

Prot. n. 3000548 del 19/12/2024

Azienda Speciale  
SERVIZI INTEGRATI COMUNALI

Via Nazionale, 5  
00038 - Valmontone - RM  
P.Iva: 15593491002

Verbale n. 1/24 del 18/12/2024

**ASSEMBLEA**

Verbale

L'anno 2024, il giorno 18 Dicembre, alle ore 17.30, presso il Palazzo Comunale, sito in Valmontone, Via Nazionale, 5, si è tenuta l'Assemblea dell'Azienda Speciale Servizi Integrati Comunali, per discutere e deliberare il seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Adozione del Bilancio consuntivo anno 2023
2. Adozione Budget previsionale 2024 e Piano Programma 2024-2026
3. Varie ed eventuali.

Consapevoli che l'Assemblea è formata dall'Azionista Unico, il Comune di Valmontone, dall'Amministratore Unico di nomina dell'azionista, che la presenza del Sindaco Veronica Bernabei, dell'Amministratore Unico Mauro Cavano e del Revisore unico, legittima l'apertura della seduta come previsto dallo statuto approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 59 del 30 Luglio 2019.

Constatata la legittimità dell'Assemblea, l'A.U. chiede al segretario Verbalizzante, *Dott.ssa Michela Petruzzi*, di annotare a verbale i presenti:

*L'Azionista Unico - Comune di Valmontone*

- Veronica Bernabei Sindaco

*L'Amministratore Unico:*

- Mauro Calvano

*Il Direttore Generale*

- Antonio Filonardi

*Il Revisore unico*

- Dott. Alessandro Marchetti

Assiste alla seduta l'Assessore al bilancio Roberto Matrigiani

Con riferimento al primo punto posto all'ordine del giorno, prende la parola il Presidente-AU Mauro Calvano che presenta al Sindaco il Documento del Bilancio di Esercizio 2023 e invita il Direttore alla esposizione della Relazione allegata.

Prende la parola il Direttore che descrive analiticamente i risultati ottenuti dall'Azienda nel corso del 2023 nell'ambito della gestione dei servizi, che hanno generato un dato macroeconomico ineludibile rappresentato dalla perdita di esercizio di € 252.461,00, perdita che, ad un attento esame, non è riconducibile alla cattiva gestione o al disallineamento delle linee guida contenute dal Piano Programma approvato in Consiglio Comunale che prevedeva il pareggio di esercizio, ma nella fattispecie, all'incremento del costo non preventivabile sopravvenuto in concomitanze della chiusura dell'esercizio, sostenuto per il rinnovo del CCNL di categoria, in invarianza di posizioni oltre che alle ripercussioni negative dello Start up della farmacia comunale, dovute all'imprevedibilità dell'andamento delle attività di business.

Per tale disavanzo, viene richiesto all'Assemblea la copertura con specifico impegno finanziario

Tale disavanzo rappresenta un fatto aziendale non ripetibile direttamente imputabili a fatti gestionali appalesatisi solo in concomitanza dell'ultimo esercizio, non incidenti sulle previsioni pluriennali così come ad oggi viene confermato dagli indici degli andamenti economico-finanziari.

Tutte le azioni poste in essere dall'Azienda sono assolutamente mirate al raggiungimento di un corretto equilibrio di bilancio che sarà raggiungibile solo confermando il trend di crescita dei ricavi della farmacia e un'accurata operazione di spendig review sui costi fissi e variabili, tenuto conto della difficoltà di interventi sulla gestione del personale, nella maggior parte utilizzata per la copertura di servizi a domanda o sottoposti ad aperture obbligatorie.

Prende la parola il Sindaco Veronica Bernabei che a nome dell'Amministrazione, esprime la sua preoccupazione per i risultati raggiunti, in particolare per quanto riguarda l'avvio dell'attività della farmacia, auspicando l'impegno a cercare tutte le strade per far sì che non impatti sull'economia dell'azienda, invitando a predisporre, nelle previsioni di bilancio future, opportuni accantonamenti che possano sopperire ai sicuri aumenti del costo del lavoro.

Ritenuta esaustiva e conclusa la discussione al riguardo, l'Amministratore Unico invita l'Azionista Unico ad esprimere il parere riguardo il punto all'O.d.g. con le indicazioni contenute in esso.

L'Azionista Unico esprime parere favorevole.

Si prosegue con la discussione del secondo punto all'ordine del giorno, "Adozione Budget previsionale 2024 e Piano Programma 2024-2026". Con riferimento al punto posto all'ordine del giorno, prende la parola il Presidente-AU Mauro Calvano che presenta al Sindaco il Documento per "Adozione Budget previsionale 2024 e Piano Programma 2024-2026" invitando il Direttore alla sua esposizione

Il Direttore dando lettura del documento che specifica le attività, evidenzia come l'Azienda sia caratterizzata da un doppio aspetto, il primo riguardante la sfera di servizi, direttamente imputabile

e dimensionato alle singole attività definite all'interno del quadro economico della convenzione di servizio condivisa con il Comune e la seconda relativa alle attività della Farmacia Comunale, sia in riferimento alla sua funzione di servizi alla cittadinanza che quella di carattere prettamente commerciale.

Il Piano Programma risente fortemente delle ripercussioni della chiusura dell'esercizio 2023, recependo le indicazioni pervenute dal socio unico e dall'organo di revisione, di prevedere opportuni accantonamenti a copertura di eventuali spese straordinarie oltre che un'attenzione mirata a tutte le attività di spending review, suscettibili di intervento.

I principali aspetti riferibili alle attività riconducibili al contratto di servizio presentano una stabilità di condizioni, con interventi condivisi con il Comune nelle modalità e nei tempi che dovranno necessariamente essere circostanziati all'interno di appositi disciplinari, per evitare incongruenze e sovrapposizioni e regolamentare tutte le attività dei singoli, dell'azienda e del Comune.

Nell'ambito dell'attività di previsione sono stati inseriti accantonamenti a correzione di eventuali spese imprevedute relative al personale oltre che a fatti impreveduti che potrebbero accadere.

L'altro aspetto riguarda l'attività della farmacia che a parità di condizioni logistiche potrebbe rappresentare, seppur in forma contenuta, qualche criticità, ma si evidenzia un trend di crescita costante nell'ultimo biennio che porta ad un congruo incremento dei ricavi, necessari a garantire almeno pareggio nella gestione. Anche in questo caso va posta l'attenzione sulla diversa caratterizzazione delle attività, con un'attenzione sempre maggiore allo sviluppo di una farmacia di servizi, che possa dare, in collaborazione con il Servizio Sanitario Nazionale, un'offerta a 360° per qualità di servizi e abbattimento delle liste di attesa per attività strumentali e di diagnostica semplice. Una particolare attenzione, in quanto attività rilevante, dovrà essere posta alle attività commerciali, principale fonte di ricavi, con l'ottimizzazione degli acquisti, la razionalizzazione del magazzino e l'avvio di una serie di attività di marketing di sito e territoriale che possano incrementare i flussi finanziari.

Prende la parola il Sindaco Veronica Bernabei che a nome dell'Amministrazione, esprime l'auspicio che vengano confermate le proiezioni previsionali, visto che in nessun modo il socio potrebbe effettuare un ulteriore intervento di risanamento e che discostarsi dalle previsioni metterebbe a grave rischio la continuità aziendale e l'occupazione.

Ritenuta esaustiva e conclusa la discussione al riguardo, l'Amministratore Unico invita l'Azionista Unico ad esprimere il parere riguardo il punto all'O.d.g. con le indicazioni contenute in esso.

L'Azionista Unico esprime parere favorevole e con voto favorevole

### **DELIBERA**

L'approvazione dei seguenti punti all'ordine del giorno e dei relativi allegati:

1. Adozione del Bilancio consuntivo anno 2023
2. Adozione Budget previsionale 2024 e Piano Programma 2024-2026

L'Amministratore Unico, prendendo atto dell'approvazione dell'Azionista unico dei punti all'O.d.g. così come formulati, con i relativi allegati, delega il Direttore a provvedere a porre in essere tutti i successivi adempimenti normativi per l'Approvazione definitiva del Bilancio Ordinario 2023.

Non avendo ulteriori rilievi o adempimenti ed esaurita la discussione, alle ore 18,30, l'Amministratore Unico scioglie la seduta, previa redazione del presente verbale.

Il Segretario  
Michela Petruzzi



Amministratore Unico  
Mauro Galvani

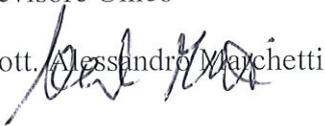


Il Sindaco  
Veronica Bernabei



Revisore Unico

Dott. Alessandro Marchetti



Il Direttore Generale  
Antonio Filonardi

