

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI AI SENSI
DELL'ART. 2429, SECONDO COMMA DEL CODICE CIVILE.**

Signori Azionisti,

Premesso che, a norma dello Statuto sociale vigente, nella Vostra società è stata attribuita al Collegio Sindacale esclusivamente l'attività di vigilanza amministrativa, mentre la funzione di revisione legale dei conti è esercitata dalla società di revisione ACG Auditing & Consulting srl, con la presente relazione si rende conto dell'operato per quanto riguarda la funzione di vigilanza ex art. 2403 del codice civile.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, redatto dagli Amministratori ai sensi di legge e composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto Finanziario, è stato da questi regolarmente comunicato al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 2429, primo comma, c.c., unitamente alla Relazione sulla gestione, è stato redatto sulla base delle disposizioni introdotte dal Dlg.vo. 127/1991 ed evidenzia un utile netto dell'esercizio di Euro 444.869. I saldi al 31/12/2017 tengono già conto delle riclassificazioni effettuate ed esposte in nota integrativa.

STATO PATRIMONIALE – ATTIVO

(Euro)	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Immobilizzazioni Immateriali	3.688.890	4.058.559	-369.669
Immobilizzazioni Materiali	9.126.676	9.464.272	-334.596
Immobilizzazioni Finanziarie	4.478.334	4.472.874	5.460
Crediti	4.341.549	3.538.393	803.156
Disponibilità Liquide	28.150.953	23.974.097	4.176.856
Ratei e Risconti Attivi	95.478	11.051	84.427
Totale Attivo	49.884.880	45.519.246	4.365.634

STATO PATRIMONIALE – PASSIVO E NETTO

(Euro)	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
--------	------------------------	------------------------	------------

Patrimonio Netto (Ante Utile)	10.364.942	10.496.168	-131.226
Utile di Esercizio	444.869	455.352	-10.483
Fondi Per Rischi ed Oneri	681.110	142.683	538.427
Trattamento di Fine Rapporto	735.156	744.696	-9.540
Debiti	37.582.734	33.669.570	3.913.164
Ratei e Risconti Passivi	76.069	10.777	65.292
Totale Passivo e Netto	49.884.880	45.519.246	4.365.634

CONTO ECONOMICO

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Valore della produzione	26.809.210	27.127.270	-318.060
Costi della produzione	26.232.284	26.470.845	-238.561
Differenza tra Valore e Costi della producr.	576.926	656.425	-79.499
Proventi ed Oneri finanziari	-95.103	-93.798	-1.305
Risultato prima delle Imposte	481.823	562.627	-80.804
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-36.954	-107.275	70.321
Utile di esercizio	444.869	455.352	-10.483

Bilancio

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui siamo venuti a conoscenza nell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo. I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio non risultano variati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente, salvo che questo sia stato richiesto dal disposto del D.Lgvo 139/2015, si precisa comunque che è stata effettuata una riclassificazione nelle voci crediti verso altri, disponibilità liquide e costi per servizi/oneri diversi di gestione, per favorire la comparabilità di alcune di esse. Per quanto a nostra conoscenza gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle disposizioni di cui all'art. 2423, quarto comma del codice civile in tema di incompatibilità con la rappresentazione veritiera e corretta, né vi sono state deroghe ai criteri previsti negli articoli da 2423-bis a 2426 del codice civile. Sulla base degli accertamenti eseguiti rileviamo che il bilancio, sottoposto alle Vostre deliberazioni, corrisponde alle risultanze della contabilità sociale e che – per quanto riguarda la forma ed il contenuto – è stato redatto in ossequio alla vigente normativa rispettando i criteri esposti nella nota integrativa.

Vigilanza

Nel corso dell'esercizio abbiamo svolto l'attività prevista dagli articoli 2403 e ss. del codice civile secondo i principi di comportamento e le linee guida raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. Abbiamo inoltre vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tenuto conto della consolidata attività caratteristica svolta dalla società che si configura quale soggetto in house providing. Il correlato contratto di servizio, sottoscritto in data 18.05.2011 con gli enti soci, scaduto nel maggio 2016 è, ancora ad oggi, in regime di prorogatio ed al vaglio del tavolo tecnico istituito all'interno del LODE fiorentino e volto alla revisione e sottoscrizione del nuovo contratto di servizi. Il Collegio ha vigilato sull'applicazione del Decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica", anche in virtù dell'applicazione del quale, sono state apportate alcune modifiche statutarie, con assemblee dei soci in data 19.11.2018 e 29.03.2019. Le informazioni ex art. 2381 del codice civile ci sono state fornite nel corso delle riunioni del Consiglio di Amministrazione e con specifiche relazioni scritte. Nel corso dell'esercizio sono stati monitorati i flussi informativi con gli Enti Soci ai fini della verifica del "controllo analogo". I dati relativi alla "società trasparente" sono costantemente aggiornati ed adeguati alle evoluzioni normative e vengono resi disponibili mediante pubblicazione sul sito web aziendale. Le informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124 sono state elencate nella Nota Integrativa.

Rispetto dei principi di corretta amministrazione

Il Collegio Sindacale ha ottenuto dal Consiglio di Amministrazione, dal Direttore Generale e dai Dirigenti, idonee informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo (per dimensioni o caratteristiche) effettuate dalla società. Possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, o in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei Soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. A seguito delle verifiche espletate e delle informazioni acquisite, il Collegio Sindacale non ha riscontrato violazioni significative dei principi di corretta amministrazione.

Sistema di controllo interno e assetto organizzativo, amministrativo e contabile

Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società e del sistema amministrativo – contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni da parte dei responsabili delle rispettive funzioni, attraverso l'esame dei documenti aziendali e vigilando sull'attività dei preposti al controllo interno; a tale riguardo si segnala che nel corso dell'esercizio, a seguito di numerosi pensionamenti, che hanno comportato una importante riorganizzazione interna degli uffici, compatibilmente con i vincoli applicabili alle società partecipate ed in conformità ai regolamenti interni, sono state effettuate nuove assunzioni ed attività di mobilità interna, al fine di coprire le posizioni vacanti. Il Collegio rileva il mantenimento da parte della società della certificazione di qualità ISO 9001 di quella SA8000 per Social Accountability (responsabilità sociale d'impresa), e la certificazione secondo la norma OHSAS 18001 (sicurezza sui luoghi di lavoro), oltre alla redazione del Bilancio Sociale in ossequio agli standard di rendicontazione AA1000. Rileva inoltre il rispetto del DPR 207/2010 (validazione dei progetti). Il modello organizzativo previsto dal D. Lgs. 231/2001 è stato adottato con decisione del Consiglio nel mese di Luglio 2007 e aggiornato costantemente sulla base delle evoluzioni gestionali e normative; l'Organismo di Vigilanza, nominato fin dal 2007, e recentemente riorganizzato nella sua composizione, effettua i controlli sul codice etico nonché sulle materie di propria competenza. L'Organismo di Vigilanza di Casa S.p.A., in funzione di Responsabile Trasparenza, ha svolto la sua attività in attuazione della L. 190/2012 e del D.Lgs. n. 33/2013 fino al novembre 2018. Il nuovo Responsabile Trasparenza è stato nominato con deliberazione del C.d.A. del 21 dicembre 2018. La Società si è attenuta alle linee guida Anac in attuazione della normativa su prevenzione corruzione e trasparenza da parte delle società partecipate della PA, procedendo alla nomina del Responsabile per la prevenzione della corruzione (RPC) la cui figura è attribuita al Direttore Generale.

Abbiamo preso visione della relazione dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs n. 231/2001, nonché della relazione del responsabile della trasparenza ex L. n. 190/2012 e D. Lgs. n. 33/2013.

Con i suddetti organi è stato instaurato un interscambio di comunicazioni, e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione. Il RPC nominato ha provveduto a pubblicare la relazione annuale 2018 in ossequio al PTPC sul sito web istituzionale nella sezione dedicata, dove risulta altresì pubblicato il piano triennale per la prevenzione della corruzione

2017/2019, 2018/2020 e quello 2019/2021, integrati con le relative appendici ed il piano "integrità e trasparenza". Sono state monitorate inoltre le attività svolte in relazione all'entrata in vigore dei nuovi adempimenti sulla Privacy alla luce del nuovo Regolamento UE 679/2016, per le quali la società ha provveduto ad adeguare il GDPR ed a nominare il DPO.

La società ha adottato propri regolamenti interni, periodicamente revisionati, volti a garantire i corretti strumenti del governo societario in conformità all'art. 6 comma 3 del D.Lgs. 175/2016. Nel corso dell'esercizio la Società, ha continuato a seguire l'evolversi delle normative di settore, (Dlgs. 50/2016 e 175/2016) ed ha provveduto ad adeguare i regolamenti interni ed i manuali delle procedure interessate. Sono stati inoltre definiti numerosi aggiornamenti dell'organigramma a seguito di riassetto organizzativo per cessazione dal servizio in corso d'anno ed in previsione di ulteriori pensionamenti previsti nel breve periodo.

Il Collegio valuta l'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della società ed il suo concreto funzionamento adeguati rispetto all'attività da svolgere ed alle esigenze informative dei soggetti a vario titolo interessati all'andamento sociale.

Operazioni Atipiche

Non abbiamo rilevato l'esistenza di operazioni atipiche o inusuali svolte con parti correlate, né con società controllate. Permangono, invariate, le partecipazioni per € 10.007 in due società (Banca Etica e CET) per percentuali di capitale sociale infinitesime e comunque strumentali ad operazioni commerciali.

Rilascio di pareri

Il Collegio Sindacale nel corso dell'esercizio non ha rilasciato pareri previsti normativamente.

Controlli

L'attività di vigilanza sopra descritta per l'esercizio 2018 è stata svolta da questo Collegio mediante quattro riunioni in sede con il personale degli uffici addetti, oltre a due incontri con la società di revisione, nonché assistendo a nove riunioni del Consiglio di Amministrazione, ad un'assemblea ordinaria e ad una assemblea straordinaria, mentre i rapporti con l'Organismo di Vigilanza sono stati intrattenuti mediante periodici contatti e scambi di informative tramite e-mail. Il Collegio ha mantenuto contatti con lo studio professionale che

ha assistito la società nel corso dell'esercizio in tema di consulenza ed assistenza contabile e fiscale. Le attività svolte dal Collegio sono state riportate in appositi verbali regolarmente redatti e sottoscritti per approvazione.

Denunce al Collegio

Non sono pervenuti al Collegio Sindacale esposti o denunce da parte dei Soci ai sensi dell'art. 2408 del codice civile. Nel corso dell'attività di vigilanza non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Iscrizioni beni materiali, immateriali, rivalutazioni e principali voci di bilancio

Ai sensi dell'art. 2426, comma primo, punto 5 c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di ricerca e sviluppo per € 33.634, importo al netto degli ammortamenti dell'esercizio. La distribuzione dei dividendi deliberata nel corso del 2018 è avvenuta nel rispetto delle disposizioni del codice civile ed in accordo con le decisioni assunte dai Soci in assemblea.

Conclusioni

Il Collegio Sindacale sostanzialmente condivide le valutazioni fornite in merito ai risultati di esercizio e, considerate le osservazioni qui indicate, esprime parere favorevole all'approvazione da parte dell'Assemblea degli Azionisti del bilancio chiuso al 31.12.2018 così come predisposto dagli Amministratori. Non sussistono peraltro osservazioni in merito alla proposta dell'organo amministrativo circa la destinazione del risultato d'esercizio esposta in nota integrativa.

Firenze, 12 aprile 2019

IL COLLEGIO SINDACALE

Rag. Barbara Bartolini - Presidente



Dott. Stefano Fontani - Sindaco Effettivo



Dott. Alessandro Mannelli - Sindaco Effettivo

