

SOCIETA' IGLESIAS SERVIZI SRL

IGLESIAS

VERBALE CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N° 32 del 15 Marzo 2011

L'anno duemilaundici, addì 15 del mese di marzo, alle ore 16.30, presso la sede della società Iglesias Servizi srl c/o la Casa Serena, previa convocazione del Presidente del C.d.A. si è riunito il C. di A. Sono presenti:

- Prof. SCANU UBALDO *Presidente*
- Sig.na VITIELLO CARLA *Consigliere*
- *il direttore tecnico signor Ventura Andrea*
- *Il consulente del lavoro dott. Lai*
- *Il commercialista dott. G. Frau*
- *Il Collegio dei Sindaci Revisori*
- *Il dott. R. Carta, direttore di Casa Serena, in rappresentanza del Socio Unico*

E' assente prof. EFISIO FANNI.

Si discutono i seguenti punti all'o.d.g:

- 1. Progetto di bilancio al 31.12.2010 e Relazione degli amministratori*
- 2. Relazione del Presidente*
- 3. Dimissioni Presidente*

Verificata la presenza del numero legale, il presidente dichiara aperta la seduta e informa i presenti di aver ricevuto poco prima dell'inizio della riunione una telefonata da parte del consigliere prof. Fanni che comunicava la sua impossibilità a presenziare alla seduta in quanto bloccato fuori sede. Il dott. R. Carta, direttore di Casa Serena, comunica di essere stato delegato dal Socio Unico a rappresentarlo nella odierna seduta del consiglio.

In assenza del consigliere prof. Fanni non si procede all'approvazione del verbale relativo alla precedente seduta che viene rimandato alla prossima. E' nominata segretaria verbalizzante della odierna seduta la consigliera C. Vitiello.

Punto 1 e 2. Progetto di bilancio al 31.12.2010 e Relazione degli amministratori- Relazione del Presidente

Il Presidente in apertura chiede di poter esaminare unitamente i primi due punti all'ordine del giorno stante la stretta correlazione degli stessi. Evidenzia che le attività sono state avviate e realizzate sulla base di quanto previsto nello Statuto e nel Piano di Impresa deliberati dal Consiglio Comunale di Iglesias e dalla Giunta Comunale, dalle determinazioni dirigenziali e, sulla base dell'art. 35 comma 3 del D. lgs. n°165/2001 sono state adottate procedure analoghe a quelle a cui il Comune è tenuto. Tutte le modifiche apportate per garantire il buon funzionamento della società e soddisfare le legittime richieste del personale sono state preventivamente sottoposte all'approvazione del Socio Unico.

Il Presidente invita il commercialista dott. Gianluigi Frau ad esporre il Progetto di bilancio e la relazione che lo accompagna Tali documenti dovranno essere allegati al presente verbale e diventarne parte integrante dello stesso.

Viene evidenziato che il bilancio chiuso al 31.12.2010 presenta un utile di Euro 335.149 al netto dell'IVA, realizzato attraverso l'espletamento dell'attività sociale così come indicato nello Statuto della Società e nel Piano d'Impresa.

Il bilancio si chiude con il suddetto risultato positivo determinato dal conseguimento durante l'esercizio 2010 dalla differenza fra costi e ricavi. I principali costi della gestione 2010 sono relativi al costo del personale pari a euro 1.616.706, alle imposte sul reddito d'esercizio pari a euro 192.505, al costo per servizi pari a euro 88.351, costi per materie prime e merci per euro 32.688, e costi per ammortamenti per euro 15.823.

I ricavi realizzati nel 2010 sono derivanti dai contributi del Comune di Iglesias pari a euro 1.050.000 per il servizio di Casa Serena e di euro 414.109 al netto dell'IVA per i servizi di manutenzione, e il contributo della Regione Sardegna per la stabilizzazione degli LSU pari a euro 820.210.

I contributi comunali non coprono totalmente i costi del personale pertanto è necessario proseguire nella strada intrapresa assicurando una oculata gestione per garantire la vita della società anche quando i finanziamenti regionali non saranno più erogati.

Non risulta che:

- siano state svolte attività di ricerca e sviluppo che rivestano carattere significativo per l'attività della società,
- la società detenga partecipazioni in società controllanti o siano state poste in essere operazioni di compravendita delle stesse,
- siano state acquistate o vendute azioni o quote di società controllanti,

Vi è da segnalare che l'ultima fattura erogata dal Comune di Iglesias relativa al servizio di manutenzione pari a euro 41.310 al netto dell'IVA, è stata stornata dal dirigente del settore con nota di credito per il presunto superamento delle somme impegnate. Il Presidente a tale proposito richiama le note del Dirigente del Settore Lavori Pubblici del 14.02.2011 e successiva dell'8.03.2011. In esse si sostiene che l'importo dell'ultima fattura non è stato erogato in quanto utilizzato per coprire le spese della proroga di quattro mesi del contratto per cinque operai adibiti alla manutenzione del verde pubblico per i mesi di febbraio, marzo, aprile e maggio a causa del ritardato avvio delle procedure di selezione da parte della società. A codesto C.d.A., sentiti anche gli stessi operai e visti i loro fascicoli personali, risulterebbe che i mesi di ritardo sarebbero solo due, ovvero aprile e maggio, in quanto fino al 31 marzo 2011 il servizio era garantito da una ditta esterna che aveva sotto contratto gli operai. Pertanto è necessario chiarire definitivamente, carte alla mano, la situazione.

Si passa ad analizzare nel dettaglio il bilancio al 31. 12. 2011 e nello specifico lo stato patrimoniale attivo, lo stato patrimoniale passivo, i conti d'ordine, il conto economico.

La valutazione delle voci in bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovranno essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario.

I criteri di valutazione per la valutazione del bilancio tengono conto delle immobilizzazioni, dei crediti, dei debiti, dei ratei e riscontri, delle rimanenze di magazzino, delle imposte sul reddito, del riconoscimento dei ricavi.

Al termine della presentazione il collegio sindacale per voce del dott. Sideri rileva che i costi sostenuti dalla società sono superiori a quanto erogato dal Comune di Iglesias, e che invece tali costi non dovrebbero eccedere tali finanziamenti per non intaccare i contributi della RAS e non trovarsi quindi in difficoltà nel momento in cui tali contributi verranno a mancare.

Il presidente interviene precisando che nella gestione complessiva devono considerarsi tutte le fonti di finanziamento per ottemperare a quanto richiesto nello Statuto della Società e dal Piano di impresa. Infatti i finanziamenti comunali coprono a malapena le spese del personale assunto a tempo indeterminato, spese calcolate senza le migliorie contrattuali intervenute nel corso del 2010, ma poi a queste vi sono da aggiungere tutte le spese relative ai costi di gestione, ai costi industriali, ai costi per acquisti diretti di materiali, assicurazioni e consulenze, RSSPP, ecc... pertanto non è possibile la gestione della società con i soli finanziamenti del Socio Unico. L'importante è che attraverso una gestione oculata siano annualmente realizzati utili d'esercizio (da non ridistribuire) tali da garantire la sopravvivenza della società una volta che non verranno più erogati i finanziamenti della RAS. E in tal senso si è operato e prova ne è che l'utile di esercizio nel 2010 è stato di euro 335.149 netti, ben superiore dei 200 mila netti previsti nel piano d'impresa.

A tale proposito il presidente ricorda che per quanto riguarda lo smaltimento delle erbacee di cui si è ancora in attesa dell'autorizzazione da parte della camera di commercio, l'onere della società è relativo all'utilizzo del personale ma non ai costi per il conferimento a discarica dei residui da smaltire in quanto né nel piano di impresa, né nel capitolato tecnico, sono previsti i relativi finanziamenti, altrimenti si andrebbe ad intaccare gli utili d'esercizio vanificando la mission della società.

Dottor Sideri ricorda il problema relativo all'IVA non versata per il servizio di assistenza presso casa serena prestatato dalle OSS che potrebbe, se dovesse essere successivamente richiesta, mettere in difficoltà la società e gli stessi amministratori anche considerando che, contrariamente a quanto affermato nella precedente seduta, la società non può assicurare i propri dirigenti. Il presidente ricorda che a fine dicembre 2010 era stato dato mandato al legale della società e del Comune di Iglesias, avv. Angioni, di verificare se fossero intervenute nuove norme rispetto a quelle che avevano portato il Socio Unico a decidere che il pagamento dell'IVA non fosse dovuto, tanto è vero che nel Piano d'impresa non è previsto. La risposta del legale fu che nulla di nuovo era nel frattempo intervenuto dal punto di vista legislativo e che a suo parere, anche considerando la normativa europea in materia, l'IVA non dovrebbe essere dovuta. Il presidente ritiene che avendo il Socio Unico a suo tempo deciso come non dovuta l'IVA, deve essere lo stesso Socio Unico a dirimere una volta per tutte la situazione e prevedere nel piano d'impresa il corrispettivo dell'IVA se dovesse nel frattempo cambiare idea. Ovvero, come già sopra richiamato, il CdA deve utilizzare i propri utili d'esercizio per ottemperare al compito affidatogli e garantire la vita della società anche nel periodo successivo ai cessati finanziamenti dovuti dalla RAS, e non per appianare mancati contributi del Comune perché originariamente non previsti.

Si passa ai voti e, il cda, approva all'unanimità dei presenti aventi diritto di voto il Progetto di bilancio al 31.12.2010, la Relazione degli amministratori e la Relazione del Presidente

Punto 3. Dimissioni Presidente

Il Presidente comunica al C.d. A e a tutti i presenti di rassegnare le proprie irrevocabili dimissioni da presidente e da consigliere del cda della Società Iglesias Servizi srl a partire dalla data del 20 marzo 2011.

La lettera di dimissioni viene inoltre consegnata al delegato del Socio Unico perché la recapiti al Commissario Governativo dott. Ghiani, al Collegio dei Sindaci, al Direttore Tecnico, al consulente del lavoro e al commercialista.

Il Presidente ricorda di essere stato individuato quale Presidente del CdA della Società Iglesias Servizi srl nel novembre 2009 e di aver sempre messo a disposizione della società la sua esperienza di amministratore e di organizzatore del mondo del lavoro. Manifesta grande soddisfazione per aver contribuito insieme agli altri componenti del CdA, alla nascita della Società e, giorno dopo giorno, alla sua crescita attraverso l'ampliamento della sua pianta organica con la stabilizzazione di LSU e neoassunzioni perseguendo sia il miglioramento della loro posizione stipendiale, in considerazione dei bassi livelli di partenza, sia garantendo una struttura aziendale e una dotazione di mezzi idonei a garantire un'efficace ed efficiente funzionamento della stessa. Per quanto riguarda gli stipendi, tanto è stato fatto nel primo anno di attività, e proseguendo nella strada intrapresa attraverso il contenimento dei costi di gestione è sicuramente possibile migliorarli ulteriormente e garantire nel contempo l'esistenza della società.

Comunica che la decisione di dimettersi con effetto immediato dal CdA dell'Iglesias Servizi srl è dovuta principalmente a motivi strettamente personali e, in parte, dalle mutate condizioni iniziali che hanno modificato i rapporti di collaborazione con alcuni settori dell'amministrazione comunale.

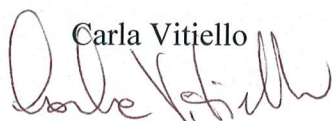
Ringrazia tutti coloro che hanno sostenuto la nascita e la crescita della società, ovvero i componenti il CdA, il Collegio Sindacale, la precedente giunta comunale, il Commissario Governativo, e in particolare il personale (D.T., OSS, operai e autisti, impiegati) per l'abnegazione profusa nel lavoro.

La lettera di dimissioni oltre che consegnata a tutti gli interessati è allegata al presente verbale.

Tutti i presenti ringraziano il presidente per l'attività svolta e per la costante collaborazione mostrata durante tutto il suo mandato.

Esauriti tutti i punti all'ordine del giorno la riunione ha termine alle ore 18,30

Il Consigliere verbalizzante

Carla Vitiello


Il presidente del C.D.A.

Ubaldo SCANU




IGLESIAS SERVIZI S.R.L.

Con Unico Socio - Partita IVA: 03258720923
Sede Operativa: c/o "Casa Serena" - Corso Colombo 80
CAP 09016 - IGLESIAS (CI)
Tel. - Fax 0781-251818

Prot. N. 77/2011

Iglesias 15.03.2011

Al Socio Unico

Al CdA – Iglesias Servizi srl

Al Collegio dei Revisori

Oggetto : Dimissioni Presidente Cd.A Iglesias Servizi srl

Il sottoscritto Ubaldo Scanu, membro del CdA della Società Iglesias servizi srl con la qualifica di presidente dal novembre 2009, rassegna le proprie irrevocabili dimissioni a decorrere dal 20.03.2011.

Colgo l'occasione per porVi i miei più cordiali saluti.

Ubaldo Scanu



IGLESIAS SERVIZI S.R.L.

Con Unico Socio - Partita IVA: 03258720923
Sede Operativa: c/o "Casa Serena" - Corso Colombo 80
CAP 09016 - IGLESIAS (CI)
Tel. - Fax 0781-251818

Prot. N. 80/2011

Iglesias 15.03.2011

Al Socio Unico

Al CdA – Iglesias Servizi srl

Al Collegio Sindacale

Al personale della Società Iglesias Servizi srl

Caro Socio, cari componenti il CdA, cari Operai e OSS,

è passato meno di un anno e mezzo da quando sono stato individuato Presidente del CdA della Società Iglesias Servizi srl. In questo periodo ho messo a disposizione della nostra società la mia esperienza di amministratore e di organizzatore del mondo del lavoro, nonché parte del mio tempo. Ho avuto la grande soddisfazione di aver contribuito insieme agli altri componenti del CdA, alla nascita della Società e, giorno dopo giorno, alla sua crescita attraverso l'ampliamento della sua pianta organica attraverso stabilizzazioni di LSU e neoassunzioni, perseguendo sia il miglioramento della loro posizione stipendiale in considerazione dei bassi livelli di partenza, sia garantendo una struttura aziendale e una dotazione di mezzi idonei a garantire un'efficace ed efficiente funzionamento della stessa. E, parlando di stipendi, tanto è stato fatto nel primo anno di attività, e proseguendo nella strada intrapresa attraverso il contenimento dei costi di gestione è sicuramente possibile migliorarli ulteriormente e garantire nel contempo l'esistenza della società. Sono convinto che abbiamo ottenuto grandi risultati.

Ho maturato la decisione di dimettermi con effetto immediato dal CdA dell'Iglesias Servizi srl principalmente per motivi strettamente personali e, in parte, dalle mutate condizioni iniziali che hanno modificato i rapporti di collaborazione con alcuni settori dell'amministrazione comunale.

Un ringraziamento a tutti coloro che hanno sostenuto la nascita e la crescita della società, ovvero i componenti il CdA, il Collegio Sindacale, la precedente giunta comunale, il Commissario Governativo, e in particolare al personale (D.T., OSS, operai e autisti, impiegati) per l'abnegazione profusa nel lavoro.

Il Presidente

Ubaldo SCANU