

## RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO AI SENSI DELL'ART. 6, C. 4 DEL D. LGSL. 175/2016

### *Premessa*

Il d.lgs. n. 175/2016, recante il "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica", attua la delega per il riordino della disciplina in materia di partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche contenuta nella legge n. 124/2015.

L'art. 6 prevede che le società soggette a controllo pubblico adottino, con deliberazione assembleare, su proposta dell'organo di vertice societario, uno specifico programma di valutazione del rischio di crisi aziendale.

Questa disposizione è collegata con quella prevista nell'art. 14 del medesimo d.lg. 175/2016, il quale prevede che, qualora affiorino nel programma di valutazione del rischio di crisi aziendale, uno o molteplici indicatori di una potenziale crisi aziendale, l'organo di vertice della società a controllo pubblico deve adottare, senza nessun indugio, i provvedimenti che si rendono necessari per arrestare l'aggravamento della crisi, per circoscriverne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento. Il presente documento è stato predisposto in ottemperanza alle disposizioni normative sopra citate.

### *La Società*

Lucca Holding SpA (LH) è una Società controllata al 100% dal Comune di Lucca, per conto del quale svolge funzioni di direzione e coordinamento delle entità giuridiche affidate al suo controllo, in ottemperanza alle direttive impartite dall'Ente.

La Società è gestita da un Amministratore Unico.

### *Predisposizione di specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale (art. 6, cc. 2 e 4 del D.Lgs. 175/2016)*

Si premette che, in ordine allo scopo, possono già funzionare come strumenti indicativi di pericolo di crisi aziendale alcuni indici sintetici che fanno parte della relazione dell'Amministratore che accompagna il bilancio di esercizio al 31.12.2016, nonché della relazione che accompagna il corrispondente bilancio consolidato. In particolare, si segnalano gli indicatori patrimoniali alle pagine 15-16 della relazione sull'esercizio e quelli alle pagine 2-3 della relazione sul bilancio consolidato.

Inoltre, conformemente al d.lgs. 139/2015, dal 2016 il bilancio di esercizio è integrato da un apposito rendiconto finanziario che consente di analizzare i flussi di liquidità e che permetterebbe, in tempo utile, di intercettare situazioni premonitrici di tensione finanziaria nel corso dell'esercizio successivo.

Si evidenzia inoltre che la società, per il suo ruolo di capogruppo, si sta adoperando per sollecitare le società partecipate ad adottare, laddove possibile, un medesimo paniere di indicatori sintetici, automaticamente ricavabili dai dati contabili di ciascuna entità giuridica, idonei a segnalare per tempo, laddove opportunamente monitorati a scadenza periodica predefinita, situazioni di rischio di insolvenza temporanea o strutturale, al fine di poterne informare tempestivamente i soci. L'amministratore Unico, con la collaborazione del Collegio Sindacale della società, ha individuato alcuni indici funzionali al riguardo, ma

prima di raccomandarne l'elaborazione periodica, intende sottoporli informalmente ai rispettivi referenti, in modo da raccogliere osservazioni utili per una definitiva messa a punto del paniere-standard.

*Valutazione dell'opportunità di integrare gli strumenti di governo societario (art. 6, c. 3 del D.Lgs 175/2016)*

Si indicano di seguito le risultanze della valutazione effettuata:

	Oggetto della valutazione	Risultanza della valutazione
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;	Si ritiene l'integrazione non necessaria né adeguata alle dimensioni dell'azienda, tenuto conto dell'attività svolta e della elementare struttura.
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;	Si ritiene l'integrazione non necessaria né adeguata alle dimensioni dell'azienda, tenuto conto dell'attività svolta e della elementare struttura.
c)	Codici di condotta propri, o adesione a 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;	Quale Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza della società, in data 30.01.2017 l'Amministratore Unico ha approvato un Codice Etico per i dipendenti di LH e provveduto alla sua diffusione tra il personale della società.
d)	Programmi di responsabilità sociale d'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione europea.	Si ritiene l'integrazione non necessaria né adeguata alle dimensioni dell'azienda, tenuto conto dell'attività svolta e della elementare struttura.

Lucca, 30 maggio 2017

L'Amministratore Unico di LH SpA  
Dott. Andrea Bortoli

Autorizzazione all'esazione del bollo virtuale n. 26656 del 30.06.2014 – Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale per la Toscana

Il sottoscritto dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale documento conservato presso la Società.



SOCIETA' UNIPERSONALE DEL COMUNE DI LUCCA

SEDE LEGALE: Via dei Bichi n. 340, S. Marco 55100 Lucca

Cap. soc. € 40.505.467,00 i.v. C.F.-P.iva-R.I. LU 01809840463

*LUCCA HOLDING S.p.A., Società unipersonale del Comune di Lucca,  
Sede legale: via dei Bichi n.340, San Marco 55100 Lucca  
Tel 0583/494823 o 0583/492873 fax.n.0583/464112  
e-mail:[segreteria@luccaholdingspa.it](mailto:segreteria@luccaholdingspa.it)*