

# Tarquinia Multiservizi Società a responsabilità limitata

## VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno **duemilasedici**, il giorno **ventisette** del mese di **aprile (27.04.2016)** alle **ore 9,00 circa**, presso gli uffici del Comune di Tarquinia, a seguito di convocazione scritta fatta dall'Amministratore Unico, con nota n. 44 del 19.04.2016, acquisita al protocollo del Comune al n. 11056 del 21.04.2016, si è riunita l'Assemblea Ordinaria della Tarquinia Multiservizi S.r.l. Tale riunione è stata convocata per discutere e deliberare sugli argomenti qui di seguito trascritto ed inserito all'

### ORDINE DEL GIORNO:

- 1. Rettifica verbale dell'Assemblea del 28.04.2015: ripartizione utile esercizio 2014;**
- 2. Progetto di Bilancio al 31.12.2015;**
- 3. Rinnovo organo di controllo;**
- 4. Analisi situazione economico patrimoniale 1° trimestre 2016;**
- 5. Varie ed eventuali.**

Su designazione del Socio Unico "Comune di Tarquinia", assume la presidenza dell'Assemblea il signor Mauro Mazzola, il quale ammette ad assistere il Responsabile del Settore 1°- Antonella Bernabei.

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 Mauro Mazzola, e pertanto è presente l'intero capitale sociale;
- è presente l'Amministratore Unico, dott. Ruggero Acciaresi;
- sono presenti i membri del collegio sindacale signori: Muro Teresa, Cesare Bagherini e Federica Viscarelli;

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

Completate le suddette formalità, alle **ore 9,10** 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. Rettifica verbale dell'Assemblea del 28.04.2015: ripartizione utile esercizio 2014**

Il Socio unico-Comune di Tarquinia sottopone all'esame dell'Assemblea la seguente proposta, chiedendo anche di metterla a votazione

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

**Premesso** che in data 28.04.2015 si è riunita l'assemblea ordinaria della Tarquinia Multiservizi srl per esaminare e discutere, tra gli altri argomenti, anche l'approvazione del Bilancio di esercizio al 31.12.2014 e dei



relativi documenti accompagnatori;

**Accertato** che dal relativo verbale risulta che:

- Il Bilancio 2014 ha chiuso con un utile di €. 41.267,27, mentre l'utile effettivo, risultante dalle scritture contabili, ammontava ad €. 41.967,27;
- l'utile risultante dal Bilancio 2014, dedotto il 5% per la riserva legale ed il 15% per quelle straordinarie, doveva essere attribuito al socio unico, Comune di Tarquinia;

**Ritenuto necessario**, pertanto, procedere alla rettifica del sopra citato verbale dell'Assemblea nella sola parte in cui si fa riferimento all'ammontare dell'utile del Bilancio 2014;

**Constatato, inoltre, che** l'utile di fatto attribuito al socio Unico-Comune di Tarquinia è stato calcolato sull'importo non corretto indicato nel verbale (€. 41.267,27) e non sull'utile effettivo risultante dai documenti contabili (€. 41.967,27);

**Considerato che** la differenza tra quanto dovuto e quanto effettivamente attribuito al Comune di Tarquinia possa essere ora destinata a riserva di patrimonio;

AD UNANIMITÀ DI VOTI

#### DELIBERA

1. di prendere atto che nel verbale dell'Assemblea della Tarquinia Multiservizi s.r.l. del 28.04.2015, dal quale risulta l'approvazione del Bilancio Consuntivo al 31.12.2014 della medesima società, nelle premesse ed al punto 1 del deliberato è stato erroneamente indicato un utile di €. 41.267,27, anziché di €. 41.967,27, come risultante dall'elaborato contabile e che l'utile attribuito al Comune è stato calcolato sull'importo errato di €. 41.267,27;
2. di rettificare, pertanto, il verbale del 28.04.2015 dell'Assemblea della Tarquinia Multiservizi s.r.l. procedendo alla correzione, nelle premesse e nel dispositivo, dell'utile con il quale si chiude l'esercizio 2014 che, come confermano le scritture contabili, ammonta ad €. 41.967,27 e non ad €. 41.267,27;
3. di disporre che il minore utile attribuito al Comune di Tarquinia, in quanto riferito all'importo di €. 41.267,27, indicato nel verbale e non all'utile effettivo di €. 41.967,27, riportato nelle scritture contabili, sia destinato alla riserva di patrimonio.

\*\*\*\*\*

Terminata la trattazione del primo punto posto all'ordine del giorno, il Presidente introduce il punto n. 2, avente per oggetto:

#### 2. Progetto di Bilancio al 31.12.2015

Il Socio unico-Comune di Tarquinia sottopone all'esame dell'Assemblea la seguente proposta, chiedendo di mettere a votazione l'approvazione del Bilancio riferito all'esercizio 2015:

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

**Rammentato che:**

- 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;
- anche per tutto l'anno 2015 la società ha svolto i servizi sopra indicati;

**Visto** quindi il Progetto di Bilancio chiuso al 31.12.2015, depositato presso la sede della Tarquinia Multiservizi s.r.l. trasmesso al Comune di Tarquinia dalla società, con nota n. 45 del 19.04.2016, acquisita al protocollo n. 11280 del 23.04.2016 e completo di nota integrativa, stato patrimoniale, conto economico e relazione del collegio sindacale;

**Accertato che lo stesso:**

- ☐ risulta chiuso con un risultato positivo, al netto di imposte per complessive € 12.644,00, di cui € 4.877,00 per IRAP ed € 7.767,00 per IRES, pari ad € 79.481,14, che costituisce prova di un anno di gestione complessivamente positiva;
- ☐ è completo della relazione dell'amministratore unico sulla gestione del bilancio chiuso al 31.12.2015, dalla quale emerge che:
  - i principi su cui si fonda la relazione si possono ricondurre 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 si deve considerare sostanzialmente positivo e l'organo di amministrazione è riuscito a far fronte ad ogni complessa problematica di gestione, dimostrando continuità d'intenti;
  - anche nel 2015, come già accaduto negli anni precedenti, la gestione è stata incentrata al contenimento e razionalizzazione dei costi, sempre nell'ottica della qualità dei servizi erogati e del raggiungimento degli obiettivi fissati;
  - è continuato il percorso intrapreso di miglioramento e razionalizzazione del sistema informativo interno, con interventi mirati in tema di efficienza, privacy e trasparenza;
  - è continuata l'attività di verifica della permanenza dell'iscrizione a bilancio dei crediti TIA, nell'intesa che l'eventuale insorgenza di posizioni inesigibili determinerà la loro eliminazione mediante utilizzo dell'apposito fondo, che viene annualmente incrementato;
  - si è andati avanti nel processo di armonizzazione delle disposizioni contenute nel CCNL dei dipendenti con i vincoli di spesa di personale, imposti dalle normative vigenti e ribadite dal Comune;
  - anche nel 2015 la società non ha fatto ricorso alle linee di credito, a dimostrazione del miglioramento nella gestione sia economica che finanziaria;

- l'analisi economico-finanziaria, accompagnata dalla rappresentazione dei principali indici di bilancio, rimarca il costante miglioramento iniziato nell'esercizio 2013, confermando le risultanze di bilancio;
  - nel corso del 2015 i ricavi della gestione caratteristica sono diminuiti rispetto al 2014 e tale diminuzione, imputabile prevalentemente al servizio farmacia (la diminuzione dei ricavi del servizio mensa è dovuta esclusivamente alla riduzione di utenti) è stata determinata da un calo nel numero di ricette spedite e del loro valore medio, ma anche dai minori giorni di apertura che le farmacie gestite dalla società hanno effettuato rispetto a quelle private. Queste ultime, infatti, dal 01.01.2015, hanno rinunciato ai turni di riposo compensativi. L'adeguamento al nuovo orario, da parte delle due farmacie gestite dalla società, ha determinato da un lato un trend positivo in crescita negli incassi e dall'altro ha aumentato le ore di apertura, con riflessi diretti sul costo del lavoro;
  - sono diminuiti anche i costi della produzione;
  - l'attività di ricerca e sviluppo è rappresentata esclusivamente dal continuo studio e sperimentazione di nuove soluzioni organizzative e gestionali;
  - relativamente al personale in servizio, nel corso del 2015 è stata indetta una selezione pubblica per l'assunzione di un farmacista collaboratore, con contratto di apprendistato professionalizzante per la durata di tre anni, che ha permesso di concedere il part-time ad un farmacista e di adeguare l'orario di apertura;
  - l'assenza di aree di criticità, con riferimento ai rischi di natura interna ed esterna, anche se l'organo amministrativo ha tra i suoi obiettivi primari quello di monitorare costantemente gli andamenti gestionali;
- ⇒ è corredato della relazione del Collegio sindacale, che conferma che il bilancio è stato redatto con chiarezza, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio 2015 e che si conclude proponendo all'Assemblea l'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2015, così come redatto 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 Collegio Sindacale, di destinare l'utile d'esercizio nel rispetto delle previsioni statutarie;

**Visto** a tal fine l'articolo 28 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 il Consiglio Comunale non abbia fornito diversi indirizzi;

**Accertato che** il Consiglio Comunale non ha espresso alcuna direttiva in merito e che pertanto gli utili al netto degli accantonamenti sopra descritti debbano essere 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 al 31.12.2015** della Tarquinia Multiservizi S.r.l., che si chiude con un utile di € **79.481,14** dopo l'imputazione delle imposte, dando atto che lo stesso è stato depositato presso la sede amministrativa della Società, trasmesso al Socio Unico, con nota n. 45 del 19.04.2016, acquisita al protocollo generale dell'Ente al n. 11280 del 23.04.2016;
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 rappresenta 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 2015 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 pagamento al Comune di Tarquinia degli utili riferiti al Bilancio 2015, regolarmente approvato, avvenga non appena tale operazione risulterà possibile, compatibilmente con le esigenze contabili della società.

\*+\*+\*+\*+\*+\*+\*+\*+\*

Terminata la trattazione del secondo punto posto all'ordine del giorno, **Il Presidente** introduce il punto n. 3, avente per oggetto:

### **3. Rinnovo organo di controllo**

Il Socio unico-Comune di Tarquinia sottopone all'esame dell'Assemblea la seguente proposta,

chiedendo di metterla poi a votazione

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

### **Premesso che:**

- l'Assemblea della Tarquinia Multiservizi s.r.l., in data 27.06.2013, ha nominato membri del collegio sindacale, con funzioni di svolgere anche il controllo legale dei conti, i signori: Muro Teresa, Presidente, Bagherini Cesare e Viscarelli Federica, membri effettivi e Bastari Letizia e Corchiani Rosato, membri supplenti;
- i sindaci sono stati nominati, anche nel rispetto di quanto previsto dallo statuto, per tre esercizi e scadono alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del Bilancio relativo al terzo esercizio della carica, sebbene la cessazione per scadenza dei termini abbia effetto dal momento il collegio è stato ricostituito;

### **Accertato che:**

- essendo stato approvato oggi il Bilancio relativo all'esercizio 2015, in data odierna scade anche il collegio sindacale, per cui occorre ora procedere alla nomina del nuovo Organo di Controllo;
- l'art. 22 dello statuto stabilisce che il controllo legale dei conti è svolto da un Revisore Unico, che deve essere iscritto al registro istituito presso il Ministero di Giustizia, mentre l'art. 23 prevede che, qualora ne sussista l'obbligo ai sensi di legge, la gestione della società dovrà essere verificata dal Collegio Sindacale, che deve essere composto da tre membri effettivi e due supplenti;
- viste le attuali condizioni della società, non sussiste alcun obbligo di legge che impone di procedere alla nomina del collegio sindacale;

**Ritenuto**, quindi, che si possa nominare il Revisore Unico;

**Vista** la deliberazione di Consiglio n. 25 del 23.05.2012, con la quale sono stati dettati gli indirizzi per la nomina presso enti, aziende ed istituzioni di rappresentanti del Comune;

**Constatato che**, secondo quanto previsto anche dall'art. 22 dello statuto societario, il Revisore Unico resta in carica per tre esercizi e scade alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico;

**Preso atto** delle modifiche normative in materia di società pubbliche, che sono ancora oggi al vaglio degli organi governativi, dalle quali potrebbe derivare un obbligo di legge di sciogliere la società prima che si concluda la durata della carica del revisore Unico;

**Che**, qualora si verifichi quanto sopra ipotizzato, anche la carica del Revisore Unico cesserà con il venir meno della società;

**Verificato che** il comma 2 dell'art. 22 dello statuto societario stabilisce che il compenso del Revisore Unico deve essere determinato dall'Assemblea all'atto della nomina, per l'intero periodo della durata dell'ufficio;

### **Preso atto che:**

- i compensi annui del collegio in carica erano stati fissati in €. 3.780,00 con riferimento al Presidente del Collegio ed in €. 2.520,00 per ciascuno dei due membri effettivi;
- il passaggio da un organo collegiale al Revisore Unico determinerà, inevitabilmente, maggiori impegni a carico di chi deve svolgere, da solo, il controllo legale dei conti;

Che in ragione di ciò si ritiene di dover fissare in €. 5.000,00 il compenso annuo da erogare al Revisore Unico, dando atto che, comunque, il passaggio da un organo collegiale al Revisore Unico determina una riduzione complessiva della spesa derivante dai compensi da erogare al suddetto organo;

AD UNANIMITÀ DI VOTI

**DELIBERA**

1. Di prendere atto che con l'approvazione del Bilancio 2015 cessa dalle proprie funzioni il Collegio Sindacale della Tarquinia Multiservizi S.r.l., nominato in data 27.06.2013 e così composto: Muro Teresa, Presidente; Bagherini Cesare e Viscarelli Federica, membri effettivi; Bastari Letizia e Corchiani Rosato, membri supplenti;
2. Di nominare **Revisore Unico** della Tarquinia Multiservizi Srl, con funzione di svolgere anche il controllo legale dei conti, la signora:

Cognome e nome	Luogo di nascita	Data di nascita	residenza	Codice fiscale
Muro Teresa	Napoli	06.05.1960	Tarquinia - Via A. Pertini n. 8/A	MRUTRS60E46F839F

3. di fissare pari ad €. **5.000,00** il compenso da erogare al Revisore Unico, dando atto che tale compenso è riferito ad un anno di carica e sarà rapportato al periodo di durata della carica nel caso in cui questa cessi prima del compimento dell'anno;
4. di stabilire che, a norma di quanto previsto dall'art. 22 dello statuto societario, il Revisore Unico resta in carica per tre esercizi e scade alla data della decisione dell'assemblea di approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio della carica, e che nel caso la società venga sciolta prima del compimento del suddetto termine, anche la carica del revisore unico cesserà al momento in cui cesserà la società stessa.

\*\*\*\*\*

Terminata la trattazione del terzo punto posto all'ordine del giorno, il **Presidente** introduce il punto n.4, avente per oggetto:

**4. Analisi situazione economico patrimoniale 1° trimestre 2016**

Prende la parola l'amministratore unico il quale informa che anche per il nuovo esercizio tutta la gestione è stata improntata all'ottimizzazione delle risorse, al contenimento dei costi ed al raggiungimento dei risultati, in linea con gli indirizzi dell'ente. Fa presente, inoltre, che anche l'andamento dei conti riferiti a questa prima parte dell'anno conferma i risultati di una buona e sana gestione societaria.

In particolar modo si è rappresentata la situazione economica delle Farmacie, riferita al primo trimestre 2016, dalla quale emerge una ripresa degli incassi nel corrente esercizio 2016, andamento che, su base annua, consentirebbe di recuperare gran parte dei ricavi venuti a mancare nell'esercizio 2015 per le problematiche sopra evidenziate.

Sarà cura dell'amministratore unico in sede di relazione semestrale fornire ulteriori indicatori per la verifica di quanto sopra esposto.

**L'assemblea prende atto di quanto riferito dall'Amministratore Unico, rinviando all'analisi della relazione semestrale ulteriori approfondimenti.**

\*\*\*\*\*

Terminata la trattazione del quarto punto posto all'ordine del giorno, **Il Presidente** introduce il punto n. 5 avente per oggetto

#### **5. Varie ed eventuali.**

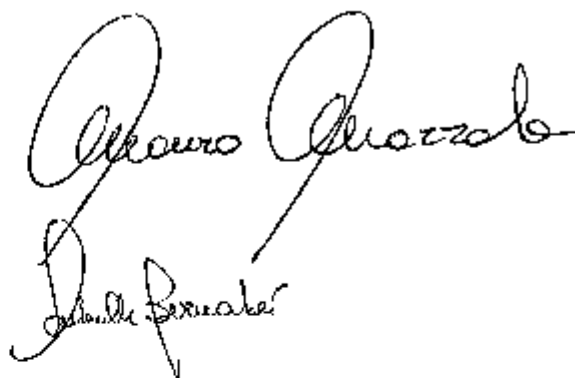
Il Presidente dà atto che su questo punto nessuno chiede di intervenire e che non ci sono altri argomenti da trattare.

Terminato, pertanto, l'esame dei punti posti all'ordine del giorno, il Presidente propone di chiudere la seduta.

La proposta non trova opposizione e l'Assemblea si scioglie. Sono le ore 10,30 circa.

Il Presidente dell'Assemblea: Mauro Mazzola

Il Segretario Verbalizzante: Antonella Bernabei

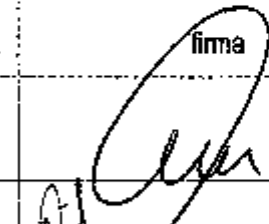
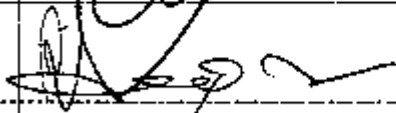
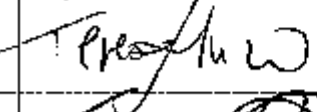

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is 'Mauro Mazzola' and the bottom signature is 'Antonella Bernabei'. Both are written in a cursive, flowing style.



**Foglio di presenza allegato al verbale dell'Assemblea della società**

**“Tarquinia Multiservizi” s.r.l.**

**tenutasi presso il Comune di Tarquinia il giorno 27 aprile 2016**

Nominativo	Soci/membri C.d.A./Membro Collegio Sindacale	Capitale rappresentato	P	A	firma
MAZZOLA Mauro	Socio Unico – Comune di Tarquinia	100%			
ACCIARESI Ruggero	Amministratore Unico				
MURO Teresa	Presidente del collegio Sindacale				
BAGHERINI Cesare	Membro del collegio Sindacale				
VISCARELLI Federica	Membro del collegio Sindacale				