

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 Valsesiana e della Val di Scalve, oltre che da un'Unione di Comuni. SETCO Servizi S.r.l. è stata costituita nel 2019, a seguito di un processo di riorganizzazione aziendale, che ha coinvolto SE.T.CO. HOLDING S.r.l.: a SETCO Servizi S.r.l. è stata demandata l'attività operativa, inerente alla gestione e allo sviluppo dei servizi pubblici locali (manutenzione del verde urbano; manutenzione del patrimonio immobiliare; servizi cimiteriali; servizi di informazione turistica; manutenzione dei sentieri periurbani, servizi di supporto alle attività tecniche ecc.).

2. LA COMPAGINE SOCIALE.

L'assetto proprietario della Società, al 31/12/2020, 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 delibera assembleare del 31 luglio 2020; in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2020.

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; in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2021.

5. IL PERSONALE.

La situazione del personale occupato, alla data del 31/12/2020, è la seguente:

QUALIFICA	N. UNITA' AL 31/12/2020
Operai	12
Impiegati	3
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	15

6. VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE AL 31/12/2020.

L'amministratore unico ha condotto la misurazione del rischio di crisi aziendale, utilizzando, quale strumento di valutazione, l'analisi di bilancio.

L'analisi di bilancio 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, per monitorare l'insorgenza di una possibile crisi aziendale, i seguenti indicatori:

- 1) Risultato d'esercizio negativo per tre esercizi consecutivi.
- 2) Erosione del patrimonio netto, in misura superiore al 30%.
- 3) Relazione redatta dal sindaco unico, contenente dubbi circa la continuità aziendale
- 4) Indice di struttura finanziaria, dato dal rapporto tra fonti consolidate (patrimonio netto più debiti a medio e lungo termine) e attivo immobilizzato, inferiore a 0,7
- 5) Rapporto tra Patrimonio netto e Debiti totali inferiore al 5%
- 6) Rapporto tra oneri finanziari e fatturato 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	2020	2019	ATTIVAZIONE ALLARME
Risultato d'esercizio	4.334,92	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	0,94		NO
Patrimonio netto/Debiti totali	31 %		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, c. 2 e 14, commi 2, 3, 4, 5 del D.lgs. 175/2016, inducono l'organo amministrativo a ritenere che sia da escludere il rischio di crisi aziendale.

C. STRUMENTI INTEGRATIVI DI GOVERNO SOCIETARIO.

Ai sensi dell'art. 6, c. 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 c. 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 c. 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 (determinazione dell'amministratore unico, n. 2 del 7 maggio 2019); - Regolamento per il reclutamento del personale e per il conferimento degli incarichi (determinazione dell'amministratore unico, n. 19 del 25 marzo 2021); - Regolamento per l'accesso documentale agli atti e per l'accesso civico e generalizzato (determinazione dell'amministratore unico, n. 1 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 ritiene conveniente 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 per la prevenzione della corruzione 2021-2023 (delibera assembleare del 26 marzo 2021) 	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.

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

Clusone, 29 giugno 2021

L'amministratore unico

F.to Carlo Caffi