

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO EX ART. 4, D.LGS. 175/2016

1. LA SOCIETÀ.

SETCO Servizi s.r.l. è una società a responsabilità limitata, a completo capitale pubblico, interamente partecipata da SE.T.CO. Holding S.r.l, a sua volta partecipata da 29 comuni dell'Alta e Media Valle Seriana e della Val di Scalve e da un'Unione di Comuni. SETCO Servizi S.r.l. è stata costituita nel 2019, a seguito del processo di riorganizzazione aziendale che ha coinvolto SE.T.CO. Holding: a SETCO Servizi è stata demandata l'attività operativa inerente alla gestione e allo sviluppo dei servizi pubblici locali (manutenzione del verde pubblico, manutenzione del patrimonio immobiliare pubblico, servizi cimiteriali, gestione dei servizi di informazione e promozione turistica ecc.).

2. LA COMPAGINE SOCIALE.

L'assetto proprietario della Società al 31/12/2019 è il seguente:

N°	TITOLARE DELLE QUOTE	CAPITALE SOTTOSCRITTO E VERSATO	% PARTECIPAZIONE
1	SE.T.CO. Holding S.r.l.	50.000,00	100%
TOTALE		50.000,00	100%

3. ORGANO AMMINISTRATIVO

L'organo amministrativo è costituito dall'amministratore unico, sig. Carlo Caffi, nominato con atto costitutivo in data 13 aprile 2019, in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2019.

4. ORGANO DI CONTROLLO - REVISORE.

L'organo di controllo è costituito dal sindaco unico dott. Fabrizio Oprandi, incaricato di svolgere anche la revisione legale dei conti, nominato con atto costitutivo in data 13 aprile 2019, e che rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2021.

5. IL PERSONALE.

La situazione del personale occupato alla data del 31/12/2019 è la seguente:

QUALIFICA	N. UNITA' AL 31/12/2018
Operaio	8
Impiegati	3
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	11

6. VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE AL 31/12/2019.

L'amministratore unico ha condotto la misurazione del rischio di crisi aziendale utilizzando quale strumento di valutazione l'analisi di bilancio, che si è articolata nelle seguenti fasi:

- raccolta delle informazioni ricavabili dal bilancio, dalle analisi di settore e da ogni altra fonte significativa;

- riclassificazione dello stato patrimoniale e del conto economico;
- elaborazione di strumenti per la valutazione dei margini, degli indici, dei flussi;
- formulazione di un giudizio sui risultati ottenuti.

In particolare, l'amministratore ha individuato i seguenti indicatori per monitorare l'insorgenza della crisi aziendale:

- 1) Il risultato d'esercizio è negativo per tre esercizi consecutivi.
- 2) Erosione del patrimonio netto in misura superiore al 30%.
- 3) La relazione redatta dalla società di revisione o quella del collegio sindacale rappresentano dubbi di continuità aziendale.
- 4) L'indice di struttura finanziaria, dato dal rapporto tra fonti consolidate (patrimonio netto più debiti a medio e lungo termine) e attivo immobilizzato, è inferiore a 0,7%.
- 5) Il rapporto tra patrimonio netto e debiti totali è inferiore al 5%.
- 6) Il rapporto tra oneri finanziari e fatturato è superiore al 5%.

6.1.1. Esame degli indici e dei margini significativi

La seguente tabella evidenzia l'andamento degli indici e margini di bilancio, considerati nel periodo oggetto di esame.

INDICATORE	2019	ATTIVAZIONE ALLARME
Risultato d'esercizio	3.381,80	NO
Erosione del patrimonio	-	NO
Dubbi di continuità aziendale nella relazione redatta dalla società di revisione o quella del collegio sindacale	NO	NO
Indice struttura finanziaria	2,17	NO
Patrimonio netto/Debiti totali	48,46 %	NO
Oneri finanziari/fatturato	0,00 %	NO

6.1.2. Valutazione dei risultati.

I risultati dell'attività di monitoraggio condotta in funzione degli adempimenti prescritti ex art. 6, commi 2 e 14, commi 2, 3, 4, 5 del D.lgs. 175/2016, inducono l'organo amministrativo a ritenere che il rischio di crisi aziendale relativo alla Società sia da escludere.

STRUMENTI INTEGRATIVI DI GOVERNO SOCIETARIO.

Ai sensi dell'art. 6, co. 3 del D.lgs. 175/2016:

“Fatte salve le funzioni degli organi di controllo previsti a norma di legge e di statuto, le società a controllo pubblico valutano l'opportunità di integrare, in considerazione delle dimensioni e delle caratteristiche organizzative nonché dell'attività svolta, gli strumenti di governo societario con i seguenti:

- a) *regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale;*
- b) *un ufficio di controllo interno strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità dell'impresa sociale, che collabora con l'organo di controllo statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da*

questo provenienti, e trasmette periodicamente all'organo di controllo statutario relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione;

- c) codici di condotta propri, o adesione ai codici di condotta collettivi aventi a oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della società;
- d) programmi di responsabilità sociale dell'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione Europea”.

In base al co. 4:

“Gli strumenti eventualmente adottati ai sensi del comma 3 sono indicati nella relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale e pubblicano contestualmente al bilancio di esercizio”.

In base al co. 5:

“Qualora le società a controllo pubblico non integrino gli strumenti di governo societario con quelli di cui al comma 3, danno conto delle ragioni all'interno della relazione di cui al comma 4”.

Nella seguente tabella si indicano gli strumenti integrativi di governo societario:

Riferimenti normativi	Oggetto	Strumenti adottati	Motivi della mancata integrazione
Art. 6 comma 3 lett. a)	Regolamenti interni	La Società ha adottato: <ul style="list-style-type: none"> - Regolamento per l'acquisizione di beni, servizi, forniture (determina dell'amministratore unico del 7 maggio 2019); - Regolamento per il reclutamento del personale e per il conferimento degli incarichi (determina dell'amministratore unico del 7 maggio 2019); - Regolamento per l'accesso documentale agli atti e per l'accesso civico e generalizzato (determina dell'amministratore unico del 6 maggio 2019). 	
Art. 6 comma 3 lett. b)	Ufficio di controllo		La Società, in considerazione delle dimensioni della struttura organizzativa e dell'attività svolta, non rileva la necessità di dotarsi di un Ufficio di controllo interno.
Art. 6 comma 3 lett. c)	Codice di condotta	La Società ha adottato: <ul style="list-style-type: none"> - piano anticorruzione 2019-2021 (determina dell'amministratore unico del 6 maggio 2019) 	La Società non è tenuta all'adozione del Modello di organizzazione e gestione ex D.lgs. 231/2001.
Art. 6 comma 3 lett. d)	Programmi di responsabilità sociale		Non si ritiene necessario adottare ulteriori strumenti integrativi.

Clusone, 30 Maggio 2020

L'amministratore unico
Carlo Caffi

Per ulteriori informazioni sugli strumenti integrativi di governo societario è possibile consultare il sito <https://www.setcoservizi.eu/> sezione “società trasparente”.