

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO - BILANCIO 31.12.2019

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO - c. 4 del D. Lgs 175/2016

Spett.le Socio Unico,

La presente relazione rappresenta uno strumento informativo finalizzato a rendicontare all'assemblea in merito alle misure di governance e presidio degli interessi pubblici.

c. 2 dell'art. 6 D. Lgs 175/2016:

- l'obbligo di redigere la relazione spetta all'organo amministrativo;
- lo stesso organo amministrativo è anche tenuto a presidiare il rischio di crisi aziendali nell'ambito delle società a controllo pubblico;
- la relazione deve essere presentata all'assemblea dei Soci;
- i temi da trattare in relazione sono la rendicontazione dei programmi di valutazione del rischio aziendale, gli ulteriori strumenti di governo societario adottati o i motivi per i quali non sono stati adottati.

Poste le indicazioni normative, nel caso di GUBBIO CULTURA E MULTISERVIZI Srl, deve darsi atto che quello in esame è il primo esercizio intero dopo la revoca dello stato di liquidazione volontaria ex art. 2484 - 2482 ter C.C..

1. Descrizione della governance societaria

L'assemblea dei soci ha deliberato in data 21/9/2016 la liquidazione volontaria della società e la nomina di un Liquidatore unico nella persona del Dott. Paolo ROCCHI; atti iscritti nel Registro delle Imprese tenuto presso la CCIAA di Perugia in data 12 ottobre 2016 L'assemblea dei Soci in data 3 agosto 2018 ha deliberato la revoca della liquidazione volontaria e la nomina del Dott. Paolo Rocchi quale Amministratore Unico; delibera che ha esplicitato la sua efficacia dopo 60 giorni dalla iscrizione presso il competente Ufficio Registro Imprese.

L'Amministratore Unico ed il Revisore operano in regime di prorogatio considerato che erano in scadenza con l'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2018; è necessario procedere immediatamente alla nomina dell'Organo Amministrativo e dell' Organo di Controllo.

2. Relazioni Operative con gli Enti Pubblici

Gubbio Cultura e Multiservizi Srl in liquidazione, società interamente partecipata dal Comune di Gubbio , gestisce i seguenti servizi locali comunali:

- Aree di sosta a pagamento (parcometri e parcheggio con sbarra Piazza 40 Martiri)
- Musei Civici (Palazzo dei Consoli, Chiesa "San Francesco della pace", centro multimediale, Ceri enjoy & Share, polo integrato per la tutela e valorizzazione della cultura contadina, Laboratorio del di Via B. Buozi.
- Farmacia Comunale
- Scuola di liuteria

Tutti i servizi risultano affidati in house. La contabilità è tenuta separatamente per ogni servizio ai sensi del c. 1 dell'art. 6 D.Lgs 175/2016.

3. Strumenti di governance e controllo adottati

I principali meccanismi e strumenti che correlano il governo operativo della società con l'Ente socio e i committenti dei servizi sono allo stato individuabili nello statuto societario e nel

regolamento per il controllo analogo adottato dall'Ente socio, in relazione alla società GCM srl in liquidazione.

- Lo statuto sociale è stato adeguato con delibera di assemblea in data 29.12.2016, segretario il Notaio Sara BRUGNONI di Gubbio rep. n. 273/170; lo statuto ha recepito tutte le indicazioni delle più recenti norme in materia, essenzialmente il disposto del D.Lgs 175/2016; sarà sottoposto a nuovo adeguamento per rispondere ad esigenze operative ANAC;
- Il Regolamento per il "controllo analogo" nella società è stato adottato con atto del Consiglio Comunale n. 61 del 18.05.2017.

4. Rendicontazione dei programmi di valutazione dei rischi aziendali

A partire dall'esercizio 2021 saranno predisposti, dall'organo amministrativo, indici riferiti alla evoluzione del volume di affari e del turnover, coefficiente di copertura e rotazione debiti, crediti, magazzino, indicatori di leva finanziaria ed economica - ROI - ; gli stessi saranno corredati da criteri di lettura/interpretazione. Allo stato la documentazione societaria di corredo al Bilancio di esercizio fornisce ampie informazioni per le valutazioni del caso soprattutto in considerazione del fatto che stiamo operando, sia per l'esercizio chiuso al 31.12.2019 che per quello in corso, nel rispetto del piano strategico aziendale. Piano che prevedeva il sostanziale "pareggio economico finanziario" predisposto dal Liquidatore, su espressa istanza dell'Ente Socio nel momento in cui si è conclamato lo stato di crisi aziendale - (giugno 2016 -I bilancio al 31.12.2015).

5. Rendicontazione dei risultati conseguiti in merito alle direttive impartite dagli Enti pubblici soci ai sensi del c. 5 dell'art. 19 del D. Lgs. 175/2016.

Si ritiene che nello specifico di GUBBIO CULTURA E MULTISERVIZI debbano considerarsi obiettivi impartiti dall'Ente Socio quelli fissati con la delibera di assemblea che pone la società in stato di liquidazione volontaria. Il piano strategico aziendale presentato dal liquidatore e adottato con delibera consiliare n. 108 del 5.10.2017, fornisce idonea rendicontazione dei risultati conseguiti o conseguibili dalla società quando posto a confronto con i risultati correnti (cfr. Bilancio 31.12.2017- bilancio 31.12.2018 - bilancio 31.12.2019).

6. Rendicontazione su eventuali ulteriori fatti rilevanti di gestione e su informazioni aggiuntive relative al rapporto sociale con gli enti pubblici soci.

Al riguardo si evidenziano i provvedimenti già adottati come l'adeguamento statutario ed il recepimento del Regolamento per il "controllo analogo" adottato dall'Ente Socio,

La società è stata allineata alle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza, privacy ed amministrazione trasparente, in relazione alle informazioni già presenti nella specifica sezione del sito web della società. Si è provveduto alla nomina di un nuovo RSPP, del D.P.O. e dell'O.D.V..

A seguito dell'emergenza COVID19 è stato inoltre necessario predisporre apposito "piano per il contenimento della diffusione COVID19 negli ambienti di lavoro".

Sul piano economico finanziario gli effetti dello stop delle attività a seguito COVID19 sono stati valutati con la cristallizzazione di una situazione economico patrimoniale all'aprile ed al giugno 2020 e con un budget al 31.12.2020. Ciò ha permesso all'Ente Socio Unico di accantonare le somme necessarie a garantire il going concern societario, quantomeno sul piano finanziario.

Gubbio, 6 giugno 2020

F.to - L'Amministratore Unico - Paolo ROCCHI