

**CONSIAG SERVIZI COMUNI S.R.L.**  
**CAPITALE SOCIALE EURO 65.634,40**

**Deliberato, sottoscritto e versato**

**VERBALE DI ASSEMBLEA**

L'anno duemilaquindici (2015) e questo giorno ventidue (22) del mese di Giugno, alle ore 10,05 in una sala della sede sociale, in Prato, Via Ugo Panziera n. 16, si è riunita in seconda convocazione l'assemblea di Consiag Servizi Comuni S.r.l..

Sono presenti i Soci:

**COMUNE DI LASTRA A SIGNA** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651% rappresentato da Emanule Caporaso, delegato.

**COMUNE DI MONTESPERTOLI** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651% rappresentato da Giulio Mangani, Sindaco;

**COMUNE DI POGGIO A CAIANO** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651% rappresentato da Marco Buffini, delegato;

**COMUNE DI PRATO** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651% rappresentato da Simone Faggi, delegato;

**COMUNE DI SESTO FIORENTINO** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651% rappresentato da Anna Palazzi, delegato;

**COMUNE DI SIGNA** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651% rappresentato da Sara Ambra, delegato;

**COMUNE DI VAIANO** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651% rappresentato da Primo Bosi, Sindaco;

**COMUNE DI VERNIO** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651% rappresentato da Giovanni Morganti, Sindaco.

**CONSIAG S.p.A.** titolare di una quota del valore nominale complessivo di euro 10.000,00, pari al 15,235% rappresentato da Luciano Baggiani, Amministratore Unico;

Sono assenti i Soci:

**COMUNE DI AGLIANA** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651%;

**COMUNE DI CANTAGALLO** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651% rappresentato da Guglielmo Bongiorno, Sindaco;

**COMUNE DI CARMIGNANO** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651%;

**COMUNE DI MONTALE** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651%;

**COMUNE DI MONTEMURLO** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651%;

**COMUNE DI QUARRATA** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651%;

**COMUNE DI SCANDICCI** titolare di una quota del valore nominale complessivo di Euro 3.708,96 pari al 5,651%;

Sono presenti l'Amministratore Unico, Renzo Adami, il Sindaco Unico Alessandro Manetti, il Direttore Maria Tripoli e la Dott.ssa Anna Guidoni referente amministrativa.

Assume la presidenza, ai sensi dell'art. 15.1 dello Statuto, l'Amministratore Unico il quale, con il consenso dei presenti, chiama a fungere da Segretario la Sig.ra Daniela Baldini;

L'Amministratore Unico da atto:

- che la presente Assemblea è stata convocata ai sensi della normativa vigente e dell'art. 14 del vigente Statuto, con nota in data 12/6/2015, n. 176 di protocollo, in prima convocazione per il giorno 21/6/2015 e, occorrendo, in seconda convocazione per la data odierna;
- che il giorno 21/6/2015 nessuno dei soci era presente all'adunanza e, pertanto, l'Assemblea si tiene in data odierna in seconda convocazione;
- che sono presenti n. 9 soci su 16 titolari complessivamente di Euro 39.671,68 di capitale sociale pari al 60,45% del capitale sociale.
- che tutti i presenti si dichiarano adeguatamente informati su tutti gli argomenti all'ordine del giorno.

L'Amministratore Unico dichiara pertanto la presente Assemblea regolarmente costituita e atta a deliberare sui seguenti argomenti all'ordine del giorno:

1. Comunicazioni dell'Amministratore Unico

2. Bilancio dell'esercizio 2014 - Approvazione

3. Rendiconto consuntivo dello stato di attuazione degli obiettivi delle politiche individuate dal Piano Industriale 2014 – Approvazione.-

Su proposta dell'Amministratore Unico, l'Assemblea decide all'unanimità di posticipare la trattazione del punto 1 al termine della riunione.

Si procede quindi con l'esame dei **punti 2** "*Bilancio dell'esercizio 2013 - Approvazione*" e **3** "*Rendiconto consuntivo dello stato di attuazione degli obiettivi delle politiche individuate dal piano industriale 2014 – Approvazione*".

In merito al bilancio di esercizio, l'Amministratore Unico ricorda:

- che l'art. 2364 del Codice Civile che prevede la convocazione dell'Assemblea Ordinaria entro centoventi giorni dalla chiusura dell'esercizio per l'approvazione del bilancio;

- che il comma 2 dell'art. 27 dello Statuto della Società prevede, ai sensi dell'art. 2364 del Codice Civile, un maggior termine, comunque non superiore a centottanta giorni, quando lo richiedono particolari esigenze relative alla struttura ed all'oggetto della Società;

- che le Assemblee straordinarie del 28 ottobre 2014 di Consiag Servizi S.r.l. e di Consiag Servizi Comuni S.r.l. hanno deliberato la fusione per incorporazione della prima società nella seconda, approvando il progetto di fusione;

- che il 26 novembre 2014 Consiag Servizi Comuni S.r.l. ha acquistato da Consiag S.p.a. l'intera partecipazione di Consiag Servizi S.r.l., divenendo l'unica titolare dell'intero capitale sociale;

- che il 17 dicembre 2014, essendosi verificati tutti i presupposti necessari, è avvenuto l'atto di fusione per incorporazione delle due società come sopra specificato;

per cui, visto che la struttura societaria necessita dei tempi necessari al fine di esaminare e correttamente recepire a livello contabile i valori della fusione lo stesso Amministratore disponeva la proroga a 180 giorni dei termini per l'approvazione del bilancio d'esercizio 2014 di Consiag Servizi Comuni S.r.l.

A tal punto, su invito dell'Amministratore Unico, la Dott.ssa Guidoni procede con un'ampia esposizione delle varie poste che compongono il bilancio dell'esercizio 2014 che riporta un utile, ante imposte di Euro 47.827 e, dopo le imposte, di Euro 6.176.

La Dott.ssa Guidoni evidenzia che questo è il primo bilancio della società e ricomprende, in conseguenza dell'operazione di fusione, i dati della incorporata Consiag Servizi S.r.l.. La stessa effettua un'esposizione di dettaglio delle varie poste evidenziando, tra l'altro:

- che il patrimonio netto della società si compone del capitale sociale per Euro 65.634,40 e della riserva per avanzo di fusione iscritta in conseguenza dell'incorporazione di Consiag Servizi e pari ad Euro 279.437;
- che nella voce "Altri debiti" è ricompreso l'importo di Euro 2.091.907 per cash pooling;
- che il valore della produzione ammonta ad Euro 7.245.079 dei quali Euro 7.116.258 per ricavi tipici ed Euro 128.821 per Altri ricavi. In proposito, sia l'Amministratore Unico sia il Direttore ricordano ai Soci come più volte sia stata evidenziata in Euro 8milioni la soglia ottimale per garantire l'equilibrio gestionale della società;
- che i costi della produzione ammontano ad Euro 7.208.936 dei quali Euro 1.524.707 per costi del personale.

Interviene il Direttore in merito ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio evidenziando l'imminente scadenza di vari affidamenti sui quali sono in corso le trattative per il rinnovo e l'ipotesi al vaglio della società per l'eventuale fusione per incorporazione della Società ASM Servizi.

Si procede quindi all'esame del Rendiconto consuntivo con l'esposizione del Direttore, Maria Tripoli, la quale fa presente che il risultato di bilancio è migliore rispetto alle previsioni che, prudenzialmente, erano state predisposte prendendo a base solo i contratti in essere o già rinnovati e non tenendo conto degli interventi di manutenzione straordinaria in quanto assolutamente non certe. Il valore della produzione presenta un valore di circa Euro 500mila inferiore alle previsioni in particolare per minori attività nella pubblica illuminazione per contratti che sono iniziati nel 2015 mentre in fase di previsione ne era previsto l'avvio nel corso del 2014 e per minori consumi nel servizio

energia dovuti al clima. Tale differenza è in parte compensata da una maggiore attività per global service.. I costi rispetto alle previsioni sono risultati più bassi sia per minori consumi di materie prime, combustibili e materiali per gli impianti di pubblica illuminazione, sia per migliori condizioni negli acquisti..

Su invito dell'Amministratore Unico, il Sindaco Unico procede a dare lettura della relazione agli atti della società con la quale lo stesso esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio in esame. Il Sindaco Unico invita i Soci a porre attenzione alla situazione finanziaria della società, contraendo per quanto possibile i tempi di pagamento delle fatture al fine di evitare l'esposizione nei confronti di Consiag nell'ambito del cash pooling nonché a perseguire l'obiettivo degli 8milioni di fatturato per garantire l'equilibrio di bilancio.

Durante l'illustrazione sono entrati, alle ore 10,15 il **Socio Comune di Montale** rappresentato da Emanuele Logli, delegato, e, alle ore 10,25, il **Socio Comune di Cantagallo** rappresentato da Guglielmo Bongiorno, Sindaco. Sono pertanto presenti n. 11 soci su n. 16, per Euro 47.089,60 di capitale sociale pari al 71,75%.

A tal punto, l'Amministratore Unico invita i Soci ad esprimersi in merito a quanto ora esposto.

Il socio Consiag, rappresentato dall'Amministrato Unico Baggiani apprezza lo sforzo fatto dalla struttura per rendere migliore la lettura del bilancio che deriva dall'operazione straordinaria di fusione. Se consideriamo anche l'attività della società Consiag Servizi incorporata in questa società, sono oltre 10 anni che questa struttura opera correttamente offrendo ai soci servizi di qualità. Baggiani ritiene opportuno associarsi al sollecito relativo al tetto minimo di Euro 8milioni di fatturato per far sì che Consiag Servizi Comuni possa continuare ad avere un pareggio di bilancio. Questo consentirebbe sicuramente una ulteriore ottimizzazione dei costi, oltre agli sforzi già fatti. È auspicabile che la Società ottenga nuovi affidamenti per continuare a svolgere il proprio lavoro con la consueta qualità. Baggiani infine esprime parere positivo all'approvazione del bilancio.

Il Socio Comune di Cantagallo rappresentato dal Sindaco Bongiorno ritiene doveroso un riconoscimento del lavoro fatto dalla società per lo sviluppo di vari progetti anche se

alcuni non si sono concretizzati per ragioni indipendenti dalla volontà dell'Amministrazione Comunale. Il rapporto è molto soddisfacente e, per un Comune piccolo come Cantagallo, è importante anche la pari dignità di trattamento ricevuta nei rapporti. Anche il Sindaco Bongiorno esprime parere positivo all'approvazione del bilancio.

Il Socio Comune di Prato rappresentato dal Vice Sindaco Faggi fa presente come dall'Amministrazione pervenga un assoluto assenso al bilancio presentato e al lavoro finora svolto. Anche Faggi condivide la necessità di ulteriori affidamenti ma pone l'accento sui vincoli normativi e sulla verifica dei costi con cui le pubbliche amministrazioni devono confrontarsi. Ci sono pareri legali e giurisprudenza sulla materia che sembrano definire come *illegittimi* gli affidamenti diretti e che creano non pochi dubbi anche tra i funzionari che istruiscono le pratiche: occorre far chiarezza e spazzare ogni dubbio in merito alla legittimità di tali procedure fornendo a tutte le amministrazioni socie gli strumenti per procedere con affidamenti diretti alla Società nell'ambito degli spazi e delle previsioni normative vigenti. Serve, quindi un ulteriore sforzo da parte di tutti: la volontà c'è e la società deve aiutare i Soci in questo senso, magari con una giornata di approfondimento su tale tema.

A tale riflessione si associa il Socio Comune di Cantagallo che ribadisce l'esigenza di porre massima attenzione anche nel rapporto qualità prezzo per i servizi offerti da Consiag Servizi Comuni, verificando le condizioni Consip e i prezzi di mercato.

Il Sindaco Unico Manetti ricorda l'esistenza di normative europee che prevedono l'istituto dell'in-house e la successiva presa di posizione del Consiglio di Stato che prevede l'applicazione diretta di tali norme anche senza recepimento, situazione che però si scontra con sentenze avverse di Tribunali relative a casi singoli (che comunque andrebbero verificati uno per uno). Manetti valuta quindi molto difficile la situazione in cui le amministrazioni si muovono e concorda con l'esigenza di approfondimenti avanzata dal Socio Comune di Prato.

Il Direttore Maria Tripoli fa presente che la società si impegnerà quanto prima per andare incontro alle esigenze dei soci.

Al termine dell'ampia illustrazione, in ordine al **punto 2** "*Bilancio dell'esercizio 2013 - Approvazione*" l'Amministratore Unico, invita i Soci ad esprimersi.

Pertanto, l'Assemblea societaria,

- Preso atto che il bilancio in oggetto, composto da "Stato Patrimoniale", "Conto economico", "Nota Integrativa" e "Relazione sulla Gestione", tutti al 31/12/2014, è stato redatto in forma ordinaria, sussistendo i requisiti previsti dal Codice civile;
- **Esaminati** tutti i richiamati documenti contabili da cui si rileva un utile di Euro 6.176,02 che l'Amministratore Unico propone di accantonare a riserva ordinaria per il 5,00% pari ad Euro 308,80 e a riserva straordinaria per la restante parte pari ad Euro 5.867,22;
- Preso atto della Relazione del Sindaco Unico, conservata in atti, con la quale, atteso come il bilancio risponda alle scritture contabili e sia conforme alle norme civilistiche e fiscali, lo stesso Sindaco Unico esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio e alla destinazione dell'utile;

all'unanimità, DELIBERA:

1. di approvare il Bilancio d'esercizio al 31 Dicembre 2014, composto da "Nota Integrativa al bilancio al 31/12/2014", "Stato Patrimoniale", "Conto economico 31/12/2014" e "Relazione sulla gestione", tutti conservati in atti;
2. di destinare l'utile di esercizio di Euro 6.176,02 che l'Amministratore Unico propone di accantonare a riserva ordinaria per il 5,00% pari ad Euro 308,80 e a riserva straordinaria per la restante parte pari ad Euro 5.867,22.

In ordine al **punto 2** "*Rendiconto consuntivo dello stato di attuazione degli obiettivi delle politiche individuate dal piano industriale 2013 - Approvazione*" i Soci, udita la relazione come sopra esposta, all'unanimità approvano il documento predisposto e conservato in atti.

Alle ore 11,15 esce la Dott.ssa Guidoni.

A tal punto, l'Amministratore Unico, in ordine al **punto 1** "*Comunicazioni dell'Amministratore Unico*" relativamente all'attività di cui accennava il Direttore relativamente all'ipotesi di fusione per incorporazione della società ASM Servizi fa

presente che a breve verrà convocata una riunione del Comitato degli Enti per un esame più puntuale. I Soci prendono atto.

Ancora, in ordine al **punto 1** "*Comunicazioni dell'Amministratore Unico*" lo stesso informa che l'ex amministratore Paolo Abati ha trasmesso a questa Società copia della comunicazione del 7.1.2015 n. prot. 2015/0001465 ricevuta dal Comune di Prato con la quale la stessa Amministrazione notifica su richiesta della Corte dei Conti l'interruzione della prescrizione dei termini relativamente ad un'indagine avviata su richiesta della Guardia di Finanza, costituisce in mora lo stesso Abati ai sensi e per gli effetti dell'art. 1219 del codice civile in merito ad un presunto danno erariale subito dal Comune per irregolarità nella gestione manutentiva degli immobili da parte dell'allora Consiag Servizi S.r.l..

In tale nota si parla di una istruttoria esperita dalla Guardia di Finanza della quale la società non è mai stata messa a conoscenza ma non specifica quale sia il titolo in forza del quale l'amministrazione vanterebbe tali pretese.

Sono pertanto stati chiesti chiarimenti in merito all'Amministrazione Comunale la quale ha sostanzialmente risposto che avrebbe trasmesso la richiesta di questa società alla Procura Regionale della Corte dei Conti.

L'Assemblea prende atto di quanto sopra.

Non essendovi altri argomenti da trattare e visto che nessuno dei presenti chiede la parola, il Presidente dichiara chiusa l'Assemblea. Sono le ore 11,15.

La Segretaria  
(Daniela Baldini)

L'Amministratore Unico  
(Renzo Adami)