

# Tarquinia Multiservizi Società a responsabilità limitata

## VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno duemiladiciotto, il giorno ventotto del mese di aprile (28.04.2018) alle ore 10,30 circa, presso gli uffici del Comune di Tarquinia, a seguito di convocazione fatta dall'Amministratore Unico, si è riunita l'Assemblea Ordinaria della Tarquinia Multiservizi S.r.l.. Tale riunione è stata convocata per discutere e deliberare sull' argomento qui di seguito trascritto ed inserito all'

### ORDINE DEL GIORNO:

#### 1. Progetto di Bilancio al 31.12.2017;

Su designazione del Socio Unico "Comune di Tarquinia", assume la presidenza dell'Assemblea, nel rispetto di quanto previsto dal comma 15 dell'art. 10 dello Statuto, il dott. Ruggero Acciaresi, Amministratore Unico della società, il quale ammette ad assistere il Segretario Generale, dott. Eduardo Fusco.

Il Presidente dell'Assemblea, dopo aver constatato e fatto constatare, così come risulta dal foglio di presenza, che si allega al presente verbale sub 1, che:

- è presente il Socio Unico Comune di Tarquinia, rappresentato dal Sindaco pro-tempore Pietro Mencarini, e pertanto è presente l'intero capitale sociale;
- è presente l'Amministratore Unico, dott. Ruggero Acciaresi;
- è presente il Revisore Unico, Muro Teresa;

e che tutti si dichiarano, a norma di quanto previsto dall'art. 10, c. 11, del vigente statuto, informati sui punti posti all'ordine del giorno e nessuno si oppone alla trattazione dell'argomento, dichiara l'Assemblea regolarmente convocata e validamente costituita.

Completate le suddette formalità, alle ore 10,30 circa, il Presidente dichiara aperta la seduta e dispone di passare alla trattazione del primo argomento posto all'ordine del giorno, avente per oggetto:

#### 1. Progetto di Bilancio al 31.12.2017

Il Presidente sottopone all'esame dell'Assemblea la seguente proposta, chiedendo di mettere a votazione l'approvazione del Bilancio riferito all'esercizio 2017. Quindi,

### L'ASSEMBLEA DELLA TARQUINIA MULTISERVIZI S.R.L.

#### Rammentato che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 59 del 16.09.2010, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il piano di riorganizzazione dei servizi pubblici gestiti dalla Tarquinia Multiservizi s.r.l.;
- La società Tarquinia Multiservizi s.r.l., in esecuzione del piano di riorganizzazione dei servizi, approvato dal Consiglio del Comune di Tarquinia con atto n. 59 del 16.09.2010, ha continuato a svolgere esclusivamente i servizi "Farmacie comunali" e "Mensa scolastica", nel rispetto di quelle che erano le indicazioni contenute nel piano stesso e degli

indirizzi formulati dal Socio Unico, nell'esercizio della sua funzione di controllo, ed in linea con i principi dettati nel piano di razionalizzazione, approvato nel 2015, con deliberazione di Giunta n. 52 del 31.03.2015, successivamente confermato con deliberazione di Consiglio n. 12 del 18.05.2015, i cui risultati sono stati verificati nel 2016, come risulta dalla deliberazione di Consiglio n. 28 del 21.06.2016;

- anche per tutto l'anno 2017 la società ha continuato la gestione dei servizi sopra indicati, attestata pure in occasione della revisione straordinaria delle società partecipate dal Comune di Tarquinia, effettuata nel rispetto di quanto previsto dall'art. 24 del D.Lgs. 19.08.2016, n. 175 e s.m.i., come risulta dalla deliberazione di Consiglio n.50 del 29.09.2017;

Visto quindi il Progetto di Bilancio chiuso al 31.12.2017, depositato presso la sede della Tarquinia Multiservizi s.r.l, consegnato al Comune di Tarquinia dalla società, completo di nota integrativa, stato patrimoniale, conto economico e relazione del collegio sindacale;

**Accertato che lo stesso:**

- ⇒ risulta chiuso con un risultato positivo pari ad € 65.113,00, al netto di imposte per complessive € 40.435,00, di cui € 8.194,00 per IRAP ed € 32.241,00 per IRES, che costituisce prova di un anno di gestione complessivamente positiva;
- ⇒ è completo della relazione dell'amministratore unico sulla gestione del bilancio chiuso al 31.12.2017, dalla quale emerge che:
  - i principi su cui si fonda la relazione si riconducono a quelli della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta degli accadimenti gestionali, con una particolare attenzione verso il processo valutativo basato sulla prudenza amministrativa, nella prospettiva della continuità dell'attività di gestione della società;
  - l'esercizio trascorso è risultato sostanzialmente positivo e l'organo di amministrazione è riuscito a far fronte ad ogni problematica nella gestione dei due servizi affidati (Farmacie e Mensa scolastica), dimostrando continuità d'intenti;
  - nel 2017 la gestione, come negli anni passati, è stata incentrata sia al contenimento e razionalizzazione dei costi, sempre nell'ottica della qualità dei servizi erogati e nel rispetto delle regole procedurali imposte dalle normative e sia al raggiungimento degli obiettivi fissati;
  - è proseguito il percorso di miglioramento e razionalizzazione del sistema informativo interno, con interventi mirati in tema di efficienza, privacy, trasparenza e lotta alla corruzione, che si pongono come obiettivo da realizzare nel breve periodo un profondo processo di rinnovamento digitale;
  - è continuata l'attività di ricognizione e riallineamento dei crediti TIA complessivamente esposti in Bilancio, al fine di mantenere i valori omogenei a quanto presente presso l'Agente della riscossione, con la verifica della permanenza delle condizioni che ne consentono il mantenimento dell'iscrizione a bilancio, non essendo emersi, alla data di chiusura dell'esercizio 2017, crediti per i quali sia stata dichiarata l'inesigibilità da parte dell'agente della riscossione. L'attività di monitoraggio continuerà nell'anno in corso, anche al fine di verificare l'eventuale impatto negativo del provvedimento di rottamazione dei ruoli esattoriali, di cui al D.L. 193/2016, convertito nella L. 225/2016, riproposto pure per l'anno 2018, nell'intesa che l'eventuale insorgenza di posizioni inesigibili

- determinerà la loro eliminazione mediante utilizzo dell'apposito fondo, che è stato incrementato anche nel corso del 2017;
- è stato accertato che le somme accantonate a titolo di fondo svalutazione crediti, relativo ai crediti residui della fatturazione TIA 2006/7/8 ha raggiunto un grado di copertura di oltre 80% del totale dei crediti TIA;
  - è stata data completa attuazione al rinnovo contrattuale dei dipendenti delle Farmacie, sia per gli aspetti normativi, che retributivi;
  - è stata data comunicazione all'ANPAL, nel rispetto di quanto previsto dal D.Lgs. 175/2016 e s.m.i. dell'assenza di eccedenze di personale dipendente;
  - è continuato il processo di armonizzazione delle disposizioni contenute nel CCNL dei dipendenti con i vincoli di contenimento della spesa di personale, che imporrà, anche nel rispetto delle nuove disposizioni statutarie, l'emanazione di un piano di interventi in materia di personale, che dovrà consentire alla società di operare in maniera efficace ed efficiente nell'espletamento dei servizi affidati;
  - nel mese di luglio del 2017 si è conclusa la gara europea per la fornitura dei prodotti vendibili in farmacia per il triennio 2017/2020, che si è conclusa con l'affidamento a fornitori che hanno formulato offerte economiche ulteriormente più favorevoli, che consentiranno alla società di realizzare ulteriori risparmi negli acquisti dei prodotti vendibili nelle farmacie;
  - anche nel 2017 la società non ha dovuto fare ricorso alle linee di credito, a dimostrazione del miglioramento nella gestione sia economica che finanziaria;
  - nel corso del 2017 è stato approvato, con apposita Assemblea Straordinaria, l'adeguamento delle disposizioni statutarie alle modifiche normative, introdotte con il testo unico in materia di società a partecipazione pubblica, anche se gran parte delle novellate norme in materia di Organi di Amministrazione e di controllo e dei relativi compensi erano già applicate all'interno della società;
  - l'analisi economico-finanziaria, accompagnata dalla rappresentazione dei principali indici di bilancio, rimarca il costante miglioramento, iniziato nell'esercizio 2013;
  - nel corso del 2017 i ricavi della gestione caratteristica sono aumentati rispetto all'anno precedente. Tale aumento è imputabile ad entrambi i servizi. In particolare, al servizio di gestione delle farmacie, nel quale si è registrato il trend positivo, iniziato da fine 2016, in virtù della messa in atto di modifiche organizzative per adeguare l'orario di apertura a quello delle farmacie private che operano sul territorio. Al servizio di gestione della mensa scolastica, nel quale l'aumento di ricavi è derivato dall'ampliamento del servizio reso anche alla scuola paritaria dell'infanzia e primaria "Santa Lucia Filippini" da ottobre 2016, nonché, dall'anno scolastico 2017/2018, agli alunni della scuola dell'infanzia paritaria Marcantonio Barbarigo.
  - sul versante dei costi della produzione si è avuto un normale aumento rispetto all'esercizio precedente, conseguenza diretta dell'incremento dei ricavi, che ha comunque determinato un miglioramento del risultato della gestione caratteristica;
  - l'analisi economico finanziaria, accompagnata dalla rappresentazione dei principali indici di bilancio, rimarca il costante miglioramento iniziato negli anni precedenti ed una gestione che progressivamente migliora su tutti gli aspetti;

- l'attività di ricerca e sviluppo è rappresentata esclusivamente dal continuo studio e sperimentazione di nuove soluzioni organizzative e gestionali, nell'ottica di ridurre i costi di produzione e migliorare la qualità dei prodotti e servizi offerti;
- sono stati attivate iniziative al fine di rispondere alle normative vigenti in materia di sicurezza e salute dei lavoratori nello svolgimento della loro attività (documento di valutazione rischi, sorveglianza sanitaria, verifica degli ambienti di lavoro);
- relativamente al personale in servizio (22 unità, di cui 11 per il servizio mensa, 9 per il servizio farmacie e 2 per l'amministrazione generale, oltre a quattro unità destinate al servizio mensa, facendo ricorso alla somministrazione di lavoro) viene evidenziato che nel 2017 non ci sono state modifiche nei rapporti di lavoro in essere, eccezione fatta per le sostituzioni a causa di malattie o ferie e per l'aumento del fabbisogno (servizio mensa scolastica) e per l'utilizzazione della graduatoria esistente per la sostituzione temporanea del personale (servizio farmacie). Il tutto nell'ottica di assicurare il rispetto dei rigorosi vincoli di spesa del personale, a cui la società è sottoposta;
- l'assenza di aree di criticità, con riferimento ai rischi di natura interna ed esterna, anche se una particolare attenzione è rivolta ai rischi di mercato, intendendosi per tali quelli provenienti dai diretti competitori nel servizio farmacia, che la società è impegnata a contrastare, come è accaduto con riferimento alle modifiche apportate all'orario di apertura delle farmacie.
- l'impegno dell'organo amministrativo a monitorare costantemente gli andamenti gestionali;

è corredato della relazione del Revisore Unico, che conferma che il bilancio è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio 2017. Detta relazione si conclude proponendo all'Assemblea l'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2017, così come è stato predisposto e presentato dall'Amministratore Unico;

**Ritenuto** che le considerazioni contenute nella relazione dell'Amministratore siano in linea con gli indirizzi dell'Ente e con quelli normativi, sebbene molto stringenti;

**Preso atto** dell'evoluzione normativa che ha interessato e sta interessando le società pubbliche;

**Visto** lo statuto societario, ed in particolare l'articolo 10 che riserva alla competenza dell'Assemblea l'approvazione del Bilancio di esercizio;

**Visto** il codice civile, ed in particolare l'articolo 2364;

**Ritenuto** di poter procedere in merito, anche perché detto Bilancio risulta in linea con gli indirizzi in precedenza forniti ed inoltre, chiudendo con un utile di esercizio, non determina alcuna conseguenza sulla entità del capitale sociale, nel qual caso l'approvazione sarebbe stata subordinata alla preventiva approvazione del Consiglio Comunale;

**Preso atto** della proposta dell'Amministratore Unico, condivisa dal Revisore Unico, di destinare l'utile d'esercizio nel rispetto delle previsioni statutarie;

**Visto** a tal fine l'articolo 23 dello statuto societario, il quale prevede che gli utili netti risultanti dal Bilancio regolarmente approvato, dedotti il 5% per la riserva legale ed il 15% per riserve straordinarie, viene attribuito al socio pubblico, Comune di Tarquinia, salvo che l'Assemblea deliberi, sulla base degli indirizzi espressi dal Consiglio

Comunale, assegnazioni per riserve straordinarie o per altra destinazione o disponga di riportarli in tutto o in parte ai successivi esercizi;

**Accertato che il Consiglio Comunale non ha espresso alcuna direttiva in merito e che e volontà di questa Assemblea che gli utili, al netto degli accantonamenti sopra descritti, siano versati al Comune non appena tale operazione risulterà possibile, compatibilmente con le esigenze contabili della società;**

ad unanimità di voti,

### **DELIBERA**

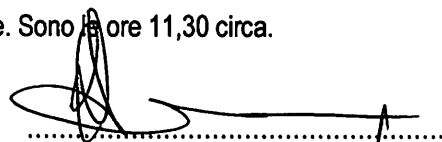
1. Di approvare il **Bilancio Consuntivo al 31.12.2017** della Tarquinia Multiservizi S.r.l., che si chiude con un utile di **€. 65.113,00** dando atto che lo stesso è stato depositato presso la sede amministrativa della Società e trasmesso al Socio Unico;
2. Di prendere atto del contenuto della nota integrativa, redatta dall'Amministratore Unico ed allegata al Bilancio, dalla quale si evince che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il bilancio redatto rappresenti con chiarezza ed in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio;
3. Di prendere atto, inoltre, di quanto risulta dalla nota integrativa circa il rispetto del principio della prudenza nella redazione del documento approvato con il presente atto;
4. Di richiedere alla società Tarquinia Multiservizi s.r.l. l'attribuzione al socio unico, Comune di Tarquinia, degli utili netti risultanti dal Bilancio dell'esercizio finanziario 2017 approvato, dedotto il 5% per la riserva legale ed il 15% per quelle straordinarie, come previsto dal vigente statuto societario;
5. Di disporre che il versamento al Comune di Tarquinia degli utili riferiti al Bilancio 2017, regolarmente approvato, avvenga non appena tale operazione risulterà possibile, compatibilmente con le esigenze contabili della società, previa apposita delibera assembleare.

\*\*\*\*\*

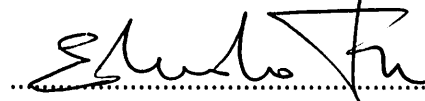
Il Presidente, conclusa la trattazione del primo punto posto all'ordine del giorno, dà atto che non ci sono altri argomenti da trattare e, pertanto, propone di chiudere la seduta.

La proposta non trova opposizione e l'Assemblea si scioglie. Sono le ore 11,30 circa.

Il Presidente dell'Assemblea: dott. Ruggiero Acciaresi




Il Segretario: dott. Eduardo Fusco



**Foglio di presenza allegato al verbale dell'Assemblea della società  
"Tarquinia Multiservizi" s.r.l.**

**tenutasi presso il Comune di Tarquinia il giorno 28 aprile 2018**

Nominativo	Soci/membri C.d.A./Membro Collegio Sindacale	Capitale rappresentato	P	A	firma
MENCARINI Pietro	Socio Unico – Comune di Tarquinia	100%			
ACCIARESI Ruggero	Amministratore Unico				
MURO Teresa	Revisore Unico				