

Verbale Assemblea Ordinaria della Servizi Provincia Oristano s.r.l. del 03 Agosto 2021

L'anno duemilaventuno, il giorno 03 del mese di Agosto, alle ore 10.00, presso la Sala Consiliare dell'Amministrazione Provinciale di Oristano si è riunita l'Assemblea della Servizi Provincia Oristano s.r.l., in prima convocazione, previa regolare convocazione, per discutere il seguente ordine del giorno:

- 1. Approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020; delibere inerenti e conseguenti;**
- 2. Relazione sul governo societario;**
- 3. Varie ed eventuali.**

L'Amministratore Unico Ing. Luca Soru, assumendo la presidenza dell'Assemblea, avendo constatato la presenza del:

- Socio Unico Provincia di Oristano nella persona dell'Amministratore Straordinario Dott. Massimo Torrente,
- Amministratore Unico della SPO s.r.l., Ing. Luca Soru;
- Revisore Unico Dott. Alberto Campanelli;

dichiara l'Assemblea validamente costituita e atta a deliberare.

Sono presenti, inoltre, la Segretaria Generale la Dott.ssa Maria Teresa Sanna, la Responsabile delle Partecipate Dott.ssa Anna Paola Iacuzzi e la Dott.ssa Manuela Obinu, il Dirigente Settore Finanziario Dott.ssa Sandra Pili, il Dirigente del Settore Lavori Pubblici ed Edilizia l'Ing. Marco Manai e l'Ing. Fabio Sale, che assistono il Socio Unico.

Il presidente invita a partecipare all'Assemblea il consulente della SPO srl Rag. Cesare Muru e chiede di assumere le funzioni di Segretario al dipendente della società Geom. Simone Crobu, che accetta.

Il Presidente ringrazia i presenti per essere intervenuti e apre la discussione sul primo punto all'ordine del giorno.

- 1. Approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020; delibere inerenti e conseguenti;**

Chiede, col consenso dell'Assemblea, che vengono dati per letti il Bilancio concluso al 31/12/2020 e la Relazione del Revisore Unico. L'Assemblea acconsente. In merito il Revisore conferma il giudizio positivo espresso nella sua Relazione.

In merito ai termini previsti dall'art. 2429 c.c. per il deposito del Bilancio e della relazione del Revisore unico, atteso che il mancato rispetto dei termini previsti dall'art. 2429 c.c. per il deposito del Bilancio e della relazione del Revisore unico, non hanno inciso in concreto sulla conoscibilità da parte del socio dei fatti, delle circostanze, del bilancio e della relazione del Revisore, l'Assemblea delibera all'unanimità di rinunciare espressamente ai termini previsti dall'art. 2429 c.c., per il deposito del Bilancio e della relazione del Revisore, e di rinunciare a sollevare qualsiasi contestazione nei confronti dell'Amministratore Unico e del Revisore, che vengono conseguentemente dalla Società manlevati da qualsiasi responsabilità e conseguenza derivante dalla mancata osservazione dei termini menzionati.

Prende la parola l'Amministratore Unico Ing. Luca Soru che illustra ai presenti i dati del Bilancio chiuso al 31.12.2020. Il medesimo comunica all'Assemblea che nel bilancio societario del 2020 il totale dei ricavi da prestazione e servizi, dedotta la riduzione a causa del periodo di sospensione attività (euro 145.885), ammonta a € 924.360, in diminuzione (-11,6%) rispetto all'anno precedente

Similmente ai ricavi, i costi complessivi, pari a € 875.079 sono in diminuzione anche nell'esercizio 2020 di un ulteriore 15,3 % rispetto all'anno precedente (che già aveva visto una diminuzione del 9,3% rispetto al 2018), per effetto soprattutto della chiusura forzata per l'epidemia da Sars-Cov2 e in misura minore della continua ottimizzazione dei processi e della razionalizzazione delle spese. Non nuoce osservare come le spese per il personale incidano per la maggiore sui costi fissi che rimangono comunque strutturalmente obbligatori considerato il basso livello di immobilizzazione materiale e immateriale della società. Del resto, il contratto attualmente applicato risulta il meno oneroso possibile e in diverse occasioni i lavoratori, anche per mediazione delle sigle sindacali, hanno sollecitato aumenti stipendiali e/o di livello e premi di produzione.

Nell'attivo patrimoniale è riscontrato una diminuzione dei crediti nei confronti del cliente unico per la sempre maggiore tempestività nei pagamenti. La liquidità di cassa al 31.12.2020 è risultata molto superiore all'anno precedente €570.862 rispetto ai € 322.590 al 31.12.2019 e ai € 196.923 al 31.12.2018. Quest'ultimo aspetto è particolarmente importante poiché, nel passaggio all'anno solare successivo, la Provincia negli anni precedenti si era trovata costantemente in difficoltà con la gestione del bilancio e la riserva di liquidità assicura la continuità del servizio.

Sul versante del passivo i debiti verso i fornitori sono in leggera diminuzione.

	2020	2019	2018	2017	2016
RISULTATO DI ESERCIZIO	€ 38.217	€ 14.506	€ 82.643	€ 14.343	€ -19.886

L'esercizio 2020 evidenzia un utile di € 38.217, in positivo, per il quarto anno consecutivo.

Chiede di intervenire il Socio nella persona dell'Amministratore Straordinario Dott. Torrente, il quale afferma che già da alcuni anni la situazione della società si è stabilizzata grazie anche a le risorse certe che garantiscono la continuità aziendale, sebbene ci siano ancora delle criticità legate alla mancata approvazione di un bilancio preventivo da parte della SPO, ma che ad oggi, considerata la nuova situazione finanziaria della Provincia, possono essere superate migliorando, anche formalmente, l'aspetto contabile. Per tale aspetto, chiede alla dott.ssa Pili, Dirigente del Settore finanziario, di illustrare meglio l'argomento.

Interviene la Dott.ssa Pili Dirigente Settore Finanziario, che evidenzia la necessità di disporre di un bilancio previsionale che venga approvato nello stesso momento di quello del Socio, così come previsto dallo Statuto Ciò può garantire il corretto stanziamento delle risorse da parte dell'Ente. In tal modo la società potrà disporre di strumenti di programmazione previsionali, di politiche assunzionali e di investimento correttamente validate dall'Ente. Per garantire una continuità aziendale e la stipula di un contratto annuale o pluriennale, l'ente con tutti questi atti avrà la possibilità di accantonare una somma di riserva pari al contributo annuale che viene erogato dalla Regione Sardegna, per le società

che hanno stabilizzato lavoratori socialmente utili al fine di consentire le procedure di affidamento nelle more delle attribuzioni annuali.

Interviene la Dott.ssa Iacuzzi Dirigente Responsabile delle Partecipate, che conferma che sempre più la società si avvia ad una situazione di ordinarietà controllata dopo anni di scossoni e di vicissitudini dovute alle difficoltà finanziarie dell'Ente. Dal punto della gestione amministrativa della partecipata è tutto in regola, bisogna lavorare sull'aspetto dello sviluppo organizzativo dei servizi e pare utile, laddove questa sia la volontà dell'Ente, definire le potenzialità assunzionali della partecipata, affinché sia in grado di fornire servizi più ampi, qualificati e competitivi.

Chiede di intervenire la Dott.ssa Sanna, che espone alcune criticità che sono emerse a seguito della richiesta di chiarimenti trasmessa dalla Corte dei Conti, sul referto dei controlli afferente l'anno 2019, con particolare riguardo al controllo sulle partecipate. Riferisce che a seguito della corrispondenza intercorsa per avere i chiarimenti da fornire alla Corte dei conti ha rilevato che non si sta dando piena attuazione alle modalità del controllo analogo così come è disciplinato dall'art.15 dello Statuto della Società S.P.O. Dà quindi lettura di qualche tratto saliente e dei commi 5 e 9 dell'art. 15 relativi agli adempimenti afferenti agli atti di programmazione, al budget ed al bilancio ed alla relativa procedura di approvazione. Richiama l'attenzione anche sul Regolamento sui controlli interni, nella parte relativa al controllo sulle Società Partecipate che prevede degli adempimenti in capo ai Dirigenti ed alla Società che vanno rispettati già dal corrente anno. Ritiene che pertanto, per poter dare piena attuazione sia al disposto dello Statuto che del Regolamento, già dal corrente anno occorre prevedere delle tempistiche. Chiede pertanto che i Dirigenti e la Società concordino un cronoprogramma per garantire il rispetto degli adempimenti previsti per l'approvazione del bilancio dell'esercizio 2022 nel corso di quest'anno e per poter approvare il Bilancio dell'anno 2022 entro la fine del 2021 e consentire alla Società di gestirlo già dal mese di gennaio 2022. Conclude ribadendo che già nel corso dell'anno 2021 ci si deve attivare per rispettare gli adempimenti ed adottare gli atti previsti nello statuto e nel regolamento dei controlli a cui fa rinvio.

Al termine della discussione del primo punto all'ordine del giorno, il Presidente invita l'Assemblea a deliberare in merito all'approvazione del Bilancio. L'Assemblea, con voto esplicitamente espresso,

DELIBERA

All'unanimità, di approvare il Bilancio al 31/12/2020 e relativi documenti così come predisposto dall'Organo Amministrativo;

Si propone inoltre, che sia gli utili di esercizio di euro 38.217, che quelli portati a nuovo negli esercizi precedenti di euro 182.123 vengano destinati a riserva facoltativa;

L'Assemblea approva all'unanimità.,

2. Relazione sul governo societario;

Le risorse umane costituiscono uno dei fattori critici di successo della società. In questa direzione, anche nel 2020, è proseguita la politica di valorizzazione di persone cresciute internamente ma non è stato possibile procedere a nuove

assunzioni. Il personale occupato è rimasto il medesimo dell'anno precedente nel numero di 30 unità di cui 3 impiegati. Tra le unità occupate al 31.12.2020, in numero di 29 sono i lavoratori ex LSU stabilizzati ed assunti in data 01.10.2008.

L'organico tecnico della SPO è composto, attualmente, da tre impiegati. Ai fini della gestione, direzione e controllo delle attività appare sottodimensionato. In particolare potrebbe essere strategicamente risolutiva la contrattualizzazione di un Responsabile Tecnico e di un esperto in impianti termici ed elettrici in grado di sovraintendere agli interventi maggiormente complessi degli impianti, il che consentirebbe di ampliare notevolmente l'ambito di attività verso lavorazioni altamente remunerative.

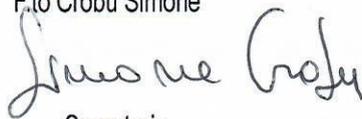
L'Assemblea prende atto dell'adempimento.

3. Varie ed eventuali.

L'amministratore Straordinario interviene per rappresentare che le risorse messe a disposizione dello Stato per l'emergenza COVID19 se possono essere utilizzate (come emerso nella riunione tenutasi pochi giorni prima con l'UPI nazionale) anche per l'acquisto di mezzi, potrebbero in parte essere utilizzati a tale scopo ed eventualmente potenziare il parco mezzi della SPO.

Esauriti gli argomenti all'ordine del giorno il Presidente dichiara sciolta l'Assemblea alle ore 11:30 previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

F.to Crobu Simone



Segretario

F.to Ing. Luca Soru

Amministratore Unico

Servizi Provincia Oristano – SPO Srl

Il sottoscritto Soru Luca, Amministratore Unico, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello trascritto e sottoscritto o che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge sui libri sociali tenuti dalla società ai sensi di legge.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari con Prov. Prot. N. 10360/92/2t del 17.06.1992 del Ministero delle Finanze Dip. Delle Entrate – Agenzia Entrate di Cagliari.