

. Società Risorse S.P.A

Sede in Prato – P.zza del Comune 2 - Capitale Sociale euro 535.260 –C.F. - numero Registro delle Imprese di Prato 01907590978- REA n. 482036 - P.IVA 01907590978

Relazione sul governo societario

Esercizio chiuso al 31/12/2019

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 31/12/2019.

Assetto societario

La Società Risorse è una società in house dei comuni di Prato Montermurlo, Carmignano e Quarrata ed è posseduta precisamente per l'88,18% dal Comune di Prato, per il 8,97% dal Comune di Montemurlo, per 0,98% dal Comune di Carmignano e per il restante 1,87 % dal comune di Quarrata. 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

Nella valutazione del rischio aziendale il Consiglio di amministrazione ha posto particolare attenzione ai fatti successivi accaduti nei primi mesi del 2020 e precisamente all'emergenza da Covid 19 sulla quale si rimanda all'apposita sezione della nota integrativa.

Il Consiglio di Amministrazione tuttavia 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 2019

- 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;
- L'azienda ha capacità finanziarie idonee per essere in grado di sostenere un periodo di difficoltà temporanea come quella determinata dal Covid 19, che potranno avere delle ripercussioni sulla capacità e propensione al pagamento dei tributi da parte della cittadinanza in difficoltà e conseguentemente sugli aggi riscossi dalla società stessa;
- 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;
- La società risulta ben capitalizzata ed in grado di sostenere anche eventuali forti perdite che si dovessero realizzare;

Il Consiglio di amministrazione si impegna inoltre a informare i soci prontamente qualora dovessero manifestarsi cause o eventi impreveduti che potessero ripercuotersi negativamente sugli equilibri finanziari o sul risultato di esercizio 2020, e nel caso specifico della situazione straordinaria determinatasi agli inizi del 2020, la società sta monitorando l'andamento ed è pronta a mettere in atto procedure di fruizione ferie e permessi del personale e in estrema ipotesi di cassa integrazione del personale, nel caso che i tempi per poter ripartire in piena attività dovessero allungarsi e con ripercussioni sul bilancio 2020

Il consiglio ritiene sufficienti per la valutazione patrimoniale e finanziaria della società gli indici relativi della relazione sulla gestione 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. A questo proposito con l'ingresso del comune di Quarrata sono stati stipulati appositi patti parasociali;
- 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.