

## Verbale n. 281 del 30.03.2016

L'anno duemilasedici addì trenta del mese di marzo alle ore 18.00, in Avigliano, nella sede della Società di Mutuo Soccorso fra gli Operai di Avigliano, sita in Corso Gianturco n. 95, a seguito dell'invito diramato a tutti i componenti dal Presidente con comunicazione del 23/03/2016 prot. 132/2016 si è riunito il Consiglio Direttivo, in seduta ordinaria per discutere e deliberare sul seguente:

### ORDINE DEL GIORNO

1. Ratifica verbale seduta precedente.
2. Ammissione Soci.
3. Chiarimenti GSE richiesto dai revisori;
4. Reinvestimento titoli e banca tesoriera;
5. Linee guida prestito e/o consultazione libri;
6. Approvazione bilancio consuntivo 2015 e preventivo 2016;
7. Convocazione assemblea ordinaria;
8. Varie ed eventuali,

Sono presenti i seguenti componenti del Consiglio Direttivo:

- Genovese Andrea                      Presidente
- Rosa Felicia                              Vice Presidente
- Manfredi Pietro                        Vice Presidente
- Genovese Maria Carmela            Consigliere
- Labella Rosa                            Consigliere
- Romaniello Francesco                Consigliere
- Sabia Donato                            Consigliere
- Samela Mariano Domenico          Consigliere
- Zaccagnino Lino                        Consigliere

E' presente il Collegio Sindacale nelle persone del presidente Dott. Antonio Summa e dei componenti effettivi Dott.ssa Bafundi Rosanna, Rag. Domenico Colangelo.

Funge da segretaria verbalizzante per la stesura del presente verbale la Consigliera Carmela Genovese.

Il Presidente alle ore 18,10 verificato che è presente il numero legale dei componenti il Consiglio Direttivo, dichiara aperta la seduta e passa alla discussione dell'ordine del giorno.

#### **1. Ratifica verbale seduta precedente**

Si dà lettura del verbale della seduta precedente e si approva.

#### **2. Ammissione Soci ...omissis**

Il C.D. prende visione della documentazione prodotta e dopo aver proceduto ad un esame di ogni singolo caso, ammette, in qualità di Soci ordinari i signori: *omissis*

### **3. Chiarimenti GSE richiesto dai revisori.**

Fermo restando che ad oggi quanto erogato dal GSE a Selettra, così come il contributo allo studio, sono stati regolarmente incassati da SOMS, si ravvisa la necessità di consultare i consulenti esterni (notaio e commercialista) per avere ulteriori chiarimenti in merito all'accordo di cessione ramo d'azienda stipulato davanti al notaio in data 27 giugno 2014, ciò anche alla luce della richiesta di Selettra di perfezionare il predetto accordo.

### **4. Reinvestimento titoli e banca tesoriere.**

Essendo scaduti titoli presso la banca Popolare di Bari ammontanti a 200.000 euro ed alla luce delle nuove disposizioni di legge per le quali il capitale è garantito per l'ammontare di soli 100.000 euro, si decide di investire 100.000 euro presso la Popolare di Bari, in quanto banca tesoriere, e per non rischiare di incorrere nel "bail-in" - cauzione interna alla banca, gli altri 100.000 euro presso Banca Apulia e Poste Italiane, previa richiesta di migliore offerta.

### **5. Linee guida prestito e/o consultazione libri.**

Il Presidente relaziona circa l'incontro tenuto in data 23 marzo u.s. con il Direttore della Biblioteca Nazionale Dott. Franco Sabia, il quale ha evidenziato la necessità di rendere la cultura fruibile al maggior numero di persone e quindi mettere a disposizione di studiosi, richiedenti, studenti ecc... mediante prestito a titolo gratuito con il solo recupero delle spese, il prezioso patrimonio librario del nostro sodalizio, esigendo esclusivamente la citazione della fonte. Tale provvedimento, che richiamerebbe anche studiosi fuori sede, darebbe ulteriore lustro al nostro sodalizio ed occasione di crescita per il nostro paese.

### **6. Approvazione Bilancio consuntivo 2015 e preventivo 2016**

Si dà lettura del bilancio consuntivo 2015, giusta valutazione dei sindaci per una equilibrata ripartizione degli ammortamenti, il C.D. lo approva.

#### [Nota integrativa al bilancio al 31/12/2015](#)

#### **Premessa**

In conformità a quanto disposto dalla legge 15/4/1886 n. 3818 e dallo statuto sociale si precisa che gli amministratori della SOMS hanno operato al meglio per il conseguimento degli scopi sociali, tenendo conto delle compatibilità economiche - patrimoniali e finanziarie della società, nonché del mercato. In questo contesto, l'obiettivo primario è stato quello di coniugare le funzioni di

interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini. con lo scopo mutualistico della società di mutuo soccorso e quindi con la tutela e la promozione dell'interesse dei soci.

### **Attività svolte**

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore del mutuo soccorso in favore dei propri soci e dei loro familiari con lo scopo di far partecipare gli stessi ai benefici della mutualità associativa.

### **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Un contributo straordinario di € 20.000,00 erogato dalla Regione Basilicata ha consentito di realizzare il grande progetto di catalogazione del patrimonio librario della Biblioteca sociale aderendo al Polo SBN di Basilicata.

### **Criteri di formazione**

Il seguente bilancio è conforme ai criteri stabiliti dalle "linee guida e schemi per la redazione del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato delle imprese sociali" di cui al D.M. 24/1/2008 rese applicabili alle società di mutuo soccorso con l'entrata in vigore del D.M. 6/3/2013.

### **Criteri di valutazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi ed in applicazione, ove necessario, delle predette LINEE GUIDA.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio, consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Nella nota integrativa i dati di bilancio sono stati indicati separatamente in relazione all'attività svolta con i soci ai sensi dell'articolo 2545-sexies del codice civile, distinguendo eventualmente le diverse gestioni mutualistiche.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

### **Immobilizzazioni**

#### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

#### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

### **Partecipazioni**

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione

### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### **Riconoscimento ricavi**

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

### **7. Convocazione assemblea ordinaria.**

Il C.D. stabilisce la data in cui verrà tenuta l'assemblea ordinaria dei Soci: 24/04/2016 prima convocazione e 25/04/2016 seconda convocazione sul seguente odg:

1. Relazione del Presidente.
2. Modifica parziale dei regolamenti del Sodalizio.
3. Approvazione Bilancio Consuntivo al 31/12/2015 con nota integrativa e relazione del Collegio Sindacale.
4. Approvazione Bilancio di Previsione Anno 2016.

### **8. Varie ed eventuali.**

- Il Presidente informa il C.D. che domenica tre aprile i Maestri del Lavoro, in occasione del precetto pasquale, faranno visita alla nostra biblioteca, nell'invitare i Consiglieri a presenziare l'evento, informa che si avvarrà della collaborazione della volontaria del Servizio Civile dott.ssa Giulia Sacco.
- A seguito richiesta del Gruppo Folkloristico Aviglianese, che sta organizzando l'evento celebrativo del cinquantesimo anniversario della sua fondazione, si stabilisce di contribuire mediante l'acquisto di un numero di CD musicali per un valore di euro trecento, da utilizzare per le future premiazioni del Sodalizio.
- In merito al disguido accorso in occasione della Premiazione dello studio per il conseguimento della laurea di primo livello, si stabilisce che la Dott.ssa Annarita Gerardi sarà premiata nel corso dell'assemblea ordinaria con menzione anche sul manifesto di convocazione.
- Si delibera per l'acquisto di una scala da mettere a disposizione presso il nuovo padiglione del cimitero. Si delibera, altresì, per la realizzazione di un mobiletto da collocare in biblioteca per la custodia e l'esposizione della raccolta del settimanale "l'Espresso", da poco rilegata. Sarà necessario acquisire dei preventivi presso i Soci falegnami, iscritti all'Albo dei fornitori, per la realizzazione del manufatto.
- In vista della definitiva approvazione della legge di riforma del terzo settore il Presidente prospetta la possibilità di iscrizione ad un sindacato delle Imprese Sociali, al fine di essere adeguatamente coadiuvati in questa nuova veste giuridica, a tal fine si

programmerà un incontro con la coordinatrice di Confcooperative la quale dovrebbe illustrarci i vantaggi nell' aderire a tale organizzazione .

- Si stabilisce che in occasione dell'assemblea ordinaria sarà richiesta ai Soci l'approvazione della revisione parziale dei regolamenti del Sodalizio, in attesa del definitivo iter legislativo riguardante le SOMS.

In tale circostanza si coglierà l'occasione per ringraziare ufficialmente la famiglia di Vittorio Gianturco per la donazione di libri che ha ulteriormente arricchito la nostra biblioteca "Tommaso Claps".

Il Consiglio si aggiorna a venerdì 22/04/2016 alle ore 18.00 per definire le modifiche ai regolamenti da proporre all'Assemblea dei Soci.

Il presente verbale, viene letto, confermato e sottoscritto dagli intervenuti.

I Consiglieri

La Segretaria

Il Presidente

In data 22 aprile 2016 alle ore 18.00 si riunisce il C.D. (aggiornamento della seduta del 30/03/2016); sono presenti tutti i componenti del C.D., è assente il Collegio Sindacale.

Il C.D. approva le modifiche ai regolamenti da proporre all'Assemblea dei Soci.

Il Consiglio Direttivo stabilisce di utilizzare i sottoelencati loculi altrimenti non utilizzabili (collocazione scomoda), per la deposizione di resti mummificati o come ossari multipli familiari:

- n. 22 loculi della corsia San Francesco Sez. C;
- n. 24 loculi della corsia San Francesco Sez. D;
- n. 5 loculi della corsia Santa Lucia Sez. D ed F (la scala è di intralcio);
- n. 15 loculi della corsia Santa Maria Sez. G;

I 48 ossari della zona nuova San Pio ed i 40 ossari della zona nuova S.S. Trinità saranno utilizzati come ossari multipli familiari.

Considerata la necessità di continui aggiornamenti in materia di impresa sociale si decide di contattare il Direttore del Centro Servizi di Confcooperative al fine di chiedere consulenza in materia.

Vista la richiesta dell'Associazione Maruzza, il C.D. stabilisce di erogare un contributo di € 300,00, finalizzato al finanziamento di una borsa di studio per la formazione di un infermiere pediatrico

delle cui prestazioni dovrebbe beneficiare anche il nostro Socio ...*omissis*, si offre, inoltre, la disponibilità della sala "A. Claps" per eventuali iniziative promosse dalla suddetta associazione nella città di Avigliano.

Come per l'anno 2015, SOMS aderirà all'iniziativa della "GIORNATA DEL LIBRO" mettendo a disposizione i locali della biblioteca per l'allestimento di una mostra di quadri ed offrendo in omaggio circa quaranta doppiotti di libri, per raccolta fondi pro Casa di Riposo di Avigliano.

Il presente verbale, viene letto, confermato e sottoscritto dagli intervenuti.

I Consiglieri

La Segretaria

Il Presidente