa ad enti pubblici e società a partecipazione pubblico/privato, ha presentato una proposta di disciplinare di incarico che prevede l'affidamento della gestione in esclusiva dei rapporti negoziabili con le compagnie di assicurazione per qualsiasi copertura dei rischi e/o modifiche delle polizze esistenti che dovesse rendersi necessaria. Le prestazioni oggetto del disciplinare non prevedono oneri a carico di Valle Camonica Servizi Vendite, in quanto l'attività del broker sarà remunerata direttamente dalle compagnie assicuratrici intestatarie dei contratti. Il contratto proposto ha durata quinquennale dal 01/01/2026 al 31/12/2030.



Verbale n. 217 del C.d.A. del 23/12/2025 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

Dopo aver illustrato il punto all'ordine del giorno, il Presidente apre la discussione.

Il Consiglio d'Amministrazione dopo ampio dibattito all'unanimità stabilisce di rinnovare per il quinquennio 2026-2030 l'incarico per il servizio di brokeraggio assicurativo con la società Nord Broker S.r.l., delegando il Presidente alla sottoscrizione del relativo disciplinare.

Punto 4) Analisi aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 e deliberazioni conseguenti

Il Presidente Sorlini introduce l'argomento ricordando che il Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 è stato adottato con decisione del Socio Unico del 28/04/2016 ed è stato successivamente aggiornato e sottoposto all'attenzione del CdA, da ultimo, in data 29/01/2025.

Il Presidente, dopo aver messo a disposizione dei presenti per la sua consultazione un fascicolo del Modello Organizzativo di cui al D.Lgs. 231/2001 aggiornato, agli atti, comunica che lo stesso sarà consultabile sul sito della società e cede, quindi, la parola all'Ing. Ghirardi per una trattazione più approfondita.

L'Ing. Ghirardi informa che l'aggiornamento del Modello Organizzativo in esame riguarda principalmente la modifica del soggetto deputato alla nomina dell'Organismo di Vigilanza.

In particolare, al momento dell'adozione del Modello ex D.Lgs. 231/2001, avvenuta nel 2016, non esisteva un orientamento consolidato sull'individuazione dell'organo competente alla nomina dell'Organismo di Vigilanza. Per ragioni di prudenza, tale competenza era stata quindi attribuita all'Assemblea dei Soci.

Alla luce dell'evoluzione normativa e delle prassi applicative intervenute nel tempo, si è progressivamente consolidato un orientamento che individua nel Consiglio di Amministrazione l'organo competente alla nomina dell'Organismo di Vigilanza.

Si propone, pertanto, di modificare il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo al fine di recepire tale orientamento, attribuendo al Consiglio di Amministrazione la competenza alla nomina dell'Organismo di Vigilanza.

Il Consiglio di Amministrazione, dopo ampia discussione, all'unanimità, approva l'aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01, conservato agli atti.



Verbale n. 217 del C.d.A. del 23/12/2025 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

Punto 5) Nomina dell'organismo di vigilanza e deliberazioni conseguenti

Il Presidente Antonio Sorlini cede la parola al Direttore, Ing. Roberto Ghirardi, per l'illustrazione del presente punto all'ordine del giorno.

L'Ing. Ghirardi comunica che l'Organismo di Vigilanza è in scadenza al 31/12/2025 ed informa, pertanto, circa la necessità di procedere all'affidamento di nuovo incarico, ricordando che l'Organismo di Vigilanza ha il compito di vigilare sull'efficacia ed adeguatezza del modello di organizzazione, gestione e controllo, ex D.Lgs. 231/2001 e sull'osservanza delle prescrizioni in esso contenute, oltre a garantire un costante aggiornamento ed adeguamento del modello alle esigenze societarie.

Il Direttore prosegue proponendo di conferire un nuovo incarico per il triennio 2026/2028 al Dott. Biagio Amorini, collaboratore di Amorini Consulting S.r.l.s., sulla base dell'offerta n. 060/2025 del 24 novembre 2025, agli atti.

L'Ing. Ghirardi prosegue illustrando le condizioni economiche previste nella sopracitata offerta che prevedono la corresponsione di un compenso pari ad €/annui 8.000,00=, esclusa IVA di legge, oltre ad un budget di spesa pari a €/annui 3.000,00 che potrà essere gestito in autonomia da parte dell'Organismo di Vigilanza.

Terminata l'illustrazione del Direttore, il Presidente apre la discussione.

Il Consiglio d'Amministrazione, dopo ampia discussione, all'unanimità delibera:

- *di affidare l'incarico di Organismo di Vigilanza per il triennio 01 gennaio 2026 – 31 dicembre 2028 al Dott. Biagio Amorini, collaboratore di Amorini Consulting S.r.l.s., alle condizioni riportate nell'offerta n. 060/2025 del 24 novembre 2025, agli atti, precisando che l'incarico è revocabile in qualsiasi momento e che in tale incarico debbano ritenersi comprese, per quanto applicabili e compatibili, anche le funzioni e attestazioni che la normativa attribuisce agli OIV (organismi di valutazione) delle amministrazioni pubbliche (es. D.Lgs. 33/2013, L. 190/2012, D.Lgs. 150/2009, delibere ANAC);*
- *di approvare per lo svolgimento dell'incarico la corresponsione di un compenso pari a €/annui 8.000,00=, esclusa IVA di legge, oltre ad un budget di spesa pari a €/annui 3.000,00 che potrà essere gestito in autonomia da parte dell'Organismo di Vigilanza.*



Verbale n. 217 del C.d.A. del 23/12/2025 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

Punto 6) Approvazione budget piano comunicazione 2026

Prende la parola il Presidente Dott. Antonio Sorlini il quale sottopone all'attenzione del Consiglio d'Amministrazione il budget relativo alla comunicazione per l'anno 2026, agli atti, illustrandone i principali capitoli di spesa, che prevedono la produzione e messa in onda di spot su emittenti televisive, radiofoniche e stampa locali, nonché la sponsorizzazione di eventi, l'attività di digital marketing e la produzione di materiale pubblicitario.

Rispetto all'esercizio precedente, il budget registra un incremento di € 50.000,00, destinato alla sponsorizzazione di eventi di rilievo sul territorio. Tale scelta risponde alla strategia di rafforzare la visibilità del marchio aziendale, associandolo a manifestazioni caratterizzate da forte impatto emotivo e significativo coinvolgimento del pubblico.

Il Consiglio d'Amministrazione, dopo ampia discussione all'unanimità approva il budget del piano di comunicazione per l'anno 2026, conservato agli atti, delegando il Direttore Roberto Ghirardi alla sottoscrizione dei relativi contratti.

Punto 7) Ratifica operato della Direzione sull'approvvigionamento dell'energia elettrica anno 2026

Relativamente alle condizioni di acquisto per la fornitura di energia elettrica per il 2026, il Presidente preliminarmente ricorda ai presenti i poteri conferiti al Direttore, Ing. Roberto Ghirardi, con procura speciale del 18 aprile 2011 a Repertorio Notaio Seriola numero 28.804, nonché le modalità operative contenute nel modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001, adottato dalla Società.

Terminate le preliminari comunicazioni e data sintetica lettura della documentazione de qua, il Presidente passa la parola al Direttore.

L'Ing. Ghirardi consegna ai presenti, n. 1 documento attestante i "volumi, punti di fornitura e margini economici previsionali per il settore elettrico – anno 2026", agli atti.

Relativamente agli elementi indicati nel prospetto consegnato, relativo al settore elettrico di approvvigionamento, il Direttore ne commenta i dati essenziali, comunicando, altresì, che i potenziali fornitori non sono valutati solo sulla base delle condizioni economiche praticate ma anche dei servizi offerti tra i quali, in particolare, la possibilità di mettere a disposizione soluzioni tecnologiche avanzate e strumenti operativi che facilitino la gestione autonoma delle attività, riducendo i tempi di risposta.



Verbale n. 217 del C.d.A. del 23/12/2025 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

L'Ing. Ghirardi informa, inoltre, che il mercato italiano dell'energia presenta una forte carenza di fornitori disposti a collaborare con reseller come Valle Camonica Servizi Vendite, ossia operatori che acquistano energia all'ingrosso per rivenderla ai clienti finali. La scarsità di alternative sul mercato è principalmente dovuta ai ridotti margini operativi rispetto alla vendita diretta a clienti finali o a grandi consumatori industriali e a requisiti tecnici e normativi stringenti che escludono automaticamente i fornitori non adeguatamente strutturati o organizzati per offrire soluzioni su misura.

Terminata l'illustrazione del Direttore, lo stesso, sulla base dei poteri conferiti con l'indicata procura a mani dei presenti e delle modalità operative relative alla gestione degli acquisti e degli appalti della società, contenute nel modello organizzativo aziendale, invita il Consiglio d'Amministrazione a ratificare l'operato della Direzione sull'approvvigionamento dell'energia elettrica per l'anno 2026.

*Il Consiglio di Amministrazione ringrazia l'Ing. Roberto Ghirardi per le attività effettuate e per quanto relazionato e, relativamente all'approvvigionamento dell'energia elettrica per l'anno 2026, **ratifica** l'operato del Direttore.*

Punto 8) Comunicazione prospetto contratti acquisto gas anno 2026 clienti particolari

Relativamente alle condizioni di acquisto per la fornitura di gas naturale destinato a clienti particolari, il Presidente preliminarmente ricorda ai presenti i poteri conferiti al Direttore, Ing. Roberto Ghirardi, con la procura speciale a Repertorio Notaio Seriola numero 28.804, nonché le modalità operative contenute nel modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 adottato dalla società.

Terminate le preliminari comunicazioni e data sintetica lettura della documentazione de qua, il Presidente passa la parola al Direttore.

Sul punto il Direttore, prima di illustrare quanto all'ordine del giorno, tiene a precisare che le condizioni di acquisto per la fornitura di gas naturale riferite al volume civile ed al teleriscaldamento sono già state oggetto di trattazione da parte di questo CdA in occasione dell'adunanza del 30 aprile 2024 con la quale è stata approvata l'offerta di una fornitura dal 1° ottobre 2024 al 31 dicembre 2026. Successivamente, il Direttore, sulla base dei poteri conferiti con l'indicata Procura e delle modalità operative relative alla gestione degli acquisti e degli appalti della società, contenute nel modello organizzativo aziendale,

comunica

al Consiglio di Amministrazione le condizioni di approvvigionamento gas oggetto di cessione a clienti



Verbale n. 217 del C.d.A. del 23/12/2025 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

particolari per l'anno 2026 praticate dal fornitore scelto, avvalendosi di un apposito prospetto riepilogativo, agli atti, che consegna ai presenti illustrandone il contenuto.

Il Consiglio di Amministrazione ringrazia l'Ing. Ghirardi per le attività effettuate e per quanto relazionato e prende atto di quanto comunicato.

Punto 9) Valutazioni in ordine all'eventuale apertura di un rapporto di conto corrente con Banca Valsabbina S.C.p.A. e determinazioni conseguenti

Su invito del Presidente, interviene l'Ing. Roberto Ghirardi, il quale informa il Consiglio che, in considerazione del processo di riorganizzazione del sistema bancario – che nel 2026 comporterà l'integrazione di Banca Popolare di Sondrio nel gruppo BPER Banca e la conseguente evoluzione del modello di relazione bancaria locale – la società ha ritenuto opportuno avviare una valutazione per il rafforzamento e la diversificazione dei rapporti bancari. In tale quadro, assume particolare rilievo l'esigenza di mantenere rapporti con istituti dotati di un forte presidio territoriale, in grado di garantire interlocuzione diretta, tempestività decisionale ed una conoscenza approfondita del contesto locale.

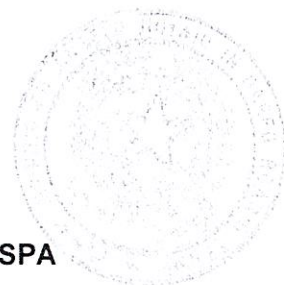
Sulla base delle suddette considerazioni, è stata esaminata la candidatura di Banca Valsabbina S.C.p.A. quale potenziale interlocutore bancario di riferimento a livello territoriale, tenuto conto del progetto di espansione recentemente avviato dall'istituto e della disponibilità manifestata a instaurare un rapporto diretto e continuativo con la società.

A seguito degli incontri intercorsi, Banca Valsabbina ha presentato una proposta per l'apertura di un conto corrente e per l'eventuale concessione di ulteriori servizi bancari. Le condizioni economiche e operative sono riportate nella documentazione trasmessa dall'istituto, che resta agli atti della società e alla quale si rinvia integralmente.

L'apertura del rapporto di conto corrente con Banca Valsabbina consentirebbe, pertanto, di diversificare i rapporti bancari della società, rafforzandone la flessibilità finanziaria e la capacità operativa, oltre a mantenere un rapporto diretto con un istituto a vocazione territoriale.

Il Consiglio di Amministrazione, esaminata e condivisa la proposta illustrata, all'unanimità delibera:

➤ *di approvare l'apertura di un rapporto di conto corrente con Banca Valsabbina S.C.p.A., presso*



Verbale n. 217 del C.d.A. del 23/12/2025 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

la filiale di Darfo Boario Terme, alle condizioni economiche e operative riportate nella documentazione trasmessa dall'istituto e depositata agli atti della società;

- *di conferire mandato al Presidente Antonio Sorlini e/o al Direttore Roberto Ghirardi, attribuendo loro pieni poteri di firma e di rappresentanza, affinché provvedano, anche disgiuntamente, alla sottoscrizione di tutta la documentazione necessaria ed utile per il perfezionamento del predetto rapporto bancario, con facoltà di definire e concordare ogni elemento e condizione contrattuale, dando sin d'ora per rato e valido il relativo operato;*
- *di dare atto che l'apertura del conto corrente è finalizzata alla diversificazione dei rapporti bancari, al mantenimento di un rapporto diretto con un istituto a vocazione territoriale e al rafforzamento della flessibilità finanziaria e operativa della società.*

Punto 10) Analisi situazioni legate al personale dipendente

Il Presidente Sorlini propone che il Consiglio d'Amministrazione di Valle Camonica Servizi Vendite deliberi, in linea con le altre realtà giuridiche del Gruppo Valle Camonica Servizi, l'attribuzione a tutti i dipendenti di un premio una tantum di € 200 lordi, alla luce dei risultati economici e gestionali positivi e delle performance favorevoli registrate dal gruppo nel corso dell'anno. Tale premio, da attribuirsi come segno di apprezzamento per l'impegno profuso nell'esercizio 2025 ed indipendentemente dal livello di inquadramento, dalla mansione e dal ruolo, anche eventualmente somministrati, andrebbe ad aggiungersi alla retribuzione del mese di dicembre 2025.

A conclusione dell'intervento del Presidente Sorlini, prende la parola il Direttore Ghirardi segnalando l'opportunità, prevista dagli accordi sindacali interni, di attribuire dei premi una tantum a taluni dipendenti che si sono distinti per particolare impegno e professionalità nello svolgimento delle loro mansioni.

Il Direttore propone, infine, di procedere, unitamente al Presidente, alla valutazione di eventuali interventi di valorizzazione del personale, anche di natura economica e/o contrattuale, a favore di alcuni dipendenti, in relazione alla professionalità, alle competenze acquisite e all'evoluzione delle responsabilità assunte nell'ambito delle rispettive mansioni.

Tutto ciò premesso e considerato, il Consiglio di Amministrazione all'unanimità delibera:

- *di approvare la proposta del Presidente di attribuire a tutti i dipendenti della società, indipendentemente dal livello di inquadramento, dalla mansione e dal ruolo, anche eventualmente*



Verbale n. 217 del C.d.A. del 23/12/2025 – VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA

somministrati, un premio una tantum pari a 200 € lordi da aggiungersi alla retribuzione del mese di dicembre corrente anno;

- *di delegare il Direttore Roberto Ghirardi a valutare ed eventualmente attribuire dei premi una tantum a taluni dipendenti che si sono distinti per particolare impegno o professionalità nello svolgimento delle loro mansioni;*
- *di delegare il Direttore Roberto Ghirardi unitamente al Presidente Antonio Sorlini, alla valutazione e all'eventuale attuazione di interventi di valorizzazione del personale, anche di natura economica e/o contrattuale, in favore di alcuni dipendenti, in relazione alla professionalità, alle competenze acquisite e all'evoluzione delle responsabilità assunte;*
- *di autorizzare l'ufficio personale alla formalizzazione di quanto sopra riportato.*

Punto 11) Comunicazioni del Presidente

Nessuna comunicazione.

Punto 12) Varie ed eventuali

Nessun argomento trattato.

Alle ore 10.00 (dieci), verificato che nessuno intende richiedere la parola, la riunione è tolta.

Il Presidente
Dott. Antonio Sorlini

Il Segretario
Ing. Roberto Ghirardi