

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.