

**Assemblea dei soci****del 6 maggio 2022****Verbale**

L'anno duemilaventidue, addì sei del mese di maggio, alle ore sedici, convocata dal Presidente del Consiglio di Amministrazione per oggi presso la Sala Parrocchiale di via Francescani, 1 in Cavalese, si è riunita in seconda convocazione l'Assemblea dei Soci dell'ABC DOLOMITI Società Cooperativa Sociale.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione a norma di Statuto assume la Presidenza dell'Assemblea e, constatata la presenza del seguente numero di soci:

Descrizione	Totale	Presenti	Deleganti	Totale
- Soci Ordinari	13	7	3	10
- Soci Sovventori	0			
- TOTALE	13	7	3	10

e che per il Consiglio di Amministrazione sono presenti:

- Vanzetta Fabio Presidente
- Tonezzer Roberto Vice Presidente
- Longo Nilla Consigliere

nonché il sindaco Demarchi Claudio dichiara l'assemblea validamente costituita dopo aver nominato a scrutatori, sentita l'Assemblea, i soci Dantone Iris e Longo Nilla ed a segretario verbalizzante il socio Micheli Paolo, procede all'esame ed alla trattazione dell'ordine del giorno

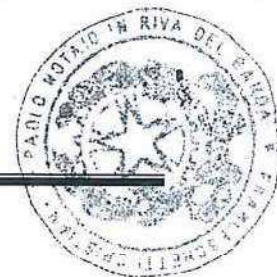
PARTE ORDINARIA

1. Presentazione del bilancio al 31 dicembre 2021 (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa); deliberazioni relative;
2. Presentazione e approvazione del Bilancio sociale 2021;
3. Determinazione compensi agli Amministratori e sindaci;
4. Approvazione politiche di remunerazione della società verso amministratori e dipendenti.
5. Determinazione del limite massimo degli impegni passivi, che il Consiglio di Amministrazione è autorizzato a contrarre per la Società;

in merito al quale vengono assunte le seguenti

DELIBERAZIONI**1. Presentazione del bilancio al 31 dicembre 2021 e deliberazioni relative.**

Il Presidente sottopone all'Assemblea i dati di bilancio d'esercizio dell'anno 2021, procedendo alla lettura del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso composto da stato patrimoniale, conto economico e nota



integrativa.


I principali dati sono i seguenti:

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2021	31/12/2020
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	250	250
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	83.162	11.148
III - Immobilizzazioni finanziarie	71.752	50.252
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>154.914</i>	<i>61.400</i>
C) Attivo circolante		
II - Crediti	259.544	183.251
esigibili entro l'esercizio successivo	259.544	183.251
IV - Disponibilità liquide	674.713	721.826
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>934.257</i>	<i>905.077</i>
D) Ratei e risconti	34.930	2.940
<i>Totale attivo</i>	<i>1.124.351</i>	<i>969.667</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	875	375
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	300
IV - Riserva legale	122.222	122.222
V - Riserve statutarie	231.082	272.176
VI - Altre riserve	-	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	116.252	(41.094)
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>470.431</i>	<i>353.980</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	18.956	13.446
D) Debiti	630.771	599.343
esigibili entro l'esercizio successivo	208.896	149.343
esigibili oltre l'esercizio successivo	421.875	450.000
E) Ratei e risconti	4.193	2.898
<i>Totale passivo</i>	<i>1.124.351</i>	<i>969.667</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	644.986	401.008



5) altri ricavi e proventi	-	
contributi in conto esercizio	114.181	
altri	77	
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>114.258</i>	<i>31.710</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>759.244</i>	<i>432.718</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	23.053	5.414
7) per servizi	80.735	132.689
8) per godimento di beni di terzi	10.285	7.845
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	417.063	257.295
b) oneri sociali	67.826	48.137
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	16.879	9.266
c) trattamento di fine rapporto	16.787	9.222
e) altri costi	92	44
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>501.768</i>	<i>314.698</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	14.643	6.582
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.643	6.582
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>14.643</i>	<i>6.582</i>
14) oneri diversi di gestione	10.581	5.202
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>641.065</i>	<i>472.430</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	118.179	(39.712)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	63	38
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>63</i>	<i>38</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>63</i>	<i>38</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	1.800	689
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>1.800</i>	<i>689</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(1.737)</i>	<i>(651)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+-D)	116.442	(40.363)
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte relative a esercizi precedenti	190	731
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>190</i>	<i>731</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	116.252	(41.094)



Il Presidente procede quindi alla lettura del progetto di nota integrativa.

Passa quindi la parola all'Assemblea, la quale, dopo aver chiesto ed ottenuto tutte le spiegazioni sul prospetto di bilancio, ad unanimità

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio al 31.12.2021, così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione;
2. di approvare la ripartizione dell'utile d'esercizio, così come indicato in Nota Integrativa, e così distinto:
 - euro 34.875,63 alla riserva legale;
 - euro 3.487,56 al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;
 - euro 77.888,91 alla riserva statutaria.

2. Presentazione ed approvazione del Bilancio sociale 2021;

Il Presidente provvede ad illustrare il documento all'Assemblea. Il Bilancio Sociale, che assieme al bilancio economico riesce a descrivere in maniera completa l'attività della cooperativa nell'arco dell'anno solare, è diventato un obbligo di legge a partire dall'esercizio 2020. Tale obbligo deriva in prima istanza dal cosiddetto Codice del Terzo Settore (D. Lgs. 117/2017) e poi dalla normativa provinciale riferita alle regole di autorizzazione e accreditamento per lo svolgimento dei servizi socio assistenziali. La cooperativa, per rispondere appieno al dettato normativo e alle linee guida imposte, ha aderito al modello "Impact" elaborato dal centro studi Euricse e ora gestito a livello centrale dalla Federazione Trentina della Cooperazione. Nello specifico vengono illustrate e discusse le sezioni sulla suddivisione dei soci, sugli stakeholder, sui lavoratori, sui volontari e su tutte le tipologie di utenza, oltre che la parte finale del documento che analizza nello specifico l'impatto sociale e nella rete territoriale provocato dalla cooperativa nel corso del 2020. Viene infine ricordato come, dopo l'approvazione prevista, il documento dovrà essere depositato assieme al bilancio economico presso la specifica sezione della Camera di Commercio e andrà pubblicato integralmente sul sito istituzionale della cooperativa (www.abcdolomiti.net).

Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione propone quindi all'Assemblea l'approvazione del bilancio sociale per l'esercizio ²⁰²¹~~2020~~, la quale all'unanimità di voti

DELIBERA

- di approvare il Bilancio Sociale per l'anno 2021 così come presentato e riportato in allegato al presente verbale.
- di provvedere al deposito dello stesso presso il registro delle imprese della CC.I.AA. di Trento unitamente al bilancio economico patrimoniale 2021.

- di pubblicare l'intero documento sul sito della cooperativa - www.abcdolomiti.net



3. Determinazione compensi degli amministratori.

Il Presidente informa i presenti che gli Amministratori della Cooperativa percepiscono oggi un compenso di Euro 70,00 lordi per la partecipazione alle riunioni del Consiglio e per le disponibilità a favore della cooperativa. Il Presidente propone di lasciare invariato tale compenso. Propone inoltre di stipulare a favore degli amministratori non coperti, opportune polizze assicurative, in materia di responsabilità civile, di copertura legale nonché infortunistica per le attività di servizio ove non coperti per legge. Agli amministratori non tutelati è estesa la copertura della polizza kasco per le attività di servizio nel limite massimo di spesa di Euro 300,00

Passa quindi la parola all'Assemblea, la quale, dopo attenta discussione, all'unanimità dei presenti con voto palese

DELIBERA

di approvare il compenso per gli amministratori della società per la partecipazione alle sedute degli organi in Euro €. 70,00 (settanta/00) lordi. Agli amministratori competerà inoltre una diaria di pari importo per ogni mezza giornata di impegno (almeno 4 ore di impegno) svolto a favore della società oltre al rimborso delle spese sostenute e documentate nonché rimborsi chilometrici per l'utilizzo del proprio automezzo pari alle tariffe di rimborso chilometrico fissate dalla Federazione Trentina della Cooperazione.

Per i soli soci lavoratori, i compensi possono essere liquidati in forma di compenso orario, tenuto conto del costo lordo orario complessivo personale a carico della cooperativa. A favore degli amministratori è autorizzata la stipula di apposita polizza assicurativa, in materia di responsabilità civile, di copertura legale nonché infortunistica per le attività di servizio ove non coperti per legge. Agli amministratori non tutelati è estesa la copertura della polizza kasco per uso del proprio automezzo per attività di servizio nel limite di spesa massimo di Euro 300,00, prevedendo la possibilità di rimborsare 1/3 dell'eventuale polizza personale già sottoscritta dall'amministratore nello stesso limite massimo di spesa.

4. Politiche di remunerazione della società verso amministratori e dipendenti.

Il Presidente illustra all'Assemblea dei soci come gli amministratori ed i lavoratori della cooperativa sono retribuiti sulla base delle deliberazioni Assembleari che ne determinano sia i compensi che i contratti di lavoro applicabili.

Va precisato che il Consiglio di Amministrazione può attribuire, sulla base del disposto dell'articolo 35 dello Statuto sociale, il compenso dovuto agli amministratori ai quali sono affidati compiti specifici. Il Consiglio sino ad oggi non ha attribuito d'iniziativa, compensi di natura incentivante oltre a quanto previsto dai regolamenti ai singoli lavoratori senza che l'Assemblea ne fosse a conoscenza.



Il Consiglio intende ora proporre a questa Assemblea, al fine di rendere la massima trasparenza nella gestione democratica della cooperativa, di approvare i seguenti indirizzi per la remunerazione degli organi sociali e del personale dipendente:

REMUNERAZIONE DEGLI ORGANI SOCIALI

Gli amministratori e sindaci possono essere destinatari di gettone di presenza, emolumento fisso, eventuale rimborso spese, polizza assicurativa infortuni e responsabilità civile etc...

L'Assemblea determina ogni anno la loro entità.

L'Assemblea determina ogni anno l'entità attribuita al Consiglio di Amministrazione per esercitare l'attribuzione del compenso variabile ai sensi dell'articolo 35 dello Statuto sociale che per l'anno 2021 è fissato nel massimo di Euro 15.000,00 (quindicimila) compresi gli oneri sociali.

REMUNERAZIONE VARIABILE PER TUTTO IL PERSONALE

Il personale può essere destinatario delle seguenti forme di retribuzione variabile:

- Premio di risultato
 - Eventuali compensi ad personam di natura continuativa
 - Eventuali compensi una-tantum per prestazioni meritevoli di riconoscimento opportunamente documentati e motivati.
 - Incentivi all'esodo
-
- L'incidenza massima della Remunerazione variabile sulla Remunerazione fissa è pari al 20% per il personale rilevante (direttore e responsabili di Macro area)
 - L'incidenza massima della Remunerazione variabile sulla remunerazione fissa è pari al 10% per responsabili di unità operativa etc.;
 - L'incidenza massima della Remunerazione variabile sulla remunerazione fissa per il personale appartenente alle funzioni di base è pari al 5%.

L'entità attribuita al Consiglio di Amministrazione per esercitare l'attribuzione di retribuzione variabile per per l'anno 2021, considerando gli emolumenti già attribuiti e tutt'ora vigenti è pari ad Euro 10.000,00 compresi gli oneri sociali.

Informativa all'Assemblea sull'attuazione delle politiche di remunerazione 2021.

Vengono fornite all'Assemblea una serie di informazioni qualitative e quantitative relativamente alle remunerazioni del personale più rilevante.

Si precisa che l'informativa resa a questa Assemblea riguarda le prassi di remunerazione di competenza dell'esercizio 2021.

Nel 2021 le sedute del Cda in cui sono state assunte decisioni inerenti le prassi di remunerazione nei confronti del personale più rilevante sono state pari a nr. 1 e hanno riguardato l'adeguamento della remunerazione degli amministratori che rivestono particolari incarichi.



Nel 2021 il Cda non ha deliberato riguardo a incentivi all'esodo o altri compensi pattuiti per la conclusione anticipata del rapporto di lavoro.

Per quanto riguarda gli organi sociali, secondo quanto stabilito dallo Statuto, le remunerazioni sono in parte direttamente fissate dall'Assemblea, in parte determinate dal Consiglio di Amministrazione a norma dell'articolo 35 dello Statuto.

Nei confronti del personale dipendente il Cda, ai sensi dello Statuto, è titolare delle decisioni in materia di sistemi di remunerazione; l'esercizio di questa funzione si esplica in primo luogo con la scelta di applicare i contratti collettivi nazionali e provinciali di categoria per i dirigenti e per il restante personale, nel rispetto dei criteri stabiliti dalle politiche di remunerazione.

Si evidenzia che la Cooperativa sociale ABC DOLOMITI, per la natura cooperativa e mutualistica che le è propria e per i vincoli normativi che ne conseguono, non persegue attività speculative. In funzione di tale peculiarità il trattamento economico riconosciuto al personale più rilevante è graduato secondo gli inquadramenti contrattuali ed è in misura prevalente di carattere fisso e invariabile. Infatti le politiche di remunerazione in vigore limitano al 20% il rapporto massimo tra la componente variabile e la componente fissa della remunerazione individuale.

Per la quota variabile, la remunerazione del personale è invece stata correlata ai risultati aziendali come di seguito specificato:

- premio annuale. Tale premio è calcolato sulla base dei risultati conseguiti in un orizzonte temporale di medio termine, secondo gli indicatori che fanno riferimento ad elementi di redditività e di produttività e di rischio. Per l'anno 2021 non è stato attribuito alcun premio.

I collaboratori esterni, sono stati remunerati conformemente ai criteri stabiliti dalle politiche, riferendosi alle tariffe professionali nel caso di professionisti iscritti ad albi o ai correnti prezzi di mercato negli altri casi e valutandone congruità ed economicità.

Si espongono le informazioni quantitative aggregate sulle remunerazioni del personale per "linee di attività":

Linee di attività	Nr.	Remunerazione variabile
Personale rilevante	1	3.900,00§
Responsabile di unità operativa	0	0,00
Personale della funzione di base	0	0,00
Collaboratori esterni	1	2.300,00*
Comitato di controllo + Sindaco unico dal 01.07.2021	1	2.060,00

§ Direttore MICHELI

*RSPP e DPO (responsabile privacy)

Si espongono le informazioni quantitative aggregate sulle remunerazioni dei componenti il Consiglio di Amministrazione per l'anno 2021:

Linee di attività	Nr.	Remunerazione variabile
Consiglieri	3	8.818,00

Da parte dei soci non si registrano interventi.

Passa quindi la parola all'Assemblea, la quale, ad unanimità dei presenti con voto palese

DELIBERA

1. Di prendere atto della relazione in merito alle "Politiche di remunerazione degli amministratori e dei lavoratori" Per l'anno 2021.
2. Di approvare la delibera riferita a "Politiche di remunerazione degli amministratori e dei lavoratori." così come esposta dal Presidente dell'Assemblea.
3. Di fissare in Euro 15.000,00 lordi l'entità massima di costo aziendale attribuita al Consiglio di Amministrazione per esercitare l'attribuzione di retribuzione variabile per gli amministratori per l'anno 2022
4. Di attribuire al Consiglio di Amministrazione la somma massima di Euro 10.000,00 di costo aziendale per esercitare l'attribuzione di retribuzione variabile per il personale dipendente per l'anno 2022.

6. Determinazione del limite massimo degli impegni passivi, che il Consiglio di Amministrazione è autorizzato a contrarre per la società.

Il Presidente espone ai convenuti la necessità di determinare il limite massimo fino a cui gli amministratori possono contrarre impegni passivi per la società. Ricorda che il limite fissato precedentemente era di Euro 700.000,00 (settecentomila/00). Il Presidente propone all'Assemblea di mantenere tale limite invariato ritenendolo sufficiente alle necessità operative e di investimento.

Passa quindi la parola all'Assemblea, la quale, dopo attenta discussione, all'unanimità dei presenti con voto palese

DELIBERA

di confermare il limite massimo degli impegni passivi, che il Consiglio di Amministrazione è autorizzato a contrarre per la società mantenendo l'importo di Euro 700.000,00 (settecentomila/00).

Avendo esaurito l'ordine del giorno e non chiedendo più alcuno la parola, il Presidente dell'Assemblea chiude la riunione sociale alle ore diciannove e trenta minuti ed invita i partecipanti ad un momento conviviale presso la Pizzeria "La Salera" di via Pizzegoda.

IL SEGRETARIO

(Micheli Paolo)

IL PRESIDENTE

(Vanzetta Fabio)



Il sottoscritto Camozzi Thomas, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.