

## INFORMATIVA CONCERNENTE GLI ARGOMENTI POSTI ALL'ORDINE DEL GIORNO

Signori Soci, nel corso dell'Assemblea straordinaria e ordinaria 2022 della nostra Associazione, sono sottoposte alle Vostre deliberazioni le seguenti materie all'ordine del giorno, riguardo alle quali sono di seguito riportate brevi note illustrative e le proposte che il Consiglio di Amministrazione intende sottoporre alla Vostra approvazione.

### PARTE STRAORDINARIA

- 1 Modifica degli articoli 22 e 23 dello statuto dell'Associazione nelle parti in cui prevedono la sostituzione degli amministratori mediante deliberazione del Consiglio di Amministrazione, in conformità agli orientamenti espressi dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, ai fini dell'iscrizione di Serenissima Mutua nel Registro Unico Nazionale del Terzo Settore;**

Il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, mediante Nota direttoriale n. 18244 del 30 novembre 2021, è intervenuto in risposta al quesito concernente la possibilità per gli Ets di prevedere, in caso di venuta meno di un componente del CdA, l'applicazione della disciplina della cooptazione, di derivazione civilistica, in via analogica rispetto a quanto previsto per le società per azioni.

Nel dettaglio, la nota dichiara l'incompatibilità di detta disciplina rispetto agli Ets, tenuto conto della loro natura giuridica. In considerazione dell'incompatibilità, la clausola statutaria che recepisce la disciplina della cooptazione importerebbe la non conformità dello statuto alla norma del Codice del Terzo Settore. Da quanto sopra esposto, deriva la necessità di adeguare lo statuto preventivamente rispetto alla presentazione dell'istanza di iscrizione nel Runt.

Oggetto di modifica sono l'articolo 22 dello statuto, che andrà riformulato attribuendo la competenza alla nomina degli amministratori in sostituzione di quelli venuti meno all'Assemblea degli Associati, e l'articolo 23.

Le modifiche statutarie sono disponibili presso la Sede sociale della Mutua, nell'apposita area sul sito internet [www.serenissimamutua.it](http://www.serenissimamutua.it), ove ciascun Socio le può consultare e scaricare per la stampa, e presso le filiali del Socio Sostenitore Bcc Pordenonese e Monsile.

- 2 Modifica dell'articolo 27 dello statuto dell'Associazione nella parte in cui prevede la corresponsione di un compenso ai componenti dell'Organo di Controllo, escludendone la facoltatività e disponendo l'esercizio della competenza dell'Assemblea degli Associati in ordine alla determinazione del compenso da attribuire ai componenti dell'Organo di Controllo ogniqualvolta l'organo venga nominato;**

Il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nella definizione delle 'Norme di comportamento dell'organo di controllo degli enti del Terzo settore' ha reputato applicabile, in via analogica all'Organo di Controllo di un Ente del Terzo Settore, la

disciplina civilistica del collegio sindacale, come disposta con riferimento alle società per azioni.

Da tale orientamento discende l'applicabilità dell'art. 2402 del Codice Civile, il quale prescrive il riconoscimento di una retribuzione annuale a favore dei sindaci, il cui importo deve essere determinato all'atto della nomina e per tutto il periodo di durata dell'incarico.

Uguualmente, secondo quanto espresso dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, deve essere riconosciuto un compenso ai componenti dell'Organo di Controllo.

L'attribuzione del compenso va intesa funzionalmente al mantenimento dell'indipendenza e quale garanzia di appropriato impegno professionale da parte del componente dell'organo di controllo: avendo conosciuto abrogazione le tariffe delle professioni regolamentate dal sistema ordinistico, il compenso dovrà essere determinato in entità tale da risultare proporzionato all'attività svolta, alle responsabilità assunte e alle specifiche competenze.

## **PARTE ORDINARIA**

### **1 Bilancio al 31 dicembre 2021: deliberazioni inerenti e conseguenti.**

L'illustrazione completa e approfondita del bilancio dell'associazione al 31 dicembre 2021 e del risultato della gestione è costituita da Stato patrimoniale, Rendiconto Gestionale, Relazione di missione e Relazione dell'Organo di Controllo. La documentazione integrale relativa al bilancio è disponibile presso la Sede sociale della Mutua, nell'apposita area sul sito internet [www.serenissimamutua.it](http://www.serenissimamutua.it), ove ciascun Socio li può consultare e scaricare per la stampa, e presso le filiali del Socio Sostenitore Bcc Pordenonese e Monsile.

L'Assemblea, a norma di statuto, è chiamata a deliberare anche in merito alla destinazione dell'avanzo di gestione pari ad euro 1.963. La proposta che riteniamo di formulare all'Assemblea, nel rispetto della legge e dell'art. 14 dello Statuto vigente è quella di destinare l'intero avanzo al fondo di riserva indivisibile che ammonta già ad euro 98.865. Cogliamo altresì l'occasione per ricordare che tutti i fondi di riserva, comunque costituiti, non potranno mai essere ripartiti fra i soci, bensì destinati alla copertura di future perdite, ovvero vincolati alle finalità istituzionali dell'associazione.

### **2 Determinazione del compenso dell'Organo di Controllo in subordine della modifica dell'art. 27 dello Statuto dell'Associazione.**

Il Consiglio di Amministrazione, in subordine alla modifica dell'articolo 27 dello Statuto dell'Associazione, propone di riconoscere a ciascun componente dell'Organo di Controllo un compenso annuo di euro 500,00.

Il compenso proposto, determinato secondo i criteri dell'equo compenso, appare commisurato all'impegno richiesto all'Organo di Controllo e all'attività effettivamente svolta dai suoi componenti.

Monastier di Treviso, lì 24 maggio 2022

p. Il consiglio di amministrazione  
Il Presidente  
Mauro Verona