

Verbale n. 273 del 8 aprile 2015

L'anno duemilaquindici addì otto del mese di aprile 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 31/03/2015 prot. 167/2015, si è riunito il Consiglio Direttivo, in seduta ordinaria per discutere e deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. **lettura ed approvazione verbale seduta precedente;**
2. **ammissione soci;**
3. **approvazione bilancio consuntivo 2014 e preventivo 2015;**
4. **convocazione Assemblea dei Soci;**
5. **proposte, criteri e selettori Servizio Civile;**
6. **varie ed eventuali.**

Sono presenti i seguenti componenti del Consiglio Direttivo:

- | | |
|---------------------------|-----------------|
| • Genovese Andrea | Presidente |
| • Rosa Canio | Vice Presidente |
| • Rosa Felicia | Vice Presidente |
| • Genovese Maria Carmela | Consigliere |
| • Labella Rosa | Consigliere |
| • Manfredi Pietro | Consigliere |
| • Masi Donato | Consigliere |
| • Samela Mariano Domenico | Consigliere |
| • Zaccagnino Lino | Consigliere |

E' assente il Collegio Sindacale.

E' presente anche la dipendente Ferrara Maria Caterina, appositamente invitata per la stesura del presente verbale.

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. **Lettura ed approvazione verbale seduta precedente.**

Il Presidente legge il verbale della precedente riunione del Consiglio Direttivo che viene approvato all'unanimità dagli intervenuti.

2. **Ammissione soci**

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. Approvazione bilancio consuntivo 2014 e preventivo 2015.

Il Presidente invita la responsabile amministrativa FERRARA Maria Caterina ad illustrare e commentare il Bilancio Consuntivo 2014. La rag. Ferrara legge e commenta i dati di bilancio dando risposte esaustive alle domande degli amministratori presenti e dopo un attento esame il Consiglio Direttivo, approva all'unanimità il documento completo della seguente nota integrativa:

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

A seguito dell'entrata in vigore del D.L. 18/10/2012 n. 179 convertito dalla legge 221/2012, le SOMS non possono più svolgere alcuna attività commerciale e devono essere iscritte nella sezione delle imprese sociali nel Registro delle Imprese ed in apposita sezione dell'albo delle società cooperative. Conseguentemente nel corso dell'esercizio è stata dismessa ogni attività diversa da quella strettamente istituzionale.

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 31/12/2014 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. *omissis*

4. Convocazione Assemblea dei Soci.

Il C.D., in base all'art. 18 dello Statuto societario convoca l'Assemblea Ordinaria del Soci presso la "Sala A. Claps" sita in Avigliano in Corso Garibaldi n. 43/c, in 1^a convocazione per il giorno 25/04/2015 alle ore 7.00 e in 2^a convocazione per il giorno 26/04/2015 alle ore 10.00, con il seguente o.d.g.:

- 1) Relazione del Presidente;
- 2) Erogazione sussidi ai Soci di cui all'art. 2 lettera b) dello Statuto;
- 3) Approvazione Bilancio Consuntivo al 31/12/2014 con nota integrativa e relazione del Collegio Sindacale;
- 4) Approvazione Bilancio di Previsione anno 2015;
- 5) Varie ed eventuali.

Il C.D. decide inoltre che la mattina del giorno in cui si terrà l'Assemblea i locali della sede sociale dovranno rimanere chiusi per permettere ai Soci la massima partecipazione.

5. Proposte, criteri e selettori Servizio Civile.

Il Presidente informa ufficialmente il C.D. che il Progetto per il Servizio Civile (anno 2015) "Storiche Biblioteche crescono" è stato approvato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri-Dipartimento della Gioventù e del Servizio Civile Nazionale ed entro il 23/04/2015 gli interessati dovranno inoltrare la domanda al Sodalizio per la selezione dei sei "volontari". Il Presidente propone che la verifica delle domande, nonché la relativa selezione e tutti gli atti consequenziali previsti dall'apposita normativa, dovranno essere effettuate da una apposita commissione, esterna al C.D.. Il Presidente propone di nominare quale selettore la dott.ssa Bafundi Rosanna, già Sindaco Revisore del Sodalizio, coadiuvata dalla dipendente del Sodalizio Mancusi Margherita già indicata come (OLP) Operatore Locale di Progetto; il C.D. all'unanimità approva e incarica il Presidente di interpellare la dott.ssa Bafundi, per l'affidamento dell'incarico.

6. Varie ed eventuali.

Il Presidente informa il C.D. che è in itinere il reinvestimento di capitali e che solo in parte è stato effettuato con le indicazioni date nella seduta del 9/03/2015, in quanto le obbligazioni BPB individuate per una parte dell'investimento non sono risultate più disponibili alla data in cui ci si è recati in Banca per l'operazione, pertanto il C.D. decide di ricercare altre forme di investimento alternative, richiedendo ulteriori preventivi (anche all'Ufficio Postale di Avigliano); si deciderà definitivamente nella prossima riunione del C.D.

A seguito di acquisizione di preventivo dalla IANUS s.r.l. e dalla Tipografia PISANI di Avigliano, per la rilegatura del settimanale "L'Espresso" degli anni 1955-1969 in dotazione della nostra Biblioteca, al fine di rendere consultabile un patrimonio di rara reperibilità (circa 30 volumi, n. 2 per ogni anno), il C.D. decide di affidare il lavoro alla IANUS srl per l'importo di € 50,00 a volume, senza costi per il Sodalizio, in quanto alcuni lavori di digitalizzazione oggetto dell'appalto in itinere con la IANUS, essendo già realizzati, andranno a parziale conguaglio con le spese di rilegatura.

In merito alla richiesta indennizzo e/o mancato guadagno per la realizzazione del software "Gestione Soci", di Rosa Angelo Raffaele, si precisa che la somma è di € 4.000,00 più IVA.

Per i lavori di somma urgenza, di cui al verbale della seduta precedente, per la sostituzione del tratto di tubatura dello scarico del bagno, il C.D. sentito l'Ing. Raffaele Rizzi e la Ditta del Socio Samela Mariano, che ha già effettuato dei saggi sulla muratura interna con esito negativo per la risoluzione dell'annoso problema, prende atto che l'unica modalità di intervento possibile sia quella da effettuarsi tramite la muratura esterna della sede sociale. In considerazione del pericolo

di incendio - connesso anche all'adiacenza dei locali alla biblioteca - in seguito ai corti circuiti elettrici verificatesi a seguito dell'infiltrazione di acqua di scarico del bagno al primo piano, il C.D. decide di affidare all'Ing. Rizzi l'espletamento di tutti gli adempimenti autorizzativi per l'immediato inizio dei lavori della Ditta suddetta, con la raccomandazione di contenere i costi agli interventi essenziali, risolutivi ed indifferibili.

In merito alla richiesta di contributo per l'attività scoutistica di Avigliano, inoltrata da 11 soci del Sodalizio, i cui figli partecipano alle attività dell'associazione AISA, il C.D., condividendo le finalità socializzanti ed educative della suddetta associazione, delibera la concessione di un contributo per l'acquisto di materiale da campeggio.

Il Presidente considerata la tarda ora (22.30), rinvia la conclusione del Consiglio al giorno 23 aprile alle ore 19.00.

Alle ore 19.00 del giorno 23 aprile 2015, il Consiglio Direttivo riprende la discussione rinviata nella seduta del giorno 8 aprile, riguardante i nuovi servizi da offrire ai Soci in ottemperanza alle modifiche legislative intervenute per le Società Operaie di Mutuo Soccorso; elaborando una bozza di criteri per l'erogazione di sussidi ai Soci di cui all'art. 2 lettera b) dello Statuto, da sottoporre alla discussione dell'assemblea del giorno 26 p.v.. Considerato l'esito dei questionari somministrati ai Soci nell'Assemblea del 9/11/2014 sino alla manifestazione delle DONNE del Mutuo Soccorso del 20/03/2015, dai quali risulta che la maggioranza ha indicato quale sussidio preferito "il contributo e/o convenzione per la cura e/o la protesi dentaria", il C.D. ritiene di proporre all'assemblea dei Soci che, sperimentalmente per questo anno, debbano essere applicati i seguenti criteri:

- il Socio ha diritto ad un contributo pari al 50% delle spese sostenute, per un massimo di € 50,00;
- il sussidio può essere erogato per il Socio o un solo componente il proprio nucleo familiare;
- i sussidi saranno erogati sino all'esaurimento dell'apposita quota stabilita nel bilancio di previsione annuale;
- il Socio o un solo componente il proprio nucleo familiare, ha diritto all'erogazione del sussidio una volta ogni 2 anni;
- il sussidio sarà erogato alla presentazione dell'ISEE corrente e della ricevuta dell'avvenuto pagamento della prestazione sanitaria;
- possono ottenere il sussidio i Soci che non superino una ISEE di € 10.000,00.

Il C.D. decide di attivare anche un contributo pari al 50% del ticket, per un massimo di € 35,00, per coloro che si sottoporranno ad un ciclo di cure termali, da erogarsi con gli stessi criteri sopra esposti. Alle ore 21,30 la riunione del C.D. termina, con l'impegno di tutti i Consiglieri ad attivarsi per favorire una assemblea dei Soci partecipata e numerosa.

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