

Via Mario Rigamonti n. 65 25047 Darfo B.T. (BS)
P. IVA e C. F. 02245000985

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento del Consorzio Servizi Valle Camonica iscritto al Registro Imprese al numero 01254100173

Valle Camonica Servizi srl - Assemblea ordinaria dei Soci - verbale n. 74 in data 04 maggio 2019



VALLE CAMONICA SERVIZI srl

Via Mario Rigamonti n. 65 25047 Darfo Boario Terme (BS)

Tel.0364/542111 - Fax n. 0364/535230

info@vallecamonicaservizi.it - cert@pec.vallecamonicaservizi.it – www.vcsweb.it

C. F. e P. IVA 02245000985 – CCIAA BS 02245000985 – REA BS 433969

Capitale sociale € 33.808.984,00 i.v.

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento del Consorzio Servizi Valle Camonica
Iscritto al n. 01254100173 del Registro Imprese



ASSEMBLEA DEI SOCI - VERBALE N. 74 DEL 04 MAGGIO 2019

L'anno duemiladiciannove, il giorno 04 del mese di maggio alle ore 11.15 previo esaurimento di tutte le formalità prescritte dalla vigente Legge e dallo Statuto, sono stati adunati i componenti dell'Assemblea dei Soci di questa società.

Sono intervenuti in proprio o per delega i seguenti Soci:

SOCIO	Capitale sottoscritto	% di partecipazione
Artogne	€ 199.805,00	0,5910
B.I.M.	€ 280.878,00	0,8308
Berzo Inferiore	€ 140.573,00	0,4158
Braone	€ 1.668,00	0,0049
Breno	€ 163.349,00	0,4832
Capodiponte	€ 140.573,00	0,4158
Cerveno	€ 1.669,00	0,0049
Cevo	€ 61.735,00	0,1826
Comunità Montana di Valle Camonica	€ 52.409,00	0,1550
Consorzio Servizi Valle Camonica	€ 29.640.613,00	87,6708
Darfo Boario T.	€ 720.801,00	2,1320
Esine	€ 286.985,00	0,8488
Gianico	€ 151.418,00	0,4478
Incudine	€ 834,00	0,0025
Losine	€ 1.668,00	0,0049
Malegno	€ 160.595,00	0,4750
Malonno	€ 74.249,00	0,2196
Ono San Pietro	€ 834,00	0,0025
Ossimo	€ 834,00	0,0025
Pian Camuno	€ 317.853,00	0,9401
Rogno	€ 294.077,00	0,8698
Saviore	€ 27.948,00	0,0826
Sellero	€ 58.815,00	0,1739
Sonico	€ 47.970,00	0,1419
Unione Comuni Antichi Borghi di Valle Camonica	€ 1.000,00	0,0029
Vione	€ 834,00	0,0025
Totali	€ 32.830.987,00	97,1041

Sono intervenuti i componenti del Consiglio di Amministrazione, Signori:

Minoia Romano Presidente
Recaldini Anna Consigliere

Sono assenti i componenti del Consiglio di Amministrazione, Signori:

Garatti Francesco Consigliere
Padova Annalisa Consigliere

Sono intervenuti i Componenti del Collegio Sindacale, Signori:

Rivadossi Antonella Presidente
Patti Andrea Componente effettivo

Sono assenti giustificati i Componenti del Collegio Sindacale, Signori

Brunelli Pietro Componente effettivo

Assume la presidenza della riunione, ai sensi di Legge e di Statuto, il Sig. Romano Minoia, che propone la nomina del Segretario dell'Assemblea nella persona del Direttore Ing. Giorgio Bertoia.

L'Assemblea accoglie la proposta e nomina Segretario l'Ing. Giorgio Bertoia, che accetta.

**Valle Camonica Servizi srl - Assemblea ordinaria dei Soci - verbale n. 74 in data 04 maggio 2019**

Si procede quindi all'appello dal quale risultano presenti n. 26 soci, rappresentanti il 97,1041% del capitale sociale.

Quindi il Presidente, dopo aver ringraziato i presenti, fa rilevare che l'Assemblea è regolarmente costituita e apre i relativi lavori.

Assemblea ordinaria – punto 01) all'ordine del giorno

Oggetto: Approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2018, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, composto da prospetto contabile, rendiconto finanziario, nota integrativa, relazione sulla gestione, relazione del Collegio Sindacale e relazione del Revisore Legale

Preliminarmente il Presidente ringrazia Amministratori, Collegio Sindacale e collaboratori per il lavoro svolto.

Quindi fa un brevissimo intervento in ordine al bilancio, riepilogando i vari settori in cui opera la società ed evidenziando che il principale, ossia l'igiene ambientale, come già noto ai Soci, è sostanzialmente in pareggio, a seguito di una precisa politica aziendale di non gravare eccessivamente sui bilanci dei Comuni e, di conseguenza, sulle tariffe da questi applicate ai cittadini per il servizio prestato. Fa presente che in tale ambito incide fortemente l'aumento dei costi delle nuove modalità di raccolta dei rifiuti e che, relativamente all'esercizio 2018, il settore ha risentito anche della drastica diminuzione dei ricavi relativi al conferimento della carta, a seguito del blocco della Cina all'importazione della stessa che ha causato un eccesso di offerta a livello nazionale. In ogni caso, ricorda che l'esiguità di tali margini è bilanciata dai ricavi dei settori idroelettrico e illuminazione pubblica, in costante aumento.

Cede quindi la parola al Responsabile Finanziario, Bruno Poetini, il quale, mediante l'ausilio di slides, riepiloga i dati della gestione economica, finanziaria e fiscale, evidenziando che nell'esercizio 2018 il valore della produzione è stato di circa € 12.388.000, l'utile netto di circa € 869.000, il M.O.L. pari a circa € 957.000, l'Ebit a circa € 25.000 e le imposte dell'esercizio hanno inciso per circa € 7.300.

Prosegue dettagliando i risultati dei singoli settori: igiene ambientale, idroelettrico ed illuminazione pubblica e conclude con una breve considerazione circa i risultati attesi per il 2019.

Al termine il Presidente apre la discussione e, verificato che nessuno dei Soci intende intervenire, pone in votazione l'argomento all'ordine del giorno.

L'Assemblea dei Soci

con numero 26 voti favorevoli, rappresentativi del 97,1041% del capitale sociale, nessun contrario e nessun astenuto.

DELIBERA

1. di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale al presente deliberato;
2. di approvare il bilancio al 31 dicembre 2018, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, composto dalla seguente documentazione, allegata quale parte integrante e sostanziale del presente verbale:
 - a) prospetto contabile, rendiconto finanziario e nota integrativa
 - b) relazione sulla gestione
 - c) relazione della società di revisione indipendente
 - d) relazione del Collegio Sindacale

IL PRESIDENTE
(Sig. Romano Minoia)

IL SEGRETARIO
(Ing. Giorgio Bertoia)



Valle Camonica Servizi srl - Assemblea ordinaria dei Soci - verbale n. 74 in data 04 maggio 2019

Assemblea ordinaria – punto 02) all'ordine del giorno**Oggetto: Destinazione del risultato d'esercizio**

Il Presidente Sig. Romano Minoia, richiamato il bilancio d'esercizio 2018 approvato al precedente punto all'ordine del giorno, illustra la proposta di destinazione del risultato dell'esercizio formulata dal Consiglio di Amministrazione ai Soci, riportata nella parte conclusiva della Nota Integrativa e di seguito indicata:

Utile netto d'esercizio	€	868.533
5% di (A) da accantonare al fondo riserva legale (art. 28 Statuto)	€	43.427
Utile da distribuire ai Soci	€	350.000
Utile residuo da accantonare a riserva straordinaria	€	475.106

Evidenzia quindi che, in base alla quota di partecipazione al capitale sociale, l'utile da distribuire spetterebbe ai Soci secondo quanto evidenziato nella tabella a seguire:

SOCIO	Capitale sottoscritto	% di partecipazione	Utile da distribuire
Angolo Terme	€ 203.977,00	0,6033	€ 2.111,63
Artogne	€ 199.805,00	0,5910	€ 2.068,44
B.I.M.	€ 280.878,00	0,8308	€ 2.907,73
Berzo Demo	€ 57.147,00	0,1690	€ 591,60
Berzo Inferiore	€ 140.573,00	0,4158	€ 1.455,25
Bienno	€ 74.246,00	0,2196	€ 768,62
Borno	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Braone	€ 1.668,00	0,0049	€ 17,27
Breno	€ 163.349,00	0,4832	€ 1.691,03
Capodiponte	€ 140.573,00	0,4158	€ 1.455,25
Cedegolo	€ 49.638,00	0,1468	€ 513,87
Cerveno	€ 1.669,00	0,0049	€ 17,28
Ceto	€ 17.102,00	0,0506	€ 177,04
Cevo	€ 61.735,00	0,1826	€ 639,10
Cimbergo	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Cividate Camuno	€ 82.175,00	0,2430	€ 850,70
Comunità Montana di Valle Camonica	€ 52.409,00	0,1550	€ 542,55
Consorzio Servizi Valle Camonica	€ 29.640.613,00	87,6708	€ 306.847,91
Corteno Golgi	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Darfo Boario T.	€ 720.801,00	2,1320	€ 7.461,93
Edolo	€ 128.482,00	0,3800	€ 1.330,08
Esine	€ 286.985,00	0,8488	€ 2.970,95
Gianico	€ 151.418,00	0,4478	€ 1.567,52
Incidine	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Losine	€ 1.668,00	0,0049	€ 17,27
Lozio	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Malegno	€ 160.595,00	0,4750	€ 1.662,52
Malonno	€ 74.249,00	0,2196	€ 768,65
Monno	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Niardo	€ 181.452,00	0,5367	€ 1.878,44
Ono San Pietro	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Ossimo	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Paisco Loveno	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Paspardo	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Pian Camuno	€ 317.853,00	0,9401	€ 3.290,50
Pian Cogno	€ 168.938,00	0,4997	€ 1.748,89
Ponte di Legno	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Rogno	€ 294.077,00	0,8698	€ 3.044,37
Saviore	€ 27.948,00	0,0826	€ 289,33
Sellero	€ 58.815,00	0,1739	€ 608,87
Sonico	€ 47.970,00	0,1419	€ 496,60
Temù	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Unione Comuni Antichi Borghi di Valle Camonica	€ 1.000,00	0,0029	€ 10,355
Unione dei Comuni Alta Valle Camonica	€ 2.500,00	0,0074	€ 25,88
Unione delle Alpi Orobie Bresciane	€ 5.000,00	0,0148	€ 51,76
Veza d'Oglio	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Vione	€ 834,00	0,0025	€ 8,63
Totali	€ 33.808.984,00	100,0000	€ 350.000,00

Al termine il Presidente apre la discussione e, verificato che nessuno dei Soci intende intervenire, pone in votazione l'argomento all'ordine del giorno.

**Valle Camonica Servizi srl - Assemblea ordinaria dei Soci - verbale n. 74 in data 04 maggio 2019****l'Assemblea dei Soci**

con numero 26 voti favorevoli, rappresentativi del 97,1041% del capitale sociale, nessun contrario e nessun astenuto.

DELIBERA

- 1) di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale al presente deliberato;
- 2) di approvare la proposta di destinazione dell'utile di esercizio come di seguito illustrata:

Utile netto d'esercizio	€	868.533
5% di (A) da accantonare al fondo riserva legale (art. 28 Statuto)	€	43.427
Utile da distribuire ai Soci	€	350.000
Utile residuo da accantonare a riserva straordinaria	€	475.106

IL PRESIDENTE
(Sig. Romano Minoia)

IL SEGRETARIO
(Ing. Giorgio Bertoia)

Valle Camonica Servizi srl - Assemblea ordinaria dei Soci - verbale n. 74 in data 04 maggio 2019



Assemblea ordinaria – punto 03) all'ordine del giorno

Oggetto: Approvazione del documento di valutazione del rischio di crisi aziendale ai sensi del D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 e ss.mm., art. 6 comma 2 e art. 14 comma 2

Prende la parola il Presidente per informare gli Enti Soci che il Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 29 marzo 2019, giusto verbale n. 196, ha analizzato e approvato, per quanto di propria competenza, il documento di valutazione del rischio aziendale elaborato in ottemperanza alle disposizioni del D.lgs. n. 175 del 19 agosto 2016, che prevede che le società a controllo pubblico predispongano appositi programmi di valutazione del rischio aziendale e li sottopongano all'approvazione dell'Assemblea dei Soci.

Prosegue citando l'art. 6 del citato decreto, che contiene i principi fondamentali sull'organizzazione e gestione delle società, secondo criteri di economicità, efficacia ed efficienza, allo scopo di prevenire situazioni di crisi aziendale e, di conseguenza, situazioni a danno dei creditori e del Socio Pubblico.

Cede quindi la parola al Responsabile finanziario, Bruno Poetini, il quale illustra gli indici economici e finanziari riportati nel documento di valutazione del rischio di crisi aziendale, redatto ai sensi del D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 e s.m.i., allegato al presente verbale per formarne parte integrante e sostanziale, precisando che gli stessi non evidenziano situazioni di criticità, né tantomeno il superamento delle soglie di allarme.

Al termine il Presidente apre la discussione in merito e, verificato che nessuno dei Soci intende intervenire, pone in votazione l'argomento all'ordine del giorno.

I'Assemblea dei Soci

con numero 26 voti favorevoli, rappresentativi del 97,1041% del capitale sociale, nessun contrario e nessun astenuto.

DELIBERA

1. *di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale al presente deliberato;*
2. *di approvare il documento di seguito indicato, allegato al presente verbale per formarne parte integrante e sostanziale:*
 - documento di valutazione del rischio di crisi aziendale ai sensi del D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 e ss.mm., art. 6 comma 2 e art. 14 comma 2.

IL PRESIDENTE
(Sig. Romano Minoia)

IL SEGRETARIO
(Ing. Giorgio Bertoia)

Valle Camonica Servizi srl - Assemblea ordinaria dei Soci - verbale n. 74 in data 04 maggio 2019**Assemblea ordinaria in funzione di controllo – punto 01) all'ordine del giorno****Oggetto: Nomina Organismo di Vigilanza e deliberazioni conseguenti**

Il Presidente illustra l'argomento all'ordine del giorno, già analizzato, per quanto di competenza, dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 29 novembre 2018. Sottolinea l'importanza del modello di organizzazione, gestione e controllo di cui al D. Lgs. 231/01 che garantisce trasparenza e correttezza, tutelando altresì la Società in caso di reati da parte di amministratori, dirigenti e dipendenti; ricorda l'adozione dello stesso nel 2015 da parte della società ed i relativi continui aggiornamenti, fra cui l'ultimo alla fine del 2018, effettuato allo scopo di aggiornare l'analisi dei reati esistenti, introdurre la valutazione dei nuovi reati e recepire le operazioni di riassetto societario intervenute dopo l'approvazione del modello e del codice etico da parte dell'Assemblea dei Soci n. 61 del 18 dicembre 2015.

Fa presente inoltre che è stata deliberata l'adozione e la revisione del codice etico e che gli Amministratori, nella riunione sopra citata, hanno preso atto che al 31 dicembre 2018 scadeva l'incarico all'Organismo di Vigilanza e deliberato la proroga dello stesso al 30 giugno 2019, al fine di consentire all'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2018, di esprimersi sulla nuova nomina.

A tal fine, propone all'Assemblea di affidare l'incarico di Organismo di Vigilanza all'Ing. Fabio Gianola, tenuto conto della sua conoscenza della realtà aziendale di Valle Camonica Servizi srl, essendosi occupato più volte della gestione delle tematiche legate a sicurezza, qualità ed ambiente. Propone che l'incarico venga conferito per tre anni, anche se per legge potrebbe essere affidato per un solo anno, precisando che può essere revocato in ogni momento.

Cede quindi la parola al dott. Bruno Poetini e all'Ing. Giorgio Bertoia per l'illustrazione dettagliata dell'offerta pervenuta e depositata agli atti della Segreteria, che prevede:

- un compenso per l'incarico di Organismo di Vigilanza, comprensivo delle spese forfettarie di viaggio, pari a €/anno 8.000,00 oltre IVA e cassa;
- un budget di spesa, a disposizione per eventuali consulenze esterne specialistiche, pari ad €/anno 7.000,00 oltre IVA e cassa.

Al termine il Presidente apre la discussione e, verificato che nessuno dei Soci intende intervenire, pone in votazione l'argomento all'ordine del giorno.

I'Assemblea dei Soci

con numero 26 voti favorevoli, rappresentativi del 197,1041% del capitale sociale, nessun contrario e nessun astenuto.

DELIBERA

- 1) di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale al presente deliberato;
- 2) di affidare, per il triennio 01 luglio 2019-30 giugno 2022, l'incarico di Organismo di Vigilanza all'Ing. Fabio Gianola, alle condizioni meglio descritte nell'offerta depositata agli atti della Segreteria;
- 3) di approvare, per lo svolgimento dell'incarico, un compenso pari ad €/annui 8.000,00 comprese spese forfettarie di viaggio, escluse IVA e cassa;
- 4) di approvare, per eventuali consulenze esterne specialistiche, un budget di spesa pari ad €/annui 7.000,00 oltre IVA e cassa.

IL PRESIDENTE
(Sig. Romano Minoia)

IL SEGRETARIO
(Ing. Giorgio Bertoia)

Valle Camonica Servizi srl - Assemblea ordinaria dei Soci - verbale n. 74 in data 04 maggio 2019**Assemblea ordinaria in funzione di controllo – punto 02) all'ordine del giorno****Oggetto: Affidamento dell'incarico di revisione legale di cui agli articoli 2409 bis e seguenti del Codice Civile per il triennio 2019-2021**

In riferimento all'argomento all'ordine del giorno, il Presidente premette quanto segue:

- l'Assemblea dei Soci n. 63 del 07 maggio 2016 ha affidato l'incarico di controllo contabile, per il triennio 2016-2018, alla società di revisione EY SpA;
- per legge, l'incarico viene conferito per tre esercizi, con scadenza alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico;
- risulta pertanto necessario procedere all'affidamento di un nuovo incarico per il triennio 2019-2021, fino alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico;
- gli art. 2409-bis e seguenti del c.c. prevedono il controllo contabile sulla società da parte di un revisore contabile o di una società di revisione iscritti nel registro istituito presso il Ministero Economia e Finanze;
- il D.Lgs. 27/01/2010 n. 39 stabilisce:
 - con l'art. 13, che il conferimento dell'incarico di revisione contabile spetti all'Assemblea, che determina altresì il compenso per l'intera durata dell'incarico;
 - che l'Assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata dell'organo di controllo.

Prosegue informando che, tenuto conto delle dimensioni e della complessità delle Società del Gruppo Valle Camonica Servizi, si è ritenuto opportuno avviare una procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del D.lgs. 50/2016 e s.m.i., alla quale hanno partecipato n. 09 Società di Revisione, al fine di consentire al Collegio Sindacale di Valle Camonica Servizi srl e agli organi di controllo delle altre Società del Gruppo, la redazione di una proposta motivata per il conferimento dell'incarico, in ottemperanza alle disposizioni di cui al D. lgs. 39/2010.

Il Presidente cede quindi la parola al dott. Bruno Poetini che illustra sinteticamente le modalità di esperimento della gara, evidenziando che l'incarico, visti i punteggi ottenuti per la parte economica e la parte tecnica, è stato aggiudicato in via provvisoria a BDO Italia SpA, con sede in Viale Abruzzi n. 94 20131 Milano, C.F., P. IVA e iscrizione al Registro delle Imprese di Milano n. 07722780967, iscrizione al Registro dei Revisori Legali istituito presso il Ministero Economia e Finanze n. 167911 in data 15 marzo 2013, che ha offerto un ribasso del 56% sul valore a base d'asta.

Fa presente che il corrispettivo da corrispondere a BDO Italia SpA., a seguito di tale ribasso, ammonterebbe ad € 6.160,00 annui complessivi oltre IVA, per un totale, per i tre esercizi, di € 18.480,00 oltre IVA.

Informa poi che le Ditte invitate alla gara sono state informate che l'aggiudicazione definitiva deve essere deliberata dai Soci su proposta motivata del Collegio Sindacale.

A questo punto, su invito del Presidente del Collegio Sindacale Dott.ssa Antonella Rivadossi, il dott. Bruno Poetini riassume i contenuti della proposta motivata depositata agli atti della Segreteria, con la quale il Collegio propone all'Assemblea di affidare l'incarico di revisione legale per gli esercizi 2019-2021, con scadenza alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico, previa determinazione del corrispettivo spettante per l'intera durata dell'incarico e degli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo, a BDO Italia SpA, con sede in Viale Abruzzi n. 94 20131 Milano, C.F., P. IVA e iscrizione al Registro delle Imprese di Milano n. 07722780967, iscrizione al Registro dei Revisori Legali istituito presso il Ministero Economia e Finanze n. 167911 in data 15 marzo 2013, risultata aggiudicataria in via provvisoria della gara esperita.

Al termine il Presidente apre la discussione in merito e, verificato che nessuno dei Soci intende intervenire, pone in votazione l'argomento all'ordine del giorno.

l'Assemblea dei Soci

con numero 26 voti favorevoli, rappresentativi del 97,1041% del capitale sociale, nessun contrario e nessun astenuto.

Valle Camonica Servizi srl - Assemblea ordinaria dei Soci - verbale n. 74 in data 04 maggio 2019**DELIBERA**

- 1) di conferire a BDO Italia SpA, con sede in Viale Abruzzi n. 94 20131 Milano, C.F., P. IVA e iscrizione al Registro delle Imprese di Milano n. 07722780967, iscrizione al Registro dei Revisori Legali istituito presso il Ministero Economia e Finanze n. 167911 in data 15 marzo 2013, l'incarico per la revisione legale dei conti per il triennio 2019-2021, con scadenza alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico, alle condizioni previste nell'offerta datata 04 marzo 2019, I.D. Sintel 1551698172529 conservata agli atti dell'ufficio appalti;
- 2) di determinare, per le attività oggetto dell'incarico 2019-2021 il corrispettivo da corrispondere a BDO Italia SpA in €/annui 6.160,00 oltre IVA, per un totale, per i tre esercizi, di € 18.480,00 oltre IVA.

IL PRESIDENTE
(Sig. Romano Minoia)

IL SEGRETARIO
(Ing. Giorgio Bertoia)

Null'altro essendoci da deliberare e non essendoci ulteriori interventi da parte dei presenti, alle ore 11.50 la seduta è tolta, previa stesura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

IL PRESIDENTE
(Sig. Romano Minoia)

IL SEGRETARIO
(Ing. Giorgio Bertoia)