



Fondo europeo agricolo
per lo sviluppo rurale:
l'Europa investe nelle zone rurali.



GAL ALTA MARMILLA E MARMILLA detta GAL MARMILLA Soc. Consortile a r.l. – Via Baressa, 2 – 09090 BARADILI (OR)

VERBALE C.d.A. n. 01/2024 del 11.01.2024



L'anno duemilaventiquattro il giorno 11 del mese di gennaio alle **ore 12.30** presso la sede del GAL Marmilla, in Via Baressa, n. 2 – Baradili (OR), si è riunito il C.d.A. debitamente convocato con nota Prot. Nr. 12/GAL Marmilla del 08/01/2024 per discutere e deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. Discussione Analisi finanziaria Procedure a Regia GAL – Sotto misure 19.2 – 19.3;
2. Determinazione in merito a Struttura Tecnica e scadenza Contratti;
3. Discussione in merito alla facoltà da parte del GAL di nomina Revisore dei Conti/Organo di controllo;
4. Discussione e Determina Protocollo d'Intesa Università di Cagliari per Attuazione Progetto PNRR (BIOKIT RURALE);
5. Varie ed Eventuali.

Sono presenti per il C.d.A. i Sigg.:

Castangia Matteo, Ibba Renzo, Orrù Carlo, Pusceddu Marcello, Zedda Lino.

Risultano assenti i sigg:

Casu Pierpaolo, Piras Stefano.

Assume la presidenza il Presidente Renzo Ibba, il quale chiama il RAF, Roberta Santopietro a fungere da segretario verbalizzante.

Verificata la sussistenza del numero legale dei componenti, il Presidente cede la parola al Direttore Tecnico, Maurizio Manias, che dichiara aperta la seduta e passa ad esaminare i punti posti all'ordine del giorno.

1° punto all'ordine del giorno: **Discussione Analisi finanziaria Procedure a Regia GAL – Sotto misure 19.2 – 19.3**

Il Direttore Tecnico distribuisce ai presenti una tabella che mostra la situazione finanziaria del GAL: per ciascuna sottomisura, viene indicato l'importo del sostegno, le spese effettuate, le spese rendicontate, gli incassi e quanto ancora il GAL deve ricevere dalla RAS. Inoltre, considerato il capitale sociale, il saldo del conto corrente bancario, il debito v/banca per il finanziamento richiesto, l'incasso del CRP, i debiti v/personale dipendente, i debiti v/fornitori e i debiti v/amministratori, il Direttore Tecnico esprime soddisfazione per come sono state gestite le risorse finora e per il lavoro svolto dal personale del GAL. Interviene il Presidente dicendo che ora è il momento di assumere personale per avviare progetti a beneficio del territorio. Gli Amministratori concordano.

2° punto all'ordine del giorno: **Determinazione in merito a Struttura Tecnica e scadenza Contratti**

Prende la parola il RAF che legge l'articolo 8 della convenzione del Direttore Tecnico – “Durata e scadenza del contratto” – che recita: “Il presente contratto ha durata di anni cinque a decorrere dal 01.01.2016 e sino al 31.12.2020 e comunque sino alla conclusione di tutte le attività connesse all'attuazione del Piano di Azione 2014 – 2020”. Il RAF continua, spiegando che riguardo ai fondi strutturali, vale la regola “n+3”, pertanto il periodo di programmazione



Fondo europeo agricolo
per lo sviluppo rurale:
l'Europa investe nelle zone rurali.



GAL ALTA MARMILLA E MARMILLA detta GAL MARMILLA Soc. Consortile a r.l. – Via Baressa, 2 – 09090 BARADILI (OR)

termina il 31.12.2023. A questo bisogna aggiungere che, causa covid, la data di fine programmazione è stata rinviata al 31.12.2025, perciò la conclusione di tutte le attività connesse all'attuazione del Piano di Azione 2014 – 2020 dovrà avvenire entro il 31.12.2025. Il RAF quindi chiede ai presenti di esprimersi in merito alla proroga del contratto del Direttore Tecnico al 31.12.2025, in alternativa si dovrà procedere ad una nuova selezione. Il Direttore Tecnico esce dall'aula, i presenti approvano all'unanimità la proroga del contratto al 31.12.2025.

Il Direttore Tecnico rientra in aula, ringrazia i presenti, e prende la parola. Si passa alla determinazione in merito alla proroga del contratto del Commercialista. Il Direttore legge ai presenti l'articolo 8 della convenzione del Commercialista – “Durata e scadenza del contratto” – che recita: “Il presente contratto avrà durata tre anni, con decorrenza dal 01/01/2021 a tutti gli adempimenti relativi all'esercizio 2023, rinnovabile fino alla conclusione del Programma Comunitario CLLD 2014/2020” che, in base a quanto detto in precedenza, termina il 31/12/2025. Il RAF, in qualità di Commercialista, esce dall'aula, i presenti approvano all'unanimità la proroga, fino al 31/12/2025, del contratto del Commercialista.

Il RAF rientra in aula e ringrazia i presenti.

3° punto all'ordine del giorno: **Discussione in merito alla facoltà da parte del GAL di nomina Revisore dei Conti/Organo di controllo**

Prende la parola il RAF che spiega la normativa in merito alla nomina del Revisore dei conti/Organo di controllo. Viene letto e analizzato l'articolo 2477 del codice civile stabilisce che: “L'atto costitutivo può prevedere, determinandone le competenze e poteri, ivi compresa la revisione legale dei conti, la nomina di un organo di controllo o di un revisore. Se lo statuto non dispone diversamente, l'organo di controllo è costituito da un solo membro effettivo. La nomina dell'organo di controllo o del revisore è obbligatoria se la società:

- a) è tenuta alla redazione del bilancio consolidato;
- b) controlla una società obbligata alla revisione legale dei conti;
- c) ha superato per due esercizi consecutivi almeno uno dei seguenti limiti:
 - 1) totale dell'attivo dello stato patrimoniale: 4 milioni di euro;
 - 2) ricavi delle vendite e delle prestazioni: 4 milioni di euro;
 - 3) dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 20 unità”

Il GAL non raggiunge nessuno dei limiti stabiliti dall'articolo 2477 del codice civile né è tenuto alla redazione del bilancio consolidato e/o controlla una società obbligata alla revisione legale dei conti, perciò non ci sono obblighi dettati dal codice civile per la nomina del Revisore dei conti/Organo di controllo. Il RAF legge, poi, lo statuto che all'art. 17 stabilisce: “La società, con decisione dei soci può nominare, quale organo di controllo, un sindaco”. Trattandosi di una facoltà e non di un obbligo, i presenti votano all'unanimità la scelta di NON nominare il Revisore dei conti/Organo di controllo.

4° punto all'ordine del giorno: **Discussione e Determina Protocollo d'Intesa Università di Cagliari per Attuazione Progetto PNRR (BIOKIT RURALE)**

Il Direttore Tecnico legge la convenzione quadro di ricerca tra l'Università di Cagliari e il GAL per proseguire gli studi già iniziati con il progetto “Biokit Rurale” iniziato nel 2022 con una procedura attuativa degli interventi a bando pubblico GAL, sottomisura 19.2 (azione di sistema) e proseguiti con finanziamenti a valere sul PNRR ottenuti dall'Università di Cagliari. L'amministratore Zedda chiede spiegazioni in merito ai costi e agli impegni che graveranno sul GAL a seguito della firma del protocollo, non avendo altre informazioni in merito, si rinvia la discussione al prossimo CdA.

5° punto all'ordine del giorno: **Varie ed Eventuali**



Fondo europeo agricolo
per lo sviluppo rurale:
l'Europa investe nelle zone rurali.



PROGRAMMA
DI SVILUPPO RURALE
PSR sardegna
2014-2020



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



GAL ALTA MARMILLA E MARMILLA detta GAL MARMILLA Soc. Consortile a r.l. – Via Baressa, 2 – 09090 BARADILI (OR)

Il direttore tecnico mostra ai presenti lo schema del terzo bando pubblico per l'ammissione ai finanziamenti per il "Potenziamento dei luoghi della cultura di proprietà degli Enti locali"; i presenti ne prendono visione e approvano all'unanimità.

Il direttore prosegue, ricordando ai presenti che il contratto per il DPO è scaduto il 31.12.2023; i presenti approvano all'unanimità il rinnovo del contratto a Karanoa Srl.

Il Presidente ricorda ai presenti che sabato 13 p.v. si terrà a Cabras l'incontro finalizzato a presentare le attività del Distretto Rurale Sardegna Centro Occidentale; i presenti prendono visione dell'invito.

Il C.d.A. non essendoci altro da deliberare, dichiara che la seduta viene sciolta alle ore 14.00 previa lettura, redazione e sottoscrizione del presente verbale.

Il Presidente
F.to Renzo Ibba

Il Segretario
F.to Roberta Santopietro