

## **Società Risorse S.P.A**

Sede in Prato – P.zza del Comune 2 - Capitale Sociale euro 525.260 –C.F. - numero Registro delle Imprese di Prato 01907590978- REA n. 482036 - P.IVA 01907590978

### **Relazione sul governo societario**

*Esercizio chiuso al 31/12/2018*

Il consiglio di amministrazione ai sensi dell'art 6 comma 4 del Dlgs 175/2016 redige la presente relazione sul governo societario che viene allegata al bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018.

#### **Assetto societario**

La Società Risorse è una società in house dei comuni di Prato Montermurlo e Carmignano ed è posseduta precisamente per l'89,86 % dal Comune di Prato, il 9,14% dal Comune di Montemurlo e dal Comune di Carmignano per il restante 1%. I rapporti con i comuni soci sono regolati dai contratti di servizio in essere. La Società è soggetta a “*controllo analogo*” da parte di tutti i comuni soci come richiamato dai contratti stessi.

#### **Valutazione del rischio aziendale**

Il Consiglio di Amministrazione ritiene che al momento non si prefigurino rischi aziendali in quanto:

- l'azienda non ha avuto risultati economici in perdita negli ultimi cinque anni;
- l'azienda non ha un indebitamento a medio e lungo termine;
- l'azienda non ha oneri finanziari iscritti in bilancio;
- L'azienda al momento non ha pendenze con agenzia delle entrate e/o istituti previdenziali per mancati pagamenti di scadenze;
- Non sono stati fatti e/o comunicati rilievi da parte dell'organo di Vigilanza ai sensi delle L 231 nel corso delle verifiche effettuate;
- Non sono stati fatti rilievi da parte del collegio dei sindaci revisori e del revisore legale nel corso del 2018
- I tempi di incasso delle fatture verso comuni soci sono contestuali con l'emissione della fattura in quanto le fatture per aggi sono regolate dai contratti di servizio e in gran parte sono detratte direttamente in sede di rendicontazione mensile degli incassi;
- Eventuali rischi derivanti da cause o potenziali richieste future sono ampiamente coperte dai fondi rischi espressi in bilancio, senza che vi sia necessità di ulteriori accantonamenti;

Il Consiglio di amministrazione si impegna inoltre a informare i soci prontamente qualora dovessero manifestarsi cause o eventi imprevisti che potessero ripercuotersi negativamente sugli equilibri finanziari o sul risultato di esercizio 2019.

Il consiglio ritiene sufficienti per la valutazione patrimoniale e finanziaria della società gli indici ed i dettagli di analisi riportati nella relazione sulla gestione nelle apposite sezioni alle quali si rimanda.

### **Programmi di valutazione del rischio aziendale**

Il Consiglio di Amministrazione, fatte salve le funzioni degli organi di controllo previsti dalla norma di legge e dallo statuto, tenuto conto delle dimensioni e delle caratteristiche organizzative ritiene che il monitoraggio e la rilevazione di eventuali fattori di rischio siano garantiti dai seguenti strumenti societari:

- Il controllo analogo si riflette nei contratti di servizio in ambito di programmazione, controllo ed indirizzo ;
- La società è tenuta alla predisposizione bilancio di previsione pluriennale sottoposto all'approvazione dell'assemblea dei soci e a successive verifiche sull'attuazione dello stesso;
- La società mensilmente confronta i dati economici con l'andamento previsionale rilevando prontamente eventuali scostamenti al fine di analizzare le eventuali cause;
- La società si è dotata di procedure interne codificate nell'ambito della certificazione di Qualità ISO 2001, certificazione rilasciata anche per l'anno 2018 UNI EN ISO 9001:2015
- La società si è dotata di un modello organizzativo ex Dlgs 231/2001. Tale modello ha l'obiettivo di rappresentare il sistema di regole operative e comportamentali che disciplinano l'attività della società, nonché gli ulteriori elementi di controllo di cui la società si è dotata al fine di prevenire la commissione delle diverse tipologie di reati contemplate dal decreto.
- La società è tenuta ad attenersi al regolamento per l'acquisizione di personale e in materia di acquisti a quanto previsto codice degli appalti

Il consiglio di amministrazione ritiene inoltre che gli indici riportati nella relazione sulla gestione siano esaustivi e rappresentativi della società e pertanto si rimanda alla suddetta relazione per l'analisi degli indici di struttura e di redditività.