

AQUATEMPRA S.S.D. a R.L.

Sede: via delle Olimpiadi, 92 – Empoli (FI)

Codice fiscale, partita IVA e n. iscrizione al Registro delle Imprese di Firenze 02711230546

Capitale sociale: € 27.272,70, interamente versato

VERBALE DI ASSEMBLEA DEI SOCI

DEL 04/08/2020

Il giorno 04 (quattro) del mese di agosto dell'anno 2020 (duemilaventi) alle ore 12.00 circa, si è tenuta l'assemblea dei soci di Aquatempa S.S.D. a R.L. con modalità videoconferenza, ai sensi dell'art. 106, comma 2 del D.L. 18/2020 a causa dell'emergenza Covid-19, con il seguente ordine del giorno:

1. bilancio di previsione 2020-2022: illustrazione e deliberazioni conseguenti;
2. varie ed eventuali.

Ai sensi del vigente Statuto assume la presidenza dell'Assemblea il Dott. Alessandro Manetti, Presidente della Società, il quale:

- a) ricorda che la presente Assemblea è stata regolarmente convocata con messaggio PEC inviato a tutti i soci in data 20/07/2020;
- b) constata che sono presenti i seguenti soci:
 - COMUNE DI CERTALDO, con sede in Certaldo, piazza Boccaccio n. 13, in possesso di quote per euro 4.545,45 (pari al 16,67% dell'intero capitale sociale), rappresentato dall'Assessore Sig. Jacopo Arrigoni, delegato dal Sindaco Giacomo Cucini;
 - COMUNE DI EMPOLI, con domicilio in Empoli, Via Giuseppe del Papa n. 41, in possesso di quote per euro 4.545,45 (pari al 16,67% dell'intero capitale sociale), rappresentato dall'Assessore Fabrizio Biuzzi, delegato dal Sindaco Brenda Barnini;
 - COMUNE DI FUCECCHIO, con sede in Fucecchio, via Lamarmora n. 34, in possesso di quote per euro 4.545,45 (pari al 16,67% dell'intero capitale sociale), rappresentato dall'Assessore Fabio Gargani, delegato dal Sindaco Alessio Spinelli;
 - COMUNE DI SANTA CROCE SULL'ARNO, con sede in P.zza del Popolo, 8 a S. Croce sull'Arno, in possesso di quote per euro 4.545,45 (pari al 16,67% dell'intero capitale sociale), rappresentato dall'Assessore Simone Coltelli, delegato dal Sindaco Giulia Deidda;
 - COMUNE DI SAN GIMIGNANO, con sede in piazza del Duomo n. 2 a San Gimignano, in possesso di quote per euro 4.545,45 (pari al 16,67% dell'intero capitale sociale), rappresentato dall'Assessore Niccolò Guicciardini, delegato dal Sindaco Andrea Marrucci.
- c) constata che è assente il socio COMUNE DI POGGIBONSI;
- d) constata la presenza dei consiglieri di amministrazione Simona Gelli e Alessandro Oliveri;
- e) constata la presenza del Sindaco Unico Rag. Stefano Bonamici;

- f) dichiara di avere accertato la regolarità delle deleghe, l'identità e la legittimazione dei presenti;
- g) constata che tutte le persone collegate in videoconferenza hanno dichiarato di essere in grado di udire e di intervenire nella discussione, nonché di ricevere ed inviare documenti;
- h) constata che nessuno dei presenti si oppone alla trattazione degli argomenti all'ordine del giorno;
- i) dichiara che la presente Assemblea è validamente e regolarmente costituita ai sensi di legge e di statuto in quanto sono presenti cinque soci su sei, rappresentanti l'83,35% del capitale sociale; pertanto, l'Assemblea è atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

All'unanimità dei presenti viene chiamato a svolgere le funzioni di Segretario il Sig. Fabrizio Biuzzi.

Prima di affrontare il primo punto all'ordine del giorno il Presidente informa i soci presenti che circa una settimana fa è stata effettuata dalla ASL una verifica presso l'impianto natatorio di Empoli, avente ad oggetto il protocollo anti-contagio da Covid-19 adottato dalla Società, e che non sono state rilevate carenze di alcun tipo.

In merito al **primo punto all'ordine del giorno** il Presidente illustra ai soci la proposta di bilancio di previsione 2020-2022, che è stata predisposta ed approvata dal Consiglio di Amministrazione del 31/07/2020, e che, per la prima volta, oltre agli aspetti economici, prende in considerazione anche l'aspetto patrimoniale e finanziario, essendo stato elaborato anche lo Stato patrimoniale previsionale 2020-2022 e il Rendiconto finanziario previsionale 2020-2022, così come previsto dall'art. 6, comma 10 del vigente Statuto.

Il documento contiene le scelte strategiche 2020-2022 e gli obiettivi gestionali 2020 condivisi con i Soci e gli indirizzi in materia di politica del personale e di costi di funzionamento, di cui all'art. 19, commi 5-7 del D.lgs. 175/2016; in particolare, il bilancio di previsione prevede che già a partire dal 2020 si rende necessario modificare l'attuale organigramma e funzionigramma aziendale, in modo da creare le condizioni per recuperare efficienza ed efficacia nella gestione degli impianti natatori di proprietà comunale. Per il triennio 2020-2021 potranno essere effettuate dalla Società solo assunzioni a tempo determinato strettamente necessarie per garantire la continuità del servizio anche in presenza di assenze per ferie o malattia del personale dell'attuale personale e per rafforzare l'ufficio amministrazione e contabilità, così come già deliberato dai soci nel corso dell'Assemblea del 04/03/2020. Le eventuali economie conseguite in seguito alla modifica dell'attuale organigramma aziendale potranno essere impiegate per l'introduzione di sistemi di incentivazione del personale, da definire in sede di contrattazione decentrata. In materia di contenimento dei costi di funzionamento è necessario che le scelte dell'organo amministrativo continuino ad essere improntate a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, in modo che ogni prestazione della Società, a parità di livello qualitativo dei servizi, sia sempre erogata con il minor dispendio possibile di risorse e a prezzi congrui rispetto a quelli di mercato.

Dal punto di vista delle previsioni economiche (costi e ricavi), il Presidente ricorda che la chiusura totale degli impianti natatori durante il periodo di *lock-down* imposto dalla diffusione del virus Covid-19 ha provocato e sta tuttora provocando effetti molto negativi sull'equilibrio economico e finanziario della Società, sia in termini di mancati ricavi, che in termini di mancati flussi di cassa positivi necessari per fronteggiare i molteplici impegni assunti con il personale e i fornitori. Per far fronte a questa situazione la

Società ha fatto ricordo agli ammortizzatori sociali (Fondo d'integrazione salariale e cassa integrazione in deroga) per tutto il periodo di *lock-down* per la quasi totalità dei propri lavoratori, ed ha sospeso o ridotto alcuni contratti di fornitura, come quello delle pulizie e dei prodotti chimici di sanificazione dell'acqua delle vasche.

Tuttavia, il fatturato perso durante il *lock-down* non potrà essere più recuperato e la cautela con cui gli utenti si stanno riavvicinando agli impianti natatori sta determinando una riduzione importante di fatturato anche nei mesi di giugno e luglio 2020. Qualora il numero degli utenti dovesse rimanere al livello attuale anche durante l'autunno-inverno prossimo, cioè in mesi in cui i consumi di energia per il riscaldamento dell'acqua delle vasche e dei locali subiscono una forte impennata, vi è il fondato timore che la situazione non sia più economicamente sostenibile.

Le previsioni economiche del bilancio di previsione 2020-2022 sono state tuttavia sviluppate prevedendo un progressivo ritorno alla normalità entro la metà del 2021; in particolare, per il primo semestre 2020 sono stati indicati i ricavi effettivamente contabilizzati, per il periodo luglio-settembre 2020 sono stati previsti ricavi in riduzione del 40% rispetto allo stesso periodo del 2019 e per il periodo ottobre-dicembre 2020 sono stati previsti ricavi in riduzione del 30%, rispetto a quelli dello stesso periodo del 2019. Per l'anno 2021 sono stati previsti ricavi ridotti del 20% rispetto allo stesso periodo del 2019 fino a maggio compreso, mentre per i mesi successivi sono stati previsti gli stessi ricavi del 2019. Infine, per il 2022 i ricavi sono stati previsti nella stessa misura del 2019.

Nonostante ciò, senza l'intervento diretto dei Comuni soci e il conseguente incremento del canone di gestione ai sensi dell'art. 14 del contratto di servizio in essere, l'esercizio in corso sarà verosimilmente chiuso con una perdita significativa, quello successivo con una perdita di modesta entità, per poi ritornare ad una situazione di equilibrio economico a partire dal 2022. Viene fatta presente dal Presidente la notevole difficoltà incontrata nell'effettuare previsioni attendibili in questo particolare momento storico caratterizzato da una pandemia ancora in atto, la cui evoluzione e i cui effetti sul sistema economico sono ancora in parte ignoti. Ai sensi dell'artt. 6, comma 2 e 14 commi 2-4 del D.lgs. 175/2016, nei prossimi mesi l'organo amministrativo monitorerà la situazione e informerà senza indugio i Comuni soci qualora la situazione economico-finanziaria della Società dovesse evolversi in modo difforme rispetto a quanto previsto.

Alle ore 12.30 circa la consigliera di amministrazione Simona Gelli si scollega dalla videoconferenza.

Dal punto di vista finanziario, invece, per sopperire alla carenza di liquidità la Società ha richiesto un supporto al sistema bancario, è stata chiesta e ottenuta dai principali fornitori la possibilità di rateizzare il pagamento dei debiti nei loro confronti, in modo da distribuire le uscite di cassa su un arco temporale più ampio ed, infine, è stato chiesto ai Comuni soci di effettuare il pagamento dei canoni di gestione degli impianti natatori previsti per il II e III trimestre 2020, rispettivamente entro i primi giorni del mese di aprile e luglio 2020, in modo da dotare la Società della liquidità necessaria per far fronte alle obbligazioni assunte con il personale e i fornitori, con soppressione dei meccanismi di compensazione adottati in precedenza.

In particolare, per quanto riguarda il supporto finanziario da parte del sistema bancario, è stato chiesto ed ottenuto dal Credit Agricole un finanziamento di 100 mila euro, è stato chiesto e deliberato dall'Istituto per il credito sportivo un finanziamento di 25 mila euro ed è stato chiesto alla Banca MPS un finanziamento di

200 mila euro. Il bilancio di previsione 2020-2022 è stato sviluppato tenendo in considerazione tutti e tre i finanziamenti; pertanto, qualora anche la richiesta del mutuo MPS dovesse andare a buon fine, la Società dovrebbe riuscire a superare positivamente le difficoltà finanziarie indotte dalla pandemia da Covid-19.

Sulla base delle assunzioni effettuate, il bilancio di previsione in discussione mette in evidenza una perdita d'esercizio di ben € -362.731 per il 2020, di € -37.613 per il 2021 e un sostanziale pareggio per il 2022 (€ +8.204).

Il Presidente passa infine ad illustrare il programma di valutazione del rischio di crisi aziendale sviluppato dall'organo amministrativo ai sensi dell'art. 6, comma 2 del D.lgs. 175/2016, basato su un set di indicatori di tipo strutturale, finanziario ed economico, che vengono calcolati a preventivo, durante lo svolgimento della gestione e a consuntivo in sede di predisposizione del bilancio d'esercizio.

Infine, il Presidente fa presente che a pagina 16 e 17 sono riportate delle tabelle che indicano, per ciascun Comune socio, l'impegno finanziario richiesto per consentire alla Società di recuperare l'equilibrio economico e finanziario, così come previsto dall'art. 14 del vigente contratto di servizio.

Terminata l'illustrazione del bilancio di previsione 2020-2022 prende la parola il rappresentante del Comune di Fucecchio per chiedere quanto incidono i costi di sanificazione sulla situazione descritta. Il Presidente risponde che l'incidenza non è molta in termini di costi di prodotti impiegati nelle attività di sanificazione, mentre è sicuramente significativo il costo del personale impiegato in tali attività.

Prende la parola il rappresentante del Comune di Certaldo per far presente l'importanza di prevedere a settembre gli stessi corsi previsti negli anni passati, in modo da cercare di invogliare gli utenti a riprendere la normale attività e, in questo modo, poter recuperare i ricavi persi.

Alle ore 13.10 circa la consigliera di amministrazione Simona Gelli si ricollega alla videoconferenza.

Prende la parola il rappresentante del Comune di Empoli per chiedere al Presidente un aggiornamento sui rapporti con le associazioni sportive che utilizzano gli spazi acqua degli impianti gestiti da Aquatempra. Il Presidente risponde che i rapporti con le associazioni sportive sono attualmente disciplinati da un contratto quadro sottoscritto di recente; pertanto, si dovrebbe andare verso una normalizzazione dei rapporti, anche se permangono alcune criticità dovute, più che altro, al fatto che nel corso degli anni le diverse associazioni sono state erroneamente abituate ad utilizzare gli impianti come se fossero di loro proprietà e senza attenersi a regole particolari.

Prende la parola il consigliere di amministrazione Alessandro Olivieri per richiamare l'attenzione dei soci sul fatto che la concessione da parte della Banca Mps è di fondamentale importanza per consentire alla Società di avere liquidità necessaria per sostenere i pagamenti degli stipendi e dei fornitori, soprattutto in considerazione del fatto che stiamo andando verso il periodo autunno-invernale, caratterizzato da consumi energetici elevati.

Il rappresentante del Comune di Empoli chiede al Presidente di aggiornare periodicamente l'Assemblea in merito all'evoluzione della situazione economica e finanziaria della Società.

Non essendoci nient'altro da deliberare, il Presidente ricorda a tutti i Comuni soci presenti che, ai sensi dell'art. 6 del vigente Statuto di Aquatempra, il bilancio di previsione 2020-2022 illustrato dovrà essere approvato preventivamente dai soci prima di essere approvato in via definitiva dall'Assemblea della

società, che si terrà presumibilmente verso la metà del prossimo mese di settembre. L'approvazione preventiva del bilancio di previsione rappresenta una forma di controllo *ex ante* che i soci sono tenuti ad esercitare nei confronti di Aquatempa.

Il Presidente dichiara conclusa la seduta alle ore 13.20 circa.

IL PRESIDENTE
Alessandro Manetti

IL SEGRETARIO
Fabrizio Biuzzi