

Tarquinia Multiservizi Società a responsabilità limitata

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno **duemilaventuno**, il giorno **venti** del mese di **agosto (20.08.2021)** alle **ore 9,00 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 sugli argomenti qui di seguito elencati ed inseriti all'

1. Esame ed approvazione proposta di Bilancio consuntivo esercizio 2020 – Deliberazioni conseguenti

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.ssa Stefania Anna Maria Gaetani.

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 del Comune di Tarquinia, Alessandro Giulivi, e pertanto è presente l'intero capitale sociale;
- è presente l'Amministratore Unico, dott. Ruggero Acciaresi;
- è presente il Revisore Unico, dott. Angelo Maria Farroni;

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 9,05 circa**, il Presidente dichiara aperta la seduta e dispone di passare alla trattazione dell'argomento posto all'ordine del giorno, avente per oggetto:

Esame ed approvazione proposta di Bilancio consuntivo esercizio 2020–

Deliberazioni conseguenti

Il Presidente sottopone all'esame dell'Assemblea la seguente proposta, chiedendo di mettere a votazione l'approvazione del Bilancio riferito all'esercizio 2020. Quindi,

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

Rammentato che:

- la società Tarquinia Multiservizi è la società il cui capitale è interamente partecipato dal socio Comune di Tarquinia, il quale sulla stessa esercita il controllo analogo e svolge l'attività di coordinamento e direzione;



- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 59 del 16.09.2010, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato un primo piano di riorganizzazione dei servizi pubblici gestiti dalla Tarquinia Multiservizi s.r.l., in esecuzione del quale la società ha continuato a gestire esclusivamente i servizi "Farmacie comunali" e "Mensa scolastica";
- la gestione dei servizi affidati è avvenuta 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 pure nel successivo piano di razionalizzazione, approvato nel 2015 (deliberazione di Consiglio n. 12 del 18.05.2015), i cui risultati sono stati poi verificati nel 2016, come risulta dalla deliberazione di Consiglio n. 28 del 21.06.2016;
- la gestione dei due servizi sopra indicati da parte della società Tarquinia Multiservizi è stata confermata anche 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 e dalle successive ricognizioni operate ai sensi dell'art. 20 del medesimo decreto, di cui alla deliberazione del Commissario straordinario, adottata con i poteri del Consiglio, n. 63 del 27.12.2018 ed alle deliberazioni del Consiglio Comunale n. 39 del 17.12.2019 e n. 66 del 30.12.2020;
- anche per l'anno 2020 la società ha proseguito la propria attività gestendo i servizi della Mensa scolastica e delle Farmacie Comunali;

Dato atto, inoltre, che con deliberazione di Consiglio n. 2 del 28.02.2020 è stato approvato il piano operativo annuale relativo all'esercizio 2020, consegnato al Comune ed acquisito al protocollo generale dell'ente al n. 6799 del 24.02.2020, e che con la medesima delibera l'Amministratore è stato autorizzato a mettere in atto tutte le azioni che lo stesso conteneva;

Visto quindi il Progetto di Bilancio chiuso al 31.12.2020, 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 Revisore Unico;

Accertato che:

- ⇒ il Bilancio risulta chiuso con un risultato positivo pari ad € **58.182,00**, al netto di imposte per complessive € 40.299,00, di cui € 10.600,00 per IRAP ed € 29.699,00 per IRES, e che detto risultato costituisce prova di un anno di gestione complessivamente positiva;
- ⇒ è completo della relazione dell'Amministratore Unico sulla gestione del bilancio chiuso al 31.12.2020, che contiene anche la relazione sul governo societario, ex art. 6, c. 4 del D.Lgs. 175/2016;
- ⇒ dall'esame della relazione 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;
 - proprio sul tema della continuità aziendale, l'Organo Amministrativo ha affrontato il problema alla



luce dell'emergenza sanitaria ed alle connesse misure emanate dal Governo per contenere la diffusione dei contagi da COVID-19, evidenziando che non vi è alcun rischio che possa compromettere la continuità aziendale;

- l'esercizio 2020 è risultato sostanzialmente positivo e l'organo di amministrazione è riuscito a far fronte ad ogni problematica nella gestione dei due servizi (Farmacie e Mensa scolastica), affidati dal Comune di Tarquinia, nel rispetto dei vigenti accordi, nei quali sono indicate le modalità operative, gli standard quali-quantitativi dei servizi stessi, nonché le condizioni economiche;
- la società opera in un quadro normativo che, sebbene sia tuttora in evoluzione, più chiaramente rispetto al passato vincola le strategie aziendali agli indirizzi impartiti dal socio unico, con il quale si è sempre più rafforzata la continuità di intenti;
- nel 2020, come negli anni passati, l'attività di ricerca e sviluppo della società, sia per la tipologia dei servizi gestiti, che per la struttura, è stata incentrata al contenimento e razionalizzazione dei costi, sempre nell'ottica di assicurare la qualità dei servizi erogati, anche nel rispetto delle regole procedurali imposte dalle normative, e di garantire il raggiungimento degli obiettivi fissati;
- è proseguito il percorso di miglioramento e razionalizzazione del sistema informativo interno, con interventi mirati a realizzare un profondo processo di rinnovamento digitale, non solo per assolvere ai crescenti obblighi normativi, ma anche per cogliere nuove opportunità di miglioramento nell'erogazione dei servizi;
- la società, a seguito dell'entrata in vigore del Regolamento Europeo n. 679/2016, data la complessità della materia, già nel 2018 aveva nominato un qualificato professionista esterno alla carica di Responsabile della Protezione dati, incarico che è stato confermato pure nel 2020;
- 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, in quanto alla data di chiusura dell'esercizio 2020, non sono emersi crediti per i quali sia stata dichiarata l'inesigibilità da parte dell'agente della riscossione. Inoltre, anche per l'anno 2020 è stato incrementato il fondo rettificativo a copertura di qualsiasi rischio di insolvenza, stanziato in bilancio;
- nel corso del 2020, per quanto concerne il personale, la società non ha avuto modifiche nei rapporti di lavoro in essere, eccezion fatta per le sostituzioni a causa di malattie e ferie e, relativamente al servizio al mensa, per l'aumentato fabbisogno di unità, a seguito delle nuove modalità di erogazione del servizio conseguente alle normative emanate in materia di prevenzione e diffusione dei contagi da Covid-19. La società auspica la conclusione della procedura selettiva da tempo indetta, al fine di contenere i maggiori costi che il rafforzamento delle unità di personale inevitabilmente determina. Per il fabbisogno temporaneo di personale necessario per il servizio delle farmacie comunali, ha utilizzato la graduatoria stilata a seguito della selezione pubblica, a suo tempo indetta per coprire i posti resesi vacanti a seguito di pensionamenti;



- l'analisi dei rischi non ha evidenziato particolari aree di criticità, considerato che la società non ha rischi di liquidità, né ha fatto ricorso a linee di credito concesse dalle banche, a dimostrazione di un soddisfacente equilibrio nella gestione economico-finanziaria. Anche i possibili rischi di mercato, che potrebbero interessare il servizio delle farmacie, sono stati adeguatamente contrastati, mettendo in atto ogni utile iniziativa riorganizzativa del servizio, rivolta anche al suo miglioramento;
 - dopo la chiusura dell'esercizio 2020 non si sono verificati fatti di rilievo che avrebbero potuto influire in maniera determinante sul risultato economico e sulla gestione del prossimo esercizio. Unico fatto che assume rilevanza è l'emergenza COVID 19, che ha obbligato la società a valutare l'impatto che potrà avere sui bilanci futuri e sulla continuità aziendale, anche se la proiezione fatta sul 2021 non ha fatto emergere effetti negativi tali da compromettere il mantenimento in vita della società. L'incertezza di ciò che potrà accadere nei prossimi mesi del 2021 ed in futuro a causa della pandemia da Covid-19 obbliga tuttavia la società ad un monitoraggio più frequente dell'andamento gestionale, proprio per contrastare nuovi rischi;
 - nel corso del 2020 i ricavi della gestione caratteristica sono diminuiti, a causa del Covid, e tale decremento è imputabile sia alle farmacie, che hanno registrato una diminuzione del numero di ricette lavorate, sia al servizio Mensa, che è stato interrotto in vari periodi dell'anno e comunque ha subito una diminuzione di iscritti;
 - anche i costi della produzione hanno evidenziato un decremento, con la conseguenza che si è verificato un miglioramento del risultato della gestione caratteristica;
 - nel complesso le risultanze economico-reddituali, accompagnate dalla rappresentazione dei principali indici di bilancio, evidenziano un miglioramento rispetto all'esercizio precedente e un mantenimento di risultati se si confrontano i dati con quelli dei cinque anni precedenti;
 - l'attività svolta ed i risultati conseguiti sono la dimostrazione che il mandato affidato è stato pienamente assolto e che ci sono, pertanto, tutti gli elementi per arrivare all'approvazione del Bilancio proposto.
- ⇒ La relazione dell'Amministratore Unico è inoltre completata con la relazione sul Governo Societario, redatta ai sensi dell'art. 6, c. 4, del D.Lgs. 175/2016, che offre una panoramica sull'andamento della società, permette di monitorare il perseguimento degli obiettivi fissati dal Comune, di presidiare gli equilibri economici, finanziari e patrimoniali e gli interessi pubblici sottesi all'attività esercitata. Detta relazione ribadisce che:
- la Tarquinia Multiservizi è una società a totale capitale pubblico, costituita secondo il modello dell'in house providing; è destinataria della produzione di beni e servizi funzionalmente necessari al perseguimento delle finalità istituzionali dell'ente socio, Comune di Tarquinia;
 - sia l'organo amministrativo, che quello di controllo sono monocratici;
 - con l'adeguamento dello statuto societario è stata inserita una più puntuale definizione del controllo analogo, che implica anche una costante attività informativa di raccordo tra l'Amministratore Unico ed il Comune;

- l'analisi dei rischi condotta sui dati di bilancio relativi al 2020 ha permesso la costruzione di un modello che individua specifiche "soglie di allarme", la cui verifica ha consentito di affermare che le prospettive della società appaiono positive dal punto di vista degli equilibri aziendali. Positiva risulta essere anche la rendicontazione dei risultati conseguiti in merito alle direttive impartite dal socio unico e formalizzate nel Piano operativo annuale 2020, approvato dal Consiglio Comunale con delibera n. 2 del 28.02.2020;

Verificato che l'Organo Amministrativo invita ad approvare il Bilancio chiuso al 31.12.2020 così come è stato proposto e propone che l'utile netto, pari ad € 58.182,00 sia destinato a riserva legale, nella misura del 5%, pari ad € 2.909,10, a riserva straordinaria, nella misura del 15%, pari ad € 8.727,30 ed a riserva Utili da accantonare, quale autofinanziamento per investimenti, nella misura dell'80%, pari ad € 46.545,60;

Constatato, inoltre, che il progetto di Bilancio 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 2020. Detta relazione si conclude proponendo all'Assemblea l'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2020, così come è stato predisposto e presentato dall'Amministratore Unico, concordando con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'Organo amministrativo;

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 le disposizioni normative, sebbene molto stringenti, e con gli indirizzi forniti dal socio unico e, 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, esplicitata nella sua relazione, in merito alla destinazione dell'utile d'esercizio;

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

Accertato che è volontà di questa Assemblea accogliere la proposta della destinazione degli utili fatta dall'Amministratore Unico;

ad unanimità di voti,

DELIBERA



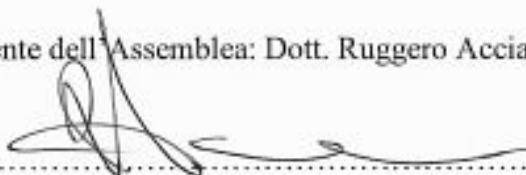
1. Di approvare il **Bilancio Consuntivo al 31.12.2020** della Tarquinia Multiservizi S.r.l., che si chiude con un utile netto di € **58.182,00**, e di dare atto che lo stesso, completo della necessaria documentazione, è stato depositato presso la sede amministrativa della Società e trasmesso al Socio Unico;
2. Di prendere atto del contenuto della relazione dell'Amministratore Unico, integrata con la relazione sul Governo societario, ex art. 6, comma 4 del D.Lgs. 175/2016, delle quali nelle premesse sono stati evidenziati i punti salienti, 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 prendere atto, infine, che il Bilancio Consuntivo al 31.12.2020 è completo della Relazione del Revisore Unico;
5. Di accogliere la proposta dell'Organo di Amministrazione della società Tarquinia Multiservizi s.r.l. circa la destinazione degli utili netti risultanti dal Bilancio dell'esercizio finanziario 2020 approvato, come di seguito riportato:

⊖	5% a Riserva Legale	€ 2.909,10
⊖	15% a Riserva Straordinaria	€ 8.727,30
⊖	80% a Riserva Utili da accantonare quale autofinanziamento per investimenti.	€ 46.545,60

Terminata la trattazione dell'odg, il Presidente propone di chiudere la seduta.


La proposta non trova opposizione e l'Assemblea si scioglie. Sono le ore 9,30 circa.

Il Presidente dell'Assemblea: Dott. Ruggero Acciaresi



.....

Il Segretario Verbalizzante: Dott.ssa Stefania Anna Maria Gaetani

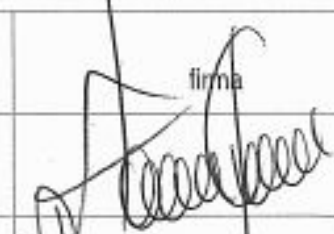



.....

Foglio di presenza allegato al verbale dell'Assemblea della società

“Tarquinia Multiservizi” s.r.l.

tenutasi presso il Comune di Tarquinia il giorno 20.08.2021

Nominativo	Soci/membri C.d.A./Membro Collegio Sindacale	Capitale rappresentato	P	A	firma
GIULIVI Alessandro	Socio Unico – Comune di Tarquinia	100%			
ACCIARESI Ruggero	Amministratore Unico				
FARRONI Angelo Maria	Revisore Unico				