

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2018

**BAGNI DI LUCCA SERVIZI
S.R.L.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: BAGNI DI LUCCA LU VIA VAL DI
LIMA 10/A

Codice fiscale: 02403960467

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	17
Capitolo 3 - VERBALE ORGANO AMMINISTRATIVO	19
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	38

BAGNI DI LUCCA SERVIZI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VAL DI LIMA 10/A - 55022 BAGNI DI LUCCA (LU)
Codice Fiscale	02403960467
Numero Rea	LU 000000222918
P.I.	02403960467
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.166	1.007
II - Immobilizzazioni materiali	116.872	134.408
III - Immobilizzazioni finanziarie	4.300	4.300
Totale immobilizzazioni (B)	123.338	139.715
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	220.321	228.254
imposte anticipate	12.214	8.807
Totale crediti	232.535	237.061
IV - Disponibilità liquide	118.326	35.935
Totale attivo circolante (C)	350.861	272.996
D) Ratei e risconti	6.828	6.313
Totale attivo	481.027	419.024
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	4.906	4.906
VI - Altre riserve	149.238	93.220
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	108.385	56.016
Totale patrimonio netto	272.529	164.142
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	22.072	23.879
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	172.458	222.190
Totale debiti	172.458	222.190
E) Ratei e risconti	13.968	8.813
Totale passivo	481.027	419.024

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.022.713	1.073.096
5) altri ricavi e proventi		
altri	49.922	91
Totale altri ricavi e proventi	49.922	91
Totale valore della produzione	1.072.635	1.073.187
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	64.539	54.712
7) per servizi	481.519	526.864
8) per godimento di beni di terzi	30.329	33.617
9) per il personale		
a) salari e stipendi	222.932	233.796
b) oneri sociali	57.857	60.943
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.243	16.054
c) trattamento di fine rapporto	12.243	13.132
e) altri costi	0	2.922
Totale costi per il personale	293.032	310.793
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	33.286	26.041
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	502	336
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.784	25.705
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.023	1.066
Totale ammortamenti e svalutazioni	34.309	27.107
14) oneri diversi di gestione	5.864	23.471
Totale costi della produzione	909.592	976.564
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	163.043	96.623
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.114	7.705
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.114	7.705
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.114)	(7.705)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	160.929	88.918
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	51.760	38.755
imposte relative a esercizi precedenti	6.100	0
imposte differite e anticipate	(5.316)	(5.853)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	52.544	32.902
21) Utile (perdita) dell'esercizio	108.385	56.016

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

ATTIVITA' SVOLTA

L'attività svolta dalla società consiste nel servizio di raccolta porta a porta e dello smaltimento dei rifiuti nel territorio del Comune di Bagni di Lucca.

Principi di redazione

I principi di redazione del bilancio sono ispirati al contenuto dell'articolo 2423 bis del codice civile ed in particolare:

- 1) Principio della prudenza secondo cui la valutazione delle voci deve essere fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.
- 2) Principio della continuità aziendale nella redazione del bilancio.
- 3) Principio della prevalenza della sostanza sulla forma: la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.
- 4) Principio della competenza economica i costi e i ricavi che si riferiscono e hanno effetto in quel periodo di tempo possono essere registrati, a prescindere dalle manifestazioni finanziarie già avvenute o che devono ancora avvenire.
- 5) Principio della omogeneità, il bilancio deve essere trasparente, non devono essere presenti compensazioni e raggruppamento di voci che vadano in contrasto con il principio della chiarezza del bilancio.
- 6) Principio dell'invariabilità dei criteri di valutazione, i criteri di valutazione utilizzati per il bilancio non possono essere oggetto di modifiche da un esercizio a un altro.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non sussistono.

Cambiamenti di principi contabili

Non sussistono.

Correzione di errori rilevanti

Non sussistono.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non sussistono.

Criteri di valutazione applicati

Come precedentemente indicato, la valutazione delle voci del bilancio relativo all'esercizio 2018 è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e non essendosi verificati nel corso dell'esercizio casi eccezionali, non si è reso necessario esperire deroghe alle disposizioni di legge, ai sensi dell'art. 2423 comma 4. Sussistendo i requisiti richiesti dalla legge la società si è avvalsa della facoltà prevista dall'articolo 2435 bis del codice civile, di predisporre il bilancio di esercizio secondo lo schema abbreviato. Nella loro generalità la valutazione delle poste iscritte è stata prudentemente compiuta in prospettiva di una regolare continuità aziendale. Gli elementi eterogenei inclusi nelle singole voci sono valutati separatamente. I componenti positivi e negativi di reddito sono stati considerati per competenza, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento, escludendo gli utili non realizzati alla data di bilancio e tenendo conto dei rischi e delle perdite maturate nell'esercizio anche se successivamente divenuti noti.

I criteri di valutazione adottati per le specifiche poste di bilancio sono i seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale, sulla base di una prudente valutazione della loro utilità poliennale. Il fondo di ammortamento accoglie i valori determinati sulla base del piano di ammortamento prestabilito. Anche la quota di ammortamento imputata a questo esercizio deriva dall'applicazione del criterio quote costanti appena richiamato.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali acquistate sul mercato sono state iscritte al costo storico di acquisto, accolgono i beni che, per destinazione sono soggetti ad un durevole utilizzo nell'ambito dell'impresa, tali valori non sono mai stati oggetto di rivalutazioni previste da leggi speciali. I cespiti, di proprietà, così valutati sono rettificati direttamente dagli ammortamenti computati in base al piano sistematico di ammortamento mediante quote annue tali da riflettere la durata tecnico economica e la residua possibilità di utilizzo delle singole categorie di beni. Le aliquote di ammortamento sono state calcolate in base alle aliquote stabilite dal legislatore con il DM 31.12.1988.

CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Sono iscritti in bilancio al presunto valore di realizzo e rappresentano la globalità dei crediti inerenti all'attività operativa dell'impresa. A tal fine si è costituito, con una valutazione prudenziale, un fondo rischi su crediti determinato in base alla stima della presumibile perdita per inesigibilità. La svalutazione per l'esercizio in corso è stata così quantificata in misura percentuale pari al 0.50%.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte al loro valore nominale, sono costituite da depositi bancari e denaro contante.

RATEI E RISCONTI

Sono determinati rispettando il criterio della competenza temporale e si riferiscono esclusivamente a quote di componenti reddituali comuni a più esercizi variabili in ragione del tempo. Tra i ratei e risconti attivi sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri. La voce ratei e risconti passivi include i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Riflette l'effettivo debito esistente alla data di chiusura del bilancio nei confronti di tutti i lavoratori dipendenti ed è determinato in conformità ai dettami dell'articolo 2120 del codice civile ed a quanto prescritto dalla legislazione, dagli accordi contrattuali vigenti in materia di diritto di lavoro e dalla legge 29 maggio 1982 n. 297.

DEBITI

Sono iscritti al loro valore nominale comprendono i debiti di esercizio, bancari, fornitori, erario, Istituti previdenziali. Non sussistono debiti assistiti da garanzia reali e debiti oltre i cinque anni.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

I ricavi di natura finanziaria e di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. Il conto economico dell'esercizio chiuso al 31.12.2018 evidenzia un utile di esercizio di € 108.385.

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'ammontare dei ricavi per le vendite e le prestazioni di servizi conseguiti nell'esercizio sono pari a € 1.022.713.

IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO

Le imposte sono calcolate in base alle aliquote vigenti secondo il principio di competenza. Tenendo conto della presenza di costi la cui deducibilità fiscale è rimandata ad esercizi successivi si è provveduto a stanziare le imposte anticipate.

COSTI DEL PERSONALE

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente.

CONTRIBUTI

Nel corso del 2018 a seguito dell'attività di formazione non curriculare che ha visto la partecipazione di n.12 soggetti individuati tramite una selezione pubblica è stato disposto rimborso da parte della Regione Toscana per l'ammontare di € 49.800,00.

Altre informazioni

RELAZIONE SULLA GESTIONE

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile in quanto:

- Non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- Non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

ULTERIORI INFORMAZIONI

Si precisa come la società Bagni di Lucca Servizi S.r.l. ha conseguito nell'esercizio attuale ed in quello precedente un utile di esercizio e che nello svolgimento della propria attività rispetta la condizione che "al fine di salvaguardare la disciplina europea e con essa la previsione secondo la quale tali Società devono in ogni caso garantire che oltre l'80% del loro fatturato sia effettuato nello svolgimento dei compiti ad esso affidati dall'ente pubblico o dagli enti pubblici soci".

Si rappresenta, inoltre come nella predetta società sussista sia il "vincolo di scopo pubblico" ed il "vincolo di attività". Si precisa che alla data odierna non sussistono indicatori di crisi aziendale e la società è in grado di onorare i propri impegni. Al fine del mantenimento dell'equilibrio economico

l'organo amministrativo controlla periodicamente che i ricavi siano sempre sufficienti per coprire i costi della gestione, e quindi per evitare perdite, mentre per la verifica dell'equilibrio finanziario si procede al controllo che i flussi finanziari in entrata originati dalla gestione siano sufficienti e distribuiti temporalmente in modo da garantire il puntuale adempimento delle obbligazioni assunte dalla società con gli istituti di credito, i fornitori ed il proprio personale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.678	172.364	4.300	178.342
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	671	37.956		38.627
Valore di bilancio	1.007	134.408	4.300	139.715
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.661	15.247	-	16.908
Ammortamento dell'esercizio	502	32.783		33.285
Totale variazioni	1.159	(17.536)	-	(16.377)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.339	187.611	-	190.950
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.173	70.739		71.912
Valore di bilancio	2.166	116.872	4.300	123.338

Immobilizzazioni finanziarie

La società ha versato delle somme a titolo di deposito cauzionale.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Non sussistono.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sussistono.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sussistono.

v.2.9.4

BAGNI DI LUCCA SERVIZI S.R.L.

Oneri finanziari capitalizzati

Non sussistono.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

La comparazione del delle voci dello stato patrimoniale rappresenta le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non sussistono.

Debiti

Non sussistono rischi in valuta.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non sussistono garanzie su beni sociali e debiti di durata residua superiore a cinque anni.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	172.458	172.458

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi. I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

I proventi di natura eccezionale consistono nel rimborso dei tirocini come meglio evidenziato nel prospetto che segue:

- Rimborso dei tirocini curriculari dalla Regione Toscana € 49.800.
- Altri proventi € 109,00.
- Sopravvenienze attive € 12,00.

Non sussistono elementi di costo di incidenza eccezionale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	1
Operai	8
Totale Dipendenti	9

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

L'ammontare del compenso comprende per l'esercizio 2018 la somma corrisposta al precedente amministratore Ing. Vitiello ed all'attuale amministratore Ing. Tocchini.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	23.080	3.250

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si comunicano che non sussistono impegni, le garanzie e le passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

In riferimento alle operazioni con le parti correlate si evidenzia quanto di seguito:

I ricavi delle vendite e delle prestazioni effettuate per conto del Comune di Bagni di Lucca (socio unico) sono state determinata facendo riferimento all'apposita convenzione in corso tra la ns. società ed il Comune di Bagni di Lucca e rispettano i corrispettivi del settore in cui la società opera.

La società detiene in locazione un immobile di proprietà del Comune di Bagni di Lucca, il corrispettivo di locazione è in linea con i prezzi del mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Unico fatto degno di nota è relativo all'attivazione delle procedure utili allo spostamento del centro di raccolta dall'attuale sito condotto in locazione presso i locali di proprietà comunale che verranno condotti in locazione.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La nostra società non fa parte di un gruppo di imprese.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Non sussistono.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

La ns. società non rientra tra la casistica in esame.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi della legge n.124 del 4 Agosto 2017 si rappresenta che nel corso del 2018 a seguito dell'attività di formazione non curriculare che ha visto la partecipazione di n.12 soggetti individuati tramite una selezione pubblica è stato disposto rimborso da parte della Regione Toscana dell'ammontare di € 49.800,00.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente all'utile di esercizio si propone di destinarlo quanto al 5% al fondo di riserva ordinario e la differenza al fondo di riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio è conforme alle scritture contabili tenute a norma di legge.

Bagni di Lucca, 29 Marzo 2019.

Firmato:

Riccardo Tocchini: Amministratore unico.

Dichiarazione di conformità del bilancio

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale con autorizzazione dell'Agenzia delle Entrate - Direzione Regionale per la Toscana - n.26656 del 30/06/2014"

"Il sottoscritto dichiara che il presente documento composto da nr. 15 Pagine numerate da 1 a 15 è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la società."

"Il sottoscritto Tocchini Riccardo nato a Lucca il 11.06.1971, consapevole delle responsabilità previste ex art. 76 del D.P.R.445/2000 in caso di falsa e mendace dichiarazione resa ai sensi dell'articolo 47 del medesimo decreto, dichiara che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso ed il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014"

BAGNI DI LUCCA SERVIZI S.R.L.

Codice fiscale 02403960467

BAGNI DI LUCCA SERVIZI S.R.L.

Codice fiscale 02403960467 – Partita iva 02403960467
VIA VAL DI LIMA 10/A - 55022 BAGNI DI LUCCA LU
Numero R.E.A. 222918
Registro Imprese di LUCCA n. 02403960467
Capitale Sociale € 10.000,00 i.v.

VERBALE DI ASSEMBLEA

Oggi il giorno 29.04.2019, in Bagni di Lucca, Viale Umberto I n. 103, presso la sede comunale si è riunita, previa convocazione, l'assemblea ordinaria dei soci della società BASE S.r.l. per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- Presentazione del bilancio al 31.12.2018, lettura della nota integrativa e verbale del revisore unico;
- Approvazione del bilancio al 31.12.2018 e deliberazione in merito alla destinazione del risultato di esercizio;
- Modifiche ed aggiornamento del Regolamento per l'assunzione del personale
- Illustrazione della Relazione semestrale e consuntiva anno 2018;
- Varie ed eventuali.

Alle ore 10 constatata la regolarità della convocazione, risultano presenti:

- Il signor Paolo Michelini, Sindaco del Comune di Bagni di Lucca quale socio unico della Società BASE S.r.l.
- L'ing. Tocchini Riccardo, nella sua qualità di Amministratore Unico della Società BASE S.r.l.
- Il signor Bianchi Antonio Consigliere Comunale del Comune di Bagni di Lucca, delegato alle partecipate.

E' presente altresì il Revisore unico Dott. Alessandro Santucci, il rag. Michele Provini consulente della società invitato direttamente a presenziare per i temi da trattare all'ordine del giorno, dall'Amministratore Unico.

Si dà atto che è presente il 100% del capitale sociale e che quindi l'assemblea è totalitaria, viene dichiarata validamente costituita l'assemblea a norma di legge ed abilitata a deliberare su quanto posto all'ordine del giorno; ne assume la presidenza l'Ing. Riccardo Tocchini a norma di statuto e chiama il signor Bianchi Antonio a svolgere le funzioni di segretario.

Il presidente data ampia ed esaustiva lettura dei documenti proposti e conclusa la successiva discussione chiede all'assemblea di pronunciarsi in merito all'approvazione del bilancio al 31 Dicembre 2018 che evidenzia un utile di esercizio di € 108.385 da altresì lettura dei relativi allegati, indicando di ritenere opportuno di destinare il 5% a fondo di riserva legale ed il 95% a fondo di riserva straordinaria.

BAGNI DI LUCCA SERVIZI S.R.L.

Codice fiscale 02403960467

Preso atto delle richieste del presidente l'assemblea approva il bilancio al 31.12.2018 destinando l'utile come da proposta.

In merito al terzo punto all'ordine del giorno il Presidente illustra la bozza del "Regolamento per le assunzioni di personale" che ai sensi delle recenti modifiche normative è necessario aggiornare, per la corretta gestione delle procedure di selezione ed assunzione del personale. Dopo attenta lettura e ampia discussione vengono apportate modifiche alla bozza proposta che così modificata in revisione 02 viene sottoposta all'approvazione dell'assemblea che approva all'unanimità.

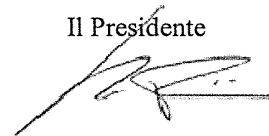
In merito all'ultimo punto all'ordine del giorno il Presidente prende la parola e illustra all'Assemblea i risultati ottenuti nella gestione della società nell'anno 2018 contenuti nella Relazione semestrale e consuntiva anno 2018; evidenzia che il costo del servizio è risultato inferiore rispetto a quanto previsto dal piano finanziario 2018 con una quantità di rifiuti raccolti in linea con le previsioni del piano stesso, e rimarca i buoni risultati raggiunti sia in termini di estensione del servizio porta a porta che in termini di differenziazione delle matrici raccolte.

Non avendo altro su cui deliberare l'assemblea viene sciolta alle ore 11.30 previa redazione e lettura del presente verbale.

Il Segretario



Il Presidente



"Il sottoscritto Tocchini Riccardo nato a Lucca il 11.06.1971, consapevole delle responsabilità previste ex art. 76 del D.P.R.445/2000 in caso di falsa e mendace dichiarazione resa ai sensi dell'articolo 47 del medesimo decreto, dichiara che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso ed il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014"

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale con autorizzazione dell'Agenzia delle Entrate - Direzione Regionale per la Toscana - n.26656 del 30/06/2014"

"Il sottoscritto dichiara che il presente documento composto da nr. 03 Pagine numerate da 01 a 03 è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la società"

BAGNI DI LUCCA SERVIZI S.R.L.
Codice fiscale 02403960467 – Partita iva 02403960467
Sede legale: **STRADA STATALE 12 - 55022 BAGNI DI LUCCA LU**
Numero R.E.A 222918
Registro Imprese di LUCCA n. 02403960467
Capitale Sociale Euro € 10.000,00 i.v.

**RELAZIONE SUL GOVERNO
SOCIETARIO
ANNO 2018**

(Redatta ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. 175/2016)

PREMESSA

L'articolo 6 del Decreto Legislativo n.175/2016 "Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica", entrato in vigore il 23 settembre 2016, interviene dettando alcuni principi relativi all'organizzazione e gestione delle società a controllo pubblico, in particolare la norma prevede che:

- Le società a controllo pubblico predispongono specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'assemblea nell'ambito della relazione sul governo societario.
- Fatte salve le funzioni degli organi di controllo previsti a norma di legge e di statuto, le società a controllo pubblico valutano l'opportunità di integrare, in considerazione delle dimensioni e delle caratteristiche organizzative nonché dell'attività svolta, gli strumenti di governo societario con i seguenti strumenti:
 - A) Regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale.
 - B) Un ufficio di controllo interno strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità dell'impresa sociale, che collabora con l'organo di controllo statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti, e trasmette periodicamente all'organo di controllo statutario relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione.
 - C) Codici di condotta propri, o adesione a codici di condotta collettivi aventi ad oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della società.
 - D) Programmi di responsabilità sociale d'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione Europea.

Ai sensi dei successivi comma 4 e 5 dell'art. 6 del suddetto decreto, gli strumenti integrativi eventualmente adottati ovvero le motivazioni della mancata adozione degli stessi sono indicati nella relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale, e pubblicano contestualmente al bilancio d'esercizio.

La presente Relazione sul Governo Societario, redatta dall'organo amministrativo e pubblicata contestualmente al bilancio dell'esercizio 2018, intende fornire un quadro generale e completo sul governo societario adottato da Bagni di Lucca Servizi S.r.l.

Profilo societario

La società Bagni di Lucca Servizi S.r.l. è una società a responsabilità limitata a totale capitale pubblico, partecipata interamente dal Comune di Bagni di Lucca (LU) – Viale Umberto I n. 103, codice fiscale 00211170469, il capitale sociale interamente versato e sottoscritto ammontava al 31.12.2018 a € 10.000,00. La società è iscritta al Registro Imprese di Lucca al numero 02403960467, risulta iscritta alla CCIAA di Lucca al numero REA LU 222918. La costituzione della società, avvenuta in data 23 Settembre 2015, si iscrive in un

complesso percorso finalizzato alla creazione di un soggetto cui affidare lo svolgimento del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani ed assimilati, migliorare tale servizio, incentivare il recupero a livello territoriale, diminuire l'impatto ambientale ed ottenere economie nel servizio. Il percorso delineato prevedeva la costituzione di una società a totale capitale pubblico di cui sarebbe stato socio il Comune di Bagni di Lucca, l'acquisto di mezzi, l'assunzione di personale, la sua formazione oltre ad un percorso di sensibilizzazione della popolazione.

OGGETTO SOCIALE

La società Bagni di Lucca Servizi S.r.l. come previsto dall'articolo 4 del vigente statuto sociale oggetto di modifica con verbale di assemblea straordinaria del 27/12/2018 ha il seguente oggetto sociale:

1. La Società ha per oggetto la produzione e gestione di servizi di interesse generale e strumentali, ai sensi dell'art. 4, comma 2, lettera a) e d), del D.lgs. n. 175/2016 riconducibili nell'alveo di quelli strettamente necessari per il perseguimento delle finalità istituzionali del Comune di Bagni di Lucca ed in particolare:

a) la gestione del servizio pubblico di smaltimento ed innocuizzazione dei rifiuti solidi urbani ed assimilabili, mediante il conferimento in impianti autorizzati e, successivamente, la realizzazione e la gestione del sistema delle strutture previste dal piano d'ambito e che saranno realizzate nel territorio regionale;

b) la gestione del servizio pubblico di raccolta, anche differenziata, dei rifiuti solidi urbani ed assimilabili;

c) la gestione degli altri servizi pubblici connessi all'igiene del territorio e dell'abitato che verranno affidati dal Comune di Bagni di Lucca e da altri soggetti pubblici e privati, quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- pulizia del suolo pubblico o soggetto a servitù di pubblico passaggio;
- raccolta e smaltimento di rifiuti di lavorazioni industriali od artigianali;
- innaffiamento delle strade
- lavaggio, svuotatura e disinfezione degli orinatoi pubblici;
- pulitura dei muri e delle colonne dai manifesti affissi fuori tabella da iscrizioni e simili;
- lavaggio di portici e marciapiedi;
- servizio sgombero dei suoli pubblici da rifiuti abbandonati;
- derattizzazione, demuscazione e dezanzarizzazione;
- pulizia e lavaggio dei mercati e delle aree interessate da manifestazioni ed eventi pubblici;

d) la prestazione dei servizi relativi alla riscossione delle tariffe connesse ai servizi oggetto delle gestioni sopra indicate;

e) svolgimento di tutte le attività riconducibili ai servizi di cui sopra, compreso il trasporto di merci per conto terzi, di progettazione, costruzione, manutenzione di impianti e mezzi, ricerca, programmazione e promozione;

f) svolgimento di ogni altra attività complementare e/o sussidiaria a quelle di cui ai punti precedenti.

2. I predetti servizi sono definiti unilateralmente e affidati in appalto o concessione da parte del Comune di Bagni di Lucca – socio unico - sulla base di appositi Contratti di servizio.

Il Comune di Bagni di Lucca, mediante la stipula di singoli Contratti di servizio, potrà affidare in gestione alla società tutti o parte dei servizi suddetti potendo svolgere quelli ad essa non affidati attraverso diverse forme organizzative.

3. La Società realizza e gestisce tali servizi e attività *in house*, direttamente per conto dell'Ente socio, che esercita sulla stessa il controllo analogo.

4. La società può, inoltre, compiere ricerche di mercato ed elaborazione dati e provvedere all'esercizio di attività accessorie in settori complementari o affini a quelli indicati nei precedenti commi ad essa affidati dal Comune di Bagni di Lucca o da altri Enti pubblici o privati.

5. La Società può altresì utilizzare economicamente, sotto qualsiasi forma, opere dell'ingegno, brevetti industriali, marchi d'impresa, *know-how*, patenti, formule e quant'altro, elaborati e prodotti delle ricerche della società nei settori sopraindicati in cui viene svolta l'attività.

6. Per il perseguimento del proprio oggetto sociale, e purché ciò risulti ad esso strumentale, potrà altresì compiere qualunque operazione mobiliare ed immobiliare, finanziaria e commerciale e potrà rilasciare garanzie anche reali per le obbligazioni proprie.

7. La Società è in ogni caso vincolata ad esercitare la parte più importante della propria attività complessiva per conto del Comune di Bagni di Lucca socio unico e comunque nei territori rappresentati dallo stesso anche a mezzo convenzioni con altri Enti Pubblici. In particolare oltre l'ottanta per cento del fatturato della Società deve essere effettuato nello svolgimento dei compiti affidati alla stessa dal Comune di Bagni di Lucca per la gestione dei servizi. La produzione ulteriore rispetto a tale limite di fatturato è consentita solo a condizione che permetta di conseguire economie di scala o recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della società nei termini previsti dalla normativa vigente.

ATTIVITÀ EFFETTIVAMENTE SVOLTA

L'attività è iniziata il 2 Gennaio 2016 e consiste nella raccolta dei rifiuti solidi urbani non pericolosi sul territorio del Comune di Bagni di Lucca (LU).

ISCRIZIONI ALBI E RUOLI

La società è iscritta all'Albo Nazionale Gestori Ambientali, nella sezione di Firenze al numero FI/027725 per la Categoria 1 comma 10, classe E, data inizio 23 Febbraio 2016, data scadenza 23 Febbraio 2021.

AMMINISTRAZIONE DELLA SOCIETÀ

La società è attualmente amministrata da un amministratore unico, nella persona dell'Ing. Riccardo Tocchini nato a Lucca il 11 Giugno 1971, residente in Montecarlo (LU) via S. Giuseppe 3/b nominato in data 29 Marzo 2018 durata in carico tre esercizi.

POTERI DI RAPPRESENTANZA DELL'AMMINISTRATORE UNICO IN CARICA

La rappresentanza generale della società e la firma sociale spettano all'amministratore unico ovvero ai co-amministratori, in forma disgiunta o congiunta secondo i poteri loro attribuiti, ovvero ancora al presidente del consiglio di amministrazione e al vice presidente se nominato. Il consiglio di amministrazione può delegare,

nei limiti di legge e comunque di cui alla disciplina prevista per le società per azioni, le proprie attribuzioni ad un comitato esecutivo composto di alcuni dei suoi membri o ad uno o più dei suoi membri determinando i limiti delle deleghe che potranno essere conferite anche per singoli affari.

STRUTTURA DI GOVERNANCE

La struttura di governance della società Bagni di Lucca Servizi S.r.l. è articolata secondo il modello organizzativo tradizionale, dunque lo statuto prevede la presenza dei seguenti organi;

- a) i soci;
- b) il Consiglio di amministrazione o l'Amministratore unico
- c) l'Organo di Revisione.

DECISIONI DEI SOCI

1. Il socio unico decide sulle materie riservate alla sua competenza dalla legge, dal presente Statuto, nonché sugli argomenti che l'Organo Amministrativo sottopone alla sua approvazione.

2. Le decisioni del socio unico possono essere adottate mediante deliberazione assembleare ovvero mediante consultazione scritta ovvero mediante consenso espresso per iscritto.

3. La decisione dovrà essere assunta sotto forma di delibera assembleare quando sussista obbligo per legge di delibera assembleare o quando la forma assembleare venga richiesta dall'Organo Amministrativo o dal socio unico.

4. La procedura di consultazione scritta o di acquisizione del consenso espresso per iscritto non è soggetta a particolari vincoli, purché siano assicurati al socio unico il diritto di assumere la decisione e a tutti gli aventi diritto adeguata informazione e risultati con chiarezza il consenso.

5. Nel caso in cui si opti per il sistema della consultazione scritta, il testo della decisione stessa, dal quale risulti con chiarezza il relativo argomento e il termine entro il quale il socio deve manifestare alla Società la propria adesione ovvero il proprio dissenso, è predisposto dall'Organo Amministrativo. Esso viene sottoposto al socio unico e per conoscenza all'Organo di Revisione con comunicazione a mezzo di:

- lettera raccomandata o telegramma spediti ai soci al domicilio risultante dal libro dei soci;
- telefax o messaggio di posta elettronica certificata inviati ai soci rispettivamente al numero di fax o all'indirizzo di posta elettronica comunicato alla Società risultante dal Registro delle Imprese.

Sarà considerata effettuata la comunicazione al socio interpellato ove il ricevimento del testo della decisione risulti da ricevuta rilasciata dai sistemi di cui sopra.

Il socio interpellato, se lo ritiene, presta il suo consenso per iscritto sottoscrivendo il testo predisposto o altrimenti con apposita delibera di Giunta. La decisione si perfeziona validamente se il Socio unico sia stato interpellato e quando abbia comunicato tempestivamente alla Società il proprio consenso alla decisione proposta. Il mancato tempestivo invio presso la sede sociale di una risposta nei casi di comprovata urgenza motivati dall'Organo Amministrativo in ragione di esigenze di servizio o connesse all'attuazione di prescrizioni di legge, equivale ad assenso.

6. Anche in assenza di formale interpellanza da parte dell'Organo Amministrativo, la decisione può essere adottata mediante consenso espresso per iscritto. In questo caso il socio unico predispone e sottoscrive un documento da cui risulti con chiarezza l'argomento della decisione e lo comunica alla Società.
7. Salvi i casi di urgenza indicati al precedente comma 4, il procedimento di consultazione scritta deve concludersi entro quindici (15) giorni dal suo inizio. Le decisioni devono essere trascritte nel libro delle decisioni dei soci e la documentazione della decisione deve essere conservata dalla società.
8. Ove le decisioni dei soci vengano adottate mediante deliberazione assembleare, l'Assemblea deve essere convocata dall'Organo Amministrativo secondo le modalità di cui al successivo art. 8.
9. Per le decisioni, assunzioni e deliberazioni dei soci deve essere tenuto conto delle competenze degli organi comunali di riferimento di cui al D.lgs. 267/2000 e al T.U.S.P.P..

ASSEMBLEA

1. Con riferimento alle materie indicate nell'art. 2479 comma 2 n.ri 4 e 5 del Cod. Civ. e in tutti gli altri casi espressamente previsti dalla Legge o dal presente Statuto, oppure quando lo richiede l'Organo Amministrativo o il Socio unico, le decisioni dei soci debbono essere adottate mediante delibera Assembleare.
2. L'Assemblea è convocata dall'Amministratore Unico o dal Presidente del Consiglio di Amministrazione nella sede sociale o altrove, purché nel territorio del Comune di Bagni di Lucca, mediante avviso da inviarsi al Socio e all'Organo di Revisione, con modalità che garantiscano la prova dell'avvenuto ricevimento almeno otto giorni prima di quello fissato per l'adunanza.
3. Nell'avviso debbono essere indicati il luogo, il giorno e l'orario dell'adunanza nonché l'elenco delle materie da trattare.
4. In mancanza delle suddette formalità, l'Assemblea si reputa regolarmente costituita quando è rappresentato l'intero capitale sociale e sono intervenuti od informati tutti gli Amministratori in carica e l'Organo di Revisione e nessuno si opponga alla discussione degli argomenti all'ordine del giorno. Se l'Organo Amministrativo non partecipa personalmente all'Assemblea, dovrà rilasciare apposita dichiarazione scritta, da conservarsi agli atti della società, nella quale dichiara di essere informato della riunione e di non opporsi alla trattazione degli argomenti all'ordine del giorno.

SVOLGIMENTO DELL'ASSEMBLEA

1. L'Assemblea è presieduta, a seconda della strutturazione dell'Organo Amministrativo, dall'Amministratore Unico, dal Presidente del Consiglio di Amministrazione o dall'Amministratore più anziano. In caso di assenza o di impedimento di questi, l'Assemblea sarà presieduta dalla persona eletta con il voto della maggioranza dei presenti.
2. Spetta all'Assemblea la nomina del segretario della stessa.
3. L'Assemblea dei soci può svolgersi anche in più luoghi, audio e/o video collegati, e ciò alle seguenti condizioni, delle quali deve essere dato atto nei relativi verbali:
 - che sia consentito al presidente dell'Assemblea di accertare l'identità e la legittimazione degli intervenuti, di regolare lo svolgimento dell'adunanza, di constatare e proclamare i risultati della votazione;

- che sia consentito al soggetto verbalizzante di percepire adeguatamente gli eventi assembleari oggetto di verbalizzazione;
 - che sia consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione ed alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno, nonché di visionare, ricevere o trasmettere documenti;
 - che siano presenti nello stesso luogo il presidente e il segretario della riunione che provvederanno alla formazione e sottoscrizione del verbale;
4. Le deliberazioni dell'Assemblea devono constare da verbale sottoscritto dal Presidente e dal segretario, o dal Notaio, se richiesto dalla legge.
5. Per le deliberazioni dell'Assemblea si applicano le disposizioni di cui all'articolo 2479 bis del Codice Civile.

MATERIE RISERVATE ALLA COMPETENZA DEI SOCI

1. La società opera secondo il modello dell'“*in house providing*” e pertanto il Comune di Bagni di Lucca, Socio unico, esercita sulla società un controllo “analogo” a quello esercitato sui propri servizi, attraverso un'influenza determinante sia sugli obiettivi strategici che sulle decisioni significative della società stessa.
2. Il Socio unico, nell'ambito delle sue prerogative di controllo analogo, operante nei termini declinati dal Titolo VIII, decide sulle materie riservate alla sua competenza dalla legge, dallo statuto nonché sugli argomenti che l'Organo Amministrativo sottopone alla sua approvazione. In particolare, indipendentemente dalla composizione dell'Organo Amministrativo, sono riservati all'approvazione del socio unico i seguenti atti:
- a) costituzione di nuove società, assunzione e alienazione di partecipazioni;
 - b) acquisti, locazioni, permuta, conferimenti e alienazioni di immobili, aziende e rami d'azienda;
 - c) approvazione dei budget e degli altri strumenti di programmazione.
 - d) richiesta di affidamenti bancari in tutte le forme d'uso, ma non l'utilizzo degli affidamenti concessi;
 - e) stipula di contratti di leasing e acquisti immobilizzazioni per un importo superiore ad euro 40.000,00 (euro quarantamila/00);
 - f) stipula di contratti di mutuo ipotecari o chirografari ed altre operazioni di indebitamento a medio lungo termine;
 - g) impegni di spesa per acquisti di beni, servizi, lavori e per incarichi professionali di importo superiore ad euro 40.000,00 (euro quarantamila/00).
 - h) cessione di beni strumentali e non per importi superiori a euro 40.000,00 (euro quarantamila/00);
 - i) approvazione della pianta organica della società;
 - l) autorizzazione all'Organo Amministrativo alla nomina dell'Amministratore Delegato, di dirigenti, procuratori “*ad negotia*” per determinati atti o categorie di atti, determinandone i relativi compensi.
 - m) tutte le operazioni cambiarie.
 - n) gli atti deliberativi aventi ad oggetto la costituzione di vincoli su quote delle società.

ORGANO AMMINISTRATIVO

Composizione dell'Organo Amministrativo

1. La società è amministrata da un Amministratore unico o alternativamente, solo per specifiche e motivate ragioni di adeguatezza organizzativa e tenendo conto delle esigenze di contenimento dei costi esplicitati dall'Assemblea all'atto di nomina, da un Consiglio di Amministrazione composto da un numero variabile di tre o cinque membri.

Nomina e sostituzione degli amministratori

1. Gli amministratori sono nominati dall'Assemblea.

2. Gli amministratori restano in carica per tutto il tempo che verrà stabilito all'atto della nomina e comunque non oltre l'assemblea fissata per l'approvazione del bilancio del terzo esercizio di mandato e sono rieleggibili.

3. Per il periodo di tempo durante il quale le disposizioni di legge e di regolamento in materia di equilibrio di genere saranno in vigore, la composizione del Consiglio di Amministrazione, laddove nominato, deve risultare conforme ai criteri in esse stabiliti. Tali criteri devono essere rispettati anche per la sostituzione dei consiglieri di amministrazione cessati nel corso del mandato prima della scadenza naturale del loro incarico.

4. Gli amministratori, fermi restando i divieti e le cause di incompatibilità previste dalla disciplina applicabile alle società in controllo pubblico, devono essere in possesso dei requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza stabiliti dalle disposizioni legislative e regolamentari pro-tempore vigenti ed attualmente dal D.lgs 39/2013, dal D.lgs 267/2000 e dal D.lgs 175/2016.

5. Non possono essere nominati alla carica di amministratore (e, se nominati, decadono ope legis dall'ufficio) coloro che si trovano nelle condizioni previste dall'art. 2382 del Cod. Civ..

6. Gli amministratori non possono in ogni caso essere dipendenti o dirigenti del Comune di Bagni di Lucca.

7. Gli amministratori della società non possono, al contempo, avere un rapporto di lavoro con la stessa società.

8. Se la gestione viene affidata ad un Consiglio di Amministrazione è esclusa la carica di Vicepresidente; in caso di assenza od impedimento del Presidente, i compiti di quest'ultimo sono esercitati dal consigliere più anziano in carica.

9. Se nel corso del mandato viene a mancare il Presidente del Consiglio di amministrazione, i restanti componenti provvedono senza indugio alla convocazione dell'Assemblea per la nomina del sostituto, svolgendo nel frattempo i compiti di ordinaria amministrazione.

10. Se nel corso del mandato viene a mancare un componente del Consiglio di amministrazione diverso dal Presidente, questo provvede alla convocazione dell'Assemblea richiedendo la nomina del sostituto in conformità al primo comma del presente articolo.

11. Quando per dimissioni o per altre cause venga a mancare la maggioranza degli amministratori, l'intero Consiglio deve intendersi decaduto. Spetterà ai soci con propria decisione assunta in Assemblea procedere alla nomina del nuovo Organo Amministrativo. Nel frattempo il Consiglio decaduto o gli altri Amministratori decaduti potranno compiere i soli atti di ordinaria amministrazione.

12. Se vengono a cessare l'Amministratore unico o tutti i componenti il Consiglio di amministrazione, il Revisore deve convocare senza indugio l'Assemblea per la ricostituzione dell'Organo amministrativo, svolgendo nel frattempo i compiti di ordinaria amministrazione.

13. La cessazione degli amministratori per scadenza del termine ha effetto dal momento in cui il nuovo Organo Amministrativo è ricostituito ferma restando l'applicazione del regime della prorogatio per non più di 45 giorni prevista dal D.L. n. 293/94 convertito in Legge n. 444/1994 in forza di quanto dispone l'art. 11 comma 15 del T.U.S.P.P..

Poteri degli Amministratori:

1. La gestione della società spetta all'Organo Amministrativo indipendentemente dalla sua composizione così come stabilita dall'Assemblea all'atto della nomina. Tale Organo è investito dei più ampi poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione occorrenti per il raggiungimento dell'oggetto sociale, ferme restando le decisioni riservate dalla legge o dal presente statuto alla competenza dei soci.

2. L'Organo Amministrativo provvede alla gestione nell'ambito degli obiettivi stabiliti dal Comune di Bagni di Lucca ed è sottoposto da parte di esso al controllo analogo nei termini indicati al Titolo VIII del presente Statuto.

3. Nel caso di nomina del Consiglio di Amministrazione questo può delegare tutti o parte dei suoi poteri, a norma dell'art. 2381 del Cod. Civ., ad un solo componente salva l'attribuzione di deleghe al Presidente, ove preventivamente autorizzata dall'Assemblea che ne definirà gli eventuali emolumenti nonché la durata dell'incarico.

4. L'Amministratore Delegato potrà compiere tutti gli atti di ordinaria e straordinaria amministrazione che risulteranno dalla delega conferita dal Consiglio di Amministrazione, con le limitazioni e le modalità indicate nella delega stessa, ferma restando la competenza dell'Assemblea sulle decisioni riservate dalla legge o dal presente statuto alla sua competenza, nonché in generale l'assoggettamento al controllo analogo da parte del socio unico, come previsto al Titolo VIII.

5. Non sono altresì delegabili, ai sensi dell'art. 2381 del Cod. Civ., le seguenti attribuzioni (che restano pertanto di esclusiva competenza del Consiglio di Amministrazione):

- redazione del bilancio (art. 2423);
- aumento del capitale sociale (art. 2481);
- riduzione del capitale per perdite di oltre 1/3 (art. 2482 bis);
- riduzione del capitale per perdite al di sotto del minimo legale (art. 2482 ter);
- redazione del progetto di fusione (art. 2501 ter);
- redazione del progetto di scissione (art. 2506 bis).

Decisioni dell'Organo Amministrativo

Il Consiglio di Amministrazione

1. Il Consiglio di Amministrazione è convocato dal Presidente e, in caso di suo impedimento, dal Consigliere più anziano con lettera raccomandata, posta elettronica certificata o fax contenente l'indicazione degli

argomenti da trattare spedita almeno 5 (cinque) giorni prima della data fissata per la riunione che dovrà pervenire almeno un giorno prima, al domicilio di ciascun Amministratore, dell'Organo di Revisione e del socio unico e, in casi d'urgenza, con le medesime modalità, almeno 48 (quarantotto) ore prima.

2. Per permettere la trasmissione tempestiva degli avvisi, ciascuno degli amministratori, l'Organo di Revisione e il socio unico sono tenuti a fornire alla società, ed aggiornare tempestivamente in caso di modifica, il proprio indirizzo, numero di telefono, indirizzo di posta elettronica certificata e l'eventuale numero di telefax.

3. Il socio unico, nell'esercizio del controllo analogo, può esprimere il veto sugli argomenti da trattare.

4. Il Consiglio si riunisce, nella sede della società o altrove tutte le volte che il Presidente lo giudichi necessario e quando ne sia fatta domanda da almeno due dei suoi membri e, comunque, almeno una volta ogni due mesi.

5. Le adunanze del Consiglio e le sue deliberazioni sono valide, anche senza convocazione formale, quando intervengono tutti i Consiglieri in carica e l'Organo di Revisione sono presenti o informati della riunione.

6. E' possibile tenere le riunioni del Consiglio di Amministrazione con intervenuti dislocati in più luoghi audio/video collegati e ciò alle seguenti condizioni, di cui dovrà essere dato atto nei relativi verbali:

A) che siano presenti nello stesso luogo il Presidente e il segretario della riunione, che provvederanno alla formazione e sottoscrizione del verbale, dovendosi ritenere svolta la riunione in detto luogo;

B) che sia consentito al Presidente della riunione di accertare l'identità degli intervenuti, regolare lo svolgimento della riunione, constatare e proclamare i risultati della votazione;

C) che sia consentito al soggetto verbalizzante di percepire adeguatamente gli eventi della riunione oggetto di verbalizzazione;

D) che sia consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione e alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno, nonché di visionare, ricevere o trasmettere documenti.

7. Il Consiglio di Amministrazione delibera validamente, in forma collegiale, con la presenza effettiva della maggioranza dei suoi membri in carica ed a maggioranza assoluta dei voti dei presenti. In caso di parità, la proposta s'intende respinta. Il voto non può essere dato per rappresentanza.

8. Le delibere del Consiglio di Amministrazione adottate ai sensi del presente articolo sono constatate da verbale firmato dal Presidente e dal Segretario che potrà essere scelto anche tra persone diverse dagli Amministratori.

L'Amministratore Unico

9. Le determinazioni dell'Amministratore Unico sono verbalizzate e tenute in ordine cronologico in apposito registro a cura del medesimo. Le determinazioni e i verbali sono sottoscritti dall'Amministratore Unico e dal Segretario.

ART. 15 – Legale Rappresentanza delle società

1. La firma sociale e la rappresentanza legale della società di fronte ai terzi ed in giudizio spettano all'Amministratore unico ovvero – se è stato nominato un Consiglio di Amministrazione – al Presidente del Consiglio di Amministrazione (e, in caso di sua assenza e/o impedimento, al Consigliere più anziano).

2. La rappresentanza della società spetta anche all'Amministratore Delegato, ai direttori, agli institori e ai procuratori, laddove nominati e nei limiti dei poteri loro conferiti nell'atto di nomina.

REVISIONE LEGALE DEI CONTI

Nomina e composizione dell'Organo di Revisione Legale

1. Il controllo contabile sulla società è esercitato da un Revisore contabile iscritto nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia ai sensi dell'art. 2409 bis c.c. e ss..
2. L'incarico ha durata di tre esercizi, con scadenza alla data della Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico ed è rinnovabile.
3. L'incarico del controllo contabile è conferito dall'Assemblea la quale determina il corrispettivo spettante al Revisore per l'intera durata dell'incarico il corrispettivo verrà determinato in misura conforme alle disposizioni normative e regolamentari vigenti.
4. L'attività di controllo contabile è annotata in apposito libro conservato a cura dell'Organo di Revisione.
5. Non possono essere eletti alla carica di Revisore contabile e, se eletti, decadono dall'ufficio, coloro che possiedono i requisiti previsti dal D.lgs. 39/2010.
6. La cessazione per scadenza del termine dell'Organo di Revisione ha effetto nel momento in cui lo stesso è stato ricostituito ferma restando l'applicazione del regime della *prorogatio* prevista dal Dl. n. 293/94 convertito in Legge n. 444/1994 e di quanto previsto dal D.lgs. 39/2010.
7. L'Organo di Revisione può essere revocato solo per giusta causa con decisione dell'Assemblea. La decisione di revoca deve essere approvata con decreto del Tribunale a norma di legge.

STRUMENTI DI GOVERNANCE

A seguito della propria nomina, avvenuta lo scorso 29 Marzo 2018 l'attuale amministratore unico si è inoltre prontamente attivato al fine di poter attivare a carico della società di cui è legale rappresentante il controllo analogo, con invito a dare piena attuazione allo stesso nel minor tempo possibile ed il regolamento suddetto è stato approvato e ne è stata data attuazione. In relazione agli adempimenti previsti dall'Autorità Anticorruzione (Anac) la società ha provveduto all'iscrizione nel registro delle società in house ed ai conseguenti adempimenti previsti dalla predetta autorità e riferiti alle società pubbliche.

CONTROLLO ANALOGO

1. La società è a totale partecipazione pubblica ed opera secondo le modalità proprie degli affidamenti diretti rispondenti al modulo del cosiddetto "*in house providing*" e pertanto il Comune di Bagni di Lucca esercita su di essa un controllo "analogo" a quello esercitato sulle proprie articolazioni interne.
2. Il controllo analogo si realizza a livello funzionale, gestionale e finanziario ed è esercitato da parte del Comune di Bagni di Lucca attraverso gli strumenti previsti nel presente statuto, nel "Regolamento per l'esercizio del controllo analogo sulle società in house" e nella legislazione speciale in materia, anche in deroga al Cod. Civ..
3. In particolare il controllo analogo si intende esercitato in forma di indirizzo (controllo preventivo), di monitoraggio (controllo contemporaneo o concomitante) e di verifica (controllo successivo).

4. Il controllo analogo opera anche in relazione ai servizi affidati e all'applicazione dei contratti di servizio.

5. La società si conforma agli obblighi di controllo analogo del Comune di Bagni di Lucca derivanti dal modello gestionale dell'*in house providing* nei termini che seguono:^[L]_[SEP]

a) svolge la propria attività prevalentemente in favore del Comune di Bagni di Lucca affidante, secondo quanto previsto all'art. 4 dello Statuto:^[L]_[SEP]

b) adegua di volta in volta la propria struttura organizzativa e gestionale alle esigenze di svolgimento dell'attività formulate dal Comune di Bagni di Lucca e stabilite nei contratti di servizio con esso stipulati;

c) si attiene alle richieste di informazioni e documenti formalizzate dagli organi e uffici comunali competenti e perseguendo gli obiettivi da essi stabiliti secondo quanto disposto dall'art. 19 commi 5 e 6 del T.U.S.P.P..

d) l'Organo Amministrativo è sottoposto al diritto di veto del socio unico rispetto alle materie da trattare indicate nell'ordine del giorno.

e) l'Organo Amministrativo è sottoposto agli obblighi contenuti nel "Regolamento per l'esercizio del controllo analogo sulle società in house" adottato dal socio unico ed in particolare a quelli appresso descritti.

A) Piano Operativo Annuale di Gestione e degli Investimenti

- l'Organo Amministrativo predisponde, con la collaborazione degli uffici comunali preposti, entro il 5 novembre di ogni anno, la proposta del Piano Operativo Annuale di Gestione per l'esercizio successivo corredato dal conto economico previsionale e dall'eventuale Piano degli Investimenti;

- l'Organo Amministrativo procede con la convocazione, entro il 20 novembre di ogni anno, dell'assemblea dei soci per l'approvazione del Piano Operativo Annuale di Gestione per l'anno successivo;

B) Relazione semestrale

- L'Organo Amministrativo approva e trasmette, al socio unico e agli Uffici comunali competenti, entro il 10 settembre di ciascun esercizio, la Relazione semestrale illustrativa sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione in relazione al conseguimento degli obiettivi societari formulati dal Comune di Bagni di Lucca e recepiti nel Budget, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo per dimensioni economico finanziarie o per natura delle questioni affrontate.

- Detta Relazione contiene altresì il conto economico consuntivo del semestre trascorso ed una previsione di chiusura del conto economico di esercizio con esplicitazione dei risultati dell'attività di monitoraggio dei programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale ex art. 6 e 14 del T.U.S.P.P..

C) Relazione annuale sul governo societario

- Ai sensi e per gli effetti degli art. 6 e 14 del T.U.S.P.P. l'Organo Amministrativo predisponde la "Relazione sul governo societario" al cui interno sono inseriti i programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale implementati nel corso dell'esercizio precedente e gli esiti del loro monitoraggio al 31.12, per la presentazione all'Assemblea dei soci convocata per l'approvazione del bilancio di esercizio.

- Nella “Relazione sul governo societario” l’Organo amministrativo dà conto dell’attivazione e dei risultati conseguiti nell’esercizio precedente attraverso gli strumenti di governo societario eventualmente adottati tra quelli riportati al comma 3 dell’art. 6 del T.U.S.P.P.

- Qualora la Società, a seguito di specifica valutazione, non ritenga sussistente l’opportunità di integrare, in considerazione delle dimensioni e delle caratteristiche organizzative nonché dell’attività svolta, gli strumenti di governo societario con quelli di cui al comma 3 dell’art. 6, dà conto delle ragioni a base della scelta all’interno della Relazione sul governo societario.

D) Reportistica periodica

- La società predisporre e trasmettere agli Uffici Comunali competenti dei report quadrimestrali relativi ai periodi 01/01 – 30/04 e 01/01 – 30/09 di ciascun esercizio, entro 60 giorni successivi al termine. Detti report, composti dal conto economico del periodo, comparato con quello dello stesso periodo dell’esercizio precedente, sono corredati da analisi dei risultati e relazione illustrativa sulle attività svolte.

6. La mancanza della preventiva approvazione da parte dei soci, ogniqualvolta questa sia richiesta per il compimento di un atto di amministrazione dalla legge o dall’art. 10 del presente statuto, nonché il mancato assolvimento dei suddetti obblighi di controllo analogo comportano la responsabilità degli Amministratori ai sensi dell’art. 2476 del Cod. Civ. e costituiscono giusta causa della loro revoca.

PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

“Le società a controllo pubblico predispongono specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l’assemblea nell’ambito della relazione di cui al comma 4”. Ai sensi del successivo art. 14: “Qualora emergano nell’ambito dei programmi di valutazione del rischio di cui all’articolo 6, comma 2, uno o più indicatori di crisi aziendale, l’organo amministrativo della società a controllo pubblico adotta senza indugio i provvedimenti necessari al fine di prevenire l’aggravamento della crisi, di correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento. Quando si determini la situazione di cui al comma 2, la mancata adozione di provvedimenti adeguati, da parte dell’organo amministrativo, costituisce grave irregolarità, ai sensi dell’articolo 2409 del codice civile. Non costituisce provvedimento adeguato, ai sensi dei commi 1 e 2, la previsione di un ripianamento delle perdite da parte dell’amministrazione o delle amministrazioni pubbliche socie, anche se attuato in concomitanza a un aumento di capitale o ad un trasferimento straordinario di partecipazioni o al rilascio di garanzie o in qualsiasi altra forma giuridica, a meno che tale intervento sia accompagnato da un piano di ristrutturazione aziendale, dal quale risulti comprovata la sussistenza di concrete prospettive di recupero dell’equilibrio economico delle attività svolte, approvato ai sensi del comma 2, anche in deroga al comma 5. Le amministrazioni di cui all’articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, non possono, salvo quanto previsto dagli articoli 2447 e 2482-ter del codice civile, sottoscrivere aumenti di capitale, effettuare trasferimenti straordinari, aperture di credito, né rilasciare garanzie a favore delle società partecipate, con esclusione delle società quotate e degli istituti di credito, che abbiano registrato, per tre esercizi consecutivi, perdite di esercizio ovvero che abbiano utilizzato riserve disponibili per il ripianamento di perdite anche infrannuali. Sono in ogni

caso consentiti i trasferimenti straordinari alle società di cui al primo periodo, a fronte di convenzioni, contratti di servizio o di programma relativi allo svolgimento di servizi di pubblico interesse ovvero alla realizzazione di investimenti, purché le misure indicate siano contemplate in un piano di risanamento, approvato dall'Autorità di regolazione di settore ove esistente e comunicato alla Corte di conti con le modalità di cui all'articolo 5, che contempli il raggiungimento dell'equilibrio finanziario entro tre anni. Al fine di salvaguardare la continuità nella prestazione di servizi di pubblico interesse, a fronte di gravi pericoli per la sicurezza pubblica, l'ordine pubblico e la sanità, su richiesta dell'amministrazione interessata, con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, adottato su proposta del 21 Ministro dell'economia e delle finanze, di concerto con gli altri Ministri competenti e soggetto a registrazione della Corte dei conti, possono essere autorizzati gli interventi di cui al primo periodo del presente comma". In conformità alle richiamate disposizioni normative, l'organo amministrativo della Società sta predisponendo il Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale che rimarrà in vigore sino a diversa successiva deliberazione dell'assemblea dei soci che potrà aggiornarlo e implementarlo in ragione delle mutate dimensioni e complessità dell'impresa della Società.

Il confronto della situazione patrimoniale riferita ai tre primi esercizi sociali permettono di far constatare come la società Bagni di Lucca Servizi Srl non abbia problematiche di crisi aziendale registrando un trend positivo come di seguito rappresentato:

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018
ATTIVITA'			
COSTI DI IMPIANTO	1.678,14	1.678,14	1.678,14
COSTI DI AMPLIAMENTO	0,00	0,00	1.661,10
COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	1.678,14	1.678,14	3.339,24
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.678,14	1.678,14	3.339,24
CONSTRUZIONI LEGGERE	0,00	1.800,00	1.800,00
TERRENI E FABBRICATI	0,00	1.800,00	1.800,00
IMPIANTI SPECIFICI	5.519,77	22.200,02	36.504,30
IMPIANTI E MACCHINARIO	5.519,77	22.200,02	36.504,30
MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	217,70	1.339,22	1.442,22
MACCHINE ELETTROMECC. D'UFFICIO	1.620,38	2.762,35	3.089,39
MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)	1.838,08	4.101,57	4.531,61
AUTOCARRI/AUTOVETTURE	99.554,87	144.262,07	144.262,07
AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	99.554,87	144.262,07	144.262,07
TELEFONO CELLULARE	0,00	0,00	513,08
ALTRI BENI	0,00	0,00	513,08
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	106.912,72	172.363,66	187.611,06
DEPOSITI CAUZIONALI SU CONTRATTI	4.300,00	4.300,00	4.300,00
CREDITI IMMOBILIZZATI	4.300,00	4.300,00	4.300,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	4.300,00	4.300,00	4.300,00
CREDITI V/CLIENTI	173.791,35	204.088,39	185.112,45
FATTURE DA EMETTERE	39.018,54	65.809,70	42.959,44
ALTRI CREDITI V/CLIENTI	39.018,54	65.809,70	42.959,44
ALTRI CREDITI V/CLIENTI	39.018,54	65.809,70	42.959,44
ERARIO C/ACCONTI IRES	0,00	0,00	28.776,00
REGIONI C/ACCONTI IRAP	0,00	0,00	10.319,00
ERARIO C/COMPENSAZIONI	0,00	0,00	584,86
ALTRI CREDITI TRIBUTARI	0,00	3.657,40	1.332,40
CREDITI TRIBUTARI	0,00	3.657,40	41.012,26
CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE	738,91	1.909,42	2.972,52
CRED.P/IMPOSTE ANTIC.ESIG.OLTRE	2.955,64	6.898,05	9.241,05
IMPOSTE ANTICIPATE	3.694,55	8.807,47	12.213,57
DIPENDENTI C/ANTICIPI SU RETRIB.	0,00	0,00	138,60
CREDITI V/DIPENDENTI	0,00	0,00	138,60
NOTE CREDITO DA RICEVERE	0,00	72,36	0,00
FORNITORI C/ANTICIPI	0,00	55,98	254,22

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018
CREDITI V/FORNITORI	0,00	128,34	254,22
CREDITI PER CAUZIONI	0,00	6,00	106,00
CREDITI PER ANTICIPI	687,46	0,00	0,00
CREDITI DIVERSI	11.003,07	11.003,07	11.013,07
CREDITI DIVERSI	0,00	462,00	0,00
CREDITI VARI	11.690,53	11.471,07	11.119,07
ALTRI CREDITI	15.385,08	24.064,28	64.737,72
TITOLI A REDDITO FISSO NON IMMOB	29.605,40	0,00	0,00
ALTRI TITOLI	29.605,40	0,00	0,00
ATT. FINANZ. CHE NON COST. IMMOB	29.605,40	0,00	0,00
BANCA C/C 9474.58 MPS	37.931,37	28.618,45	118.060,93
BANCA C/C 9578.09 MPS	19.975,99	6.879,00	0,00
DEPOSITI BANCARI E POSTALI	57.907,36	35.497,45	118.060,93
DENARO IN CASSA	6.893,68	438,02	264,79
CARTE DI CREDITO PREPAGATE	460,25	876,43	747,15
DENARO E VALORI IN CASSA	7.353,93	1.314,45	1.011,94
DISPONIBILITA' LIQUIDE	65.261,29	36.811,90	119.072,87
RISCONTI ATTIVI	4.191,50	6.312,84	19,45
RISCONTI ATTIVI ASS. RCA	0,00	0,00	5.758,69
RISCONTI ATTIVI ASS. NON OBBL.	0,00	0,00	22,19
RISCONTI ATTIVI LIC. SOFT. D'EX	0,00	0,00	36,99
RISCONTI ATTIVI CORSO FORMAZ. E	0,00	0,00	990,82
RISCONTI ATTIVI	4.191,50	6.312,84	6.828,14
RATEI E RISCONTI ATTIVI	4.191,50	6.312,84	6.828,14
ANTICIPI V/FORNITORI	26.107,59	0,00	136,20
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	0,00	38,34	0,00
ERARIO C/IVA	42.063,10	1.762,18	3.238,44
DEBITI TRIBUTARI	42.063,10	1.800,52	3.238,44
DEBITI TRIBUTARI	42.063,10	1.800,52	3.238,44
INAIL C/CONTRIBUTI	228,36	0,00	0,00
DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	228,36	0,00	0,00
DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	228,36	0,00	0,00
TOTALE ATTIVITA'	508.543,07	517.229,43	617.335,56
PASSIVITA'			
F/AMM COSTI IMPIANTO	335,63	671,26	1.173,00
F/AMM COSTI DI IMPIANTO E AMPL.	335,63	671,26	1.173,00
F/AMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.	335,63	671,26	1.173,00
F/AMM COSTRUZIONI LEGGERE	0,00	90,00	270,00
F/AMM FABBRICATI	0,00	90,00	270,00
F/AMM IMPIANTI SPECIFICI	153,00	1.539,00	4.474,22
F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO	153,00	1.539,00	4.474,22
F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF	13,06	106,48	273,37
F/AMM MACCH. ELETTRIC. D'UFF.	157,76	596,03	1.181,20
F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO	170,82	702,51	1.454,57
F/AMM. AUTOCARRI/AUTOVETTURE	12.711,55	35.623,81	64.476,22
F/AMM. AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	12.711,55	35.623,81	64.476,22
F/AMM. TELEFONO CELLULARE	0,00	0,00	64,14
F/AMM. ALTRI BENI	0,00	0,00	64,14
F/AMM IMMOB. MATERIALI	13.035,37	37.955,32	70.739,15
F/DO RISCHI SU CREDITI V. CLIENTI	942,65	2.009,04	1.022,70
F.DI RISCHI SU CREDITI V. CLIENT	942,65	2.009,04	1.022,70
F.DI RISCHI SU CREDITI V. CLIENT	942,65	2.009,04	1.022,70
BANCA C/ANT.FATT. MPS	0,00	45.470,00	0,00
DEPOSITI BANCARI E POSTALI	0,00	45.470,00	0,00
DISPONIBILITA' LIQUIDE	0,00	45.470,00	0,00
CAPITALE SOCIALE	10.000,00	10.000,00	10.000,00
CAPITALE	10.000,00	10.000,00	10.000,00
RISERVA LEGALE	0,00	4.906,39	4.906,39
RISERVA LEGALE	0,00	4.906,39	4.906,39
RISERVA STRAORDINARIA	0,00	93.221,46	149.237,06
ALTRE RISERVE	0,00	93.221,46	149.237,06
PATRIMONIO NETTO	10.000,00	108.127,85	164.143,45
DEBITI P/T.F.R.	10.746,85	23.878,61	22.072,18
TFR LAVORO SUBORDINATO	10.746,85	23.878,61	22.072,18
TFR LAVORO SUBORDINATO	10.746,85	23.878,61	22.072,18
BANCA C/FINANZIAMENTI	100.000,00	0,00	0,00
DEBITI VS.BANCHE CARTE CREDITO	1.395,29	271,70	1.240,70
DEBITI V/BANCHE	101.395,29	271,70	1.240,70
DEBITI V/BANCHE	101.395,29	271,70	1.240,70
DEBITI V/FORNITORI	81.635,90	116.668,35	94.017,82
FATTURE DA RICEVERE	66.300,63	10.608,25	5.807,98

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018
ALTRI DEBITI V/FORNITORI	66.300,63	10.608,25	5.807,98
ALTRI DEBITI V/FORNITORI	66.300,63	10.608,25	5.807,98
ERARIO C/IRES	0,00	0,00	45.553,00
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	0,00	0,00	55,84
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	2.540,48	5.286,95	5.723,14
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	0,00	10,00	1.071,60
REGIONI C/IRAP	0,00	1.051,40	11.035,40
DEBITI TRIBUTARI ACC.IMPOSTE	68.762,00	6.100,00	6.100,00
DEBITI TRIBUTARI	71.302,48	12.448,35	69.538,98
DEBITI TRIBUTARI	71.302,48	12.448,35	69.538,98
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	7.189,00	7.682,00	11.700,00
INPS C/CONTR. SOC. LAV. AUT.	795,00	832,00	0,00
INAIL C/CONTRIBUTI	0,00	10.214,96	3.256,73
ALTRI DEB. V/IST.PREV.E SIC.SOC.	0,00	213,76	625,59
DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	7.984,00	18.942,72	15.582,32
DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	7.984,00	18.942,72	15.582,32
AMMINISTRATORI C/COMPENSI	402,00	0,00	0,00
NOTE CREDITO DA EMETTERE	24.279,36	57.496,17	24.279,53
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	13.132,00	17.853,00	14.014,00
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	0,00	0,00	10.679,18
COLLABORATORI C/COMPENSI	0,00	0,00	182,08
DEBITI V/FONDI PENSIONE	0,00	0,00	490,12
DEBITI DIVERSI	27,60	0,00	0,00
ALTRI DEBITI	37.840,96	75.349,17	49.644,91
ALTRI DEBITI	37.840,96	75.349,17	49.644,91
RATEI PASSIVI (voce accorpata)	8.895,46	7.835,44	952,96
RATEI PASSIVI COMP.TRIMESTRALI	0,00	977,77	256,44
RATEI PASSIVI PAGHE	0,00	0,00	12.758,39
RATEI PASSIVI	8.895,46	8.813,21	13.967,79
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	8.895,46	8.813,21	13.967,79
TOTALE PASSIVITA'	410.415,22	461.213,83	508.950,98
RISULTATO DI ESERCIZIO	98.127,85	56.015,60	108.384,58
TOTALE A PAREGGIO	508.543,07	517.229,43	617.335,56

Dalla lettura del raffronto 2016, 2017 e 2018 si evidenzia un andamento finanziario positivo.

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Come sopra indicato Bagni di Lucca Servizi S.r.l. svolge la propria attività da oltre tre anni ed è dotata di una struttura organizzativa non complessa composta dall'organo amministrativo nella persona dell'amministratore unico Ing. Riccardo Tocchini, dal responsabile tecnico, attualmente il dott. Girolami Riccardo, oltre a 8 dipendenti che si occupano del servizio di raccolta dei rifiuti urbani sul territorio del Comune di Bagni di Lucca. La stessa dispone di una sede legale ubicata in Bagni di Lucca (LU) Via Val di Lima 10/A oltre ad una unità locale operativa ubicata anch'essa in Bagni di Lucca (LU), Via Rotabile per Lugliano 5. Dispone delle immobilizzazioni utili a svolgere il servizio comprendente un parco automezzi. Relativamente all'assetto amministrativo l'amministratore unico si avvale della collaborazione di una struttura esterna che garantisce l'espletamento delle formalità amministrative, del personale e previdenziale.

La società ha dato corso agli adempimenti previsti dal Regolamento Ue 2016/679.

La società ha predisposto ed approvato un regolamento per gli approvvigionamenti dei beni servizi e lavori, così come ha approvato un regolamento per le assunzioni del personale.

Anche relativamente agli adempimenti previsti dal Dlgs 81/08 la società ha provveduto ai necessari adeguamenti.

L'organo amministrativo controlla i processi e le procedure delle attività aziendali, riducendo al minimo i costi ed eventuali rischi di gestione, procedendo al controllo dei flussi finanziari in entrata ed in uscita.

Tale controllo è reso ancor più agevole dall'organizzazione non complessa con cui è strutturata la società stante il diretto collegamento sussistente, a livello decisionale ed operativo, tra il socio unico, l'organo amministrativo e di quest'ultimo con l'organizzazione produttiva.

Proprio in considerazione che la società Bagni di Lucca Servizi S.r.l. non abbia una struttura organizzativa complessa e ai fini del mantenimento dell'equilibrio economico, l'organo amministrativo, per evitare perdite e garantire l'equilibrio finanziario, provvede a monitorare che i ricavi siano sempre sufficienti per coprire i costi della gestione, mentre per la verifica dell'equilibrio finanziario monitora che i flussi finanziari in entrata originati dalla gestione siano sufficienti e distribuiti temporalmente in modo da garantire il puntuale adempimento delle obbligazioni assunte dalla società con gli istituti di credito, i fornitori ed il proprio personale. Si precisa che alla data odierna non sussistono indicatori di crisi aziendale e la società è in grado di onorare i propri impegni e per tali motivi l'organo amministrativo ha ritenuto almeno in questa fase iniziale del proprio incarico, non necessario adottare gli strumenti integrativi suggeriti dall'articolo 6 del T.U.S.P. ma comunque ha dato corso alle procedure utili ad attivare tali strumenti integrativi entro la fine del 2018.

CONTINUITA' AZIENDALE

Il principio di continuità aziendale è richiamato dall'art. 2423-bis, cod. civ. che, in tema di principi di redazione del bilancio, al co. 1, n. 1, recita: "la valutazione delle voci deve essere fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività". La nozione di continuità aziendale indica la capacità dell'azienda di conseguire risultati positivi e generare correlati flussi finanziari nel tempo. Si tratta del presupposto affinché l'azienda operi e possa continuare a operare nel prevedibile futuro come azienda in funzionamento e creare valore, il che implica il mantenimento di un equilibrio economico-finanziario. L'azienda, nella prospettiva della continuazione dell'attività, costituisce come indicato nell'OIC 11 un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio. Nei casi in cui, a seguito di tale valutazione prospettica, siano identificate significative incertezze in merito a tale capacità, dovranno essere chiaramente fornite nella nota integrativa le informazioni relative ai fattori di rischio, alle assunzioni effettuate e alle incertezze identificate, nonché ai piani aziendali futuri per far fronte a tali rischi e incertezze. Dovranno inoltre essere esplicitate le ragioni che qualificano come significative le incertezze esposte e le ricadute che esse possono avere sulla continuità aziendale.

PERSONALE.

La situazione del personale occupato alla data del 31/12/2018 è la seguente:

- 1 Impiegata part Time con contratto a termine.
- 8 Operai addetti al servizio.
- 2 Operai con contratto intermittente a termine.

STRUMENTI INTEGRATIVI DI GOVERNO SOCIETARIO.

Ai sensi dell'art. 6, co. 3 del d.lgs. 175/2016:

“Fatte salve le funzioni degli organi di controllo previsti a norma di legge e di statuto, le società a controllo pubblico valutano l’opportunità di integrare, in considerazione delle dimensioni e delle caratteristiche organizzative nonché dell’attività svolta, gli strumenti di governo societario con i seguenti:

- a) regolamenti interni volti a garantire la conformità dell’attività della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale;
- b) un ufficio di controllo interno strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità dell’impresa sociale, che collabora con l’organo di controllo statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti, e trasmette periodicamente all’organo di controllo statutario relazioni sulla regolarità e l’efficienza della gestione;
- c) codici di condotta propri, o adesione ai codici di condotta collettivi aventi a oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell’attività della società;
- d) programmi di responsabilità sociale dell’impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell’Unione Europea”.

In base al comma. 4:

“Gli strumenti eventualmente adottati ai sensi del comma 3 sono indicati nella relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente, a chiusura dell’esercizio sociale e pubblicano contestualmente al bilancio di esercizio”.

In base al comma 5:

“Qualora le società a controllo pubblico non integrino gli strumenti di governo societario con quelli di cui al comma 3, danno conto delle ragioni all’interno della relazione di cui al comma 4”.

Nella seguente tabella si indicano gli strumenti integrativi di governo societario:

Riferimenti normativi	Oggetto	Strumenti adottati	Motivi della mancata integrazione
Art. 6 comma 3 lett. a)	Regolamenti interni	La Società ha adottato: - regolamento per l’acquisto di beni, servizi e lavori comprendente anche le procedure per gli acquisti in economia e per il conferimento degli incarichi di collaborazione e consulenza; - regolamento per l’assunzione del personale	
Art. 6 comma 3 lett. b)	Ufficio di controllo	La Società non ha implementato una struttura di <i>internal audit</i>	La Società in considerazione delle dimensioni della struttura organizzativa e dell’attività svolta, non si è dotata di una struttura <i>internal audit</i> .
Art. 6 comma 3 lett. c)	Codice di condotta	La Società ha adottato:	Non si ritiene necessario

		- - Piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza ex L. 190/2012;	adottare ulteriori strumenti integrativi: -Modello di organizzazione e gestione ex D.Lgs. 231/2001; - Codice Etico;
Art. 6 comma 3 lett. d)	Programmi di responsabilità sociale		Non si ritiene necessario adottare ulteriori strumenti integrativi

NORME DI SALVAGUARDIA

Si precisa che la società Bagni di Lucca Servizi S.r.l. ha conseguito nell'esercizio chiuso al 31/12/2018 un utile di esercizio e che nello svolgimento della propria attività rispetta la condizione che *l'80% delle attività svolte siano effettuate nello svolgimento dei compiti ad esso affidati dall'ente pubblico o dagli enti pubblici soci*. Si rappresenta, inoltre, come nella predetta società sia presente il "vincolo di scopo pubblico" ed il "vincolo di attività" e come non abbia personale dipendente in eccesso.

La presente relazione viene pubblicata contestualmente al bilancio di esercizio ai sensi della normativa richiamata in premessa.

Bagni di Lucca li 29 Marzo 2019

L'Amministratore Unico
Tocchini Riccardo

"Il sottoscritto Tocchini Riccardo nato a Lucca il 11.06.1971, consapevole delle responsabilità previste ex art. 76 del D.P.R.445/2000 in caso di falsa e mendace dichiarazione resa ai sensi dell'articolo 47 del medesimo decreto, dichiara che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso ed il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014"

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale con autorizzazione dell'Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale per la Toscana – n.26656 del 30/06/2014"

"Il sottoscritto dichiara che il presente documento composto da nr. 19 Pagine numerate da 01 a 19 è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la società"

RELAZIONE DEL REVISORE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'Assemblea dei Soci della società Bagni di Lucca Servizi S.r.l.

Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Ho svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società Bagni di Lucca Servizi S.r.l., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2018, dal conto economico e dalla nota integrativa.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2018 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. La mia responsabilità ai sensi di tali principi è ulteriormente descritta nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio

Responsabilità degli amministratori e del revisore per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il revisore ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.

Il mio obiettivo è l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuto a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;

- ho comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Giudizio

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2018, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Tutto ciò premesso, considerando le risultanze dell'attività svolta, il revisore esprime giudizio favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2018, così come redatto.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Poiché l'organo amministrativo della Bagni di Lucca Servizi S.r.l., stante la dimensione aziendale, ha valutato l'opportunità di avvalersi della facoltà di redazione del bilancio in forma abbreviata, come previsto dall'articolo 2435-bis del codice civile, non è possibile esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'articolo 14, comma 2, lettera e) del DLgs 39/2010.

B) Altre attività di vigilanza

Come già fatto presente nelle precedenti relazioni al bilancio, l'Assemblea ha nominato il "Revisore dei conti" unico senza conferirgli espressamente la funzione di controllo della legalità.

Pur non rientrando pertanto tali compiti tra quelli spettanti al sottoscritto Revisore, in ossequio ai principi di prudenza, veridicità e correttezza che devono improntare il mandato conferitomi come revisore unico e nell'intento di favorire il buon andamento dell'azione amministrativa trattandosi di società a totale partecipazione pubblica locale, ho ritenuto *motu proprio* e senza alcun obbligo di legge o di statuto di effettuare degli audit mirati sulla conformità della gestione allo statuto e alla normativa vigente.

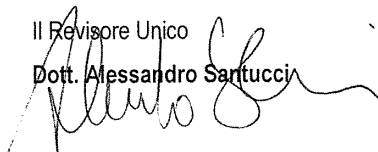
Il Revisore, in particolare, ha proceduto ad un esame di *compliance* sui seguenti aspetti concernenti l'applicazione della legislazione speciale a cui sono soggette le società in controllo pubblico operanti in regime di *in house providing* rilevando che le non conformità messe in evidenza in precedenza siano state superate. Infatti sono stati poste in essere dalla società le seguenti operazioni:

- è stato adottato il Piano della prevenzione della corruzione per il triennio 2019-2021;
- è stato adottato il regolamento riguardante il reclutamento del personale dipendente;
- è stato adottato un nuovo regolamento sul controllo analogo ed il nuovo statuto conformi alle disposizioni del TUSPP.

Lucca, li 12.04.2019

Il Revisore Unico

Dott. Alessandro Santucci



“Il sottoscritto Tocchini Riccardo nato a Lucca il 11.06.1971, consapevole delle responsabilità previste ex art. 76 del D.P.R.445/2000 in caso di falsa e mendace dichiarazione resa ai sensi dell’articolo 47 del medesimo decreto, dichiara che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell’originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso ed il documento originale ai sensi dell’art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014”

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale con autorizzazione dell’Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale per la Toscana – n.26656 del 30/06/2014”

“Il sottoscritto dichiara che il presente documento composto da nr. 02 Pagine numerate da 01 a 02 è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la società”