

**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 dal revisore, Dott.ssa Ilenia Sala, con la presente relazione si rende conto dell'operato per quanto riguarda la funzione di vigilanza ex art. 2403 e ss. del Codice civile. Si evidenzia inoltre che l'attuale Collegio Sindacale è di nuova designazione, poiché è stato nominato con delibera dell'Assemblea dei Soci del 12.11.2020.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, redatto dagli Amministratori ai sensi di legge e composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto Finanziario, è stato da questi comunicato al Collegio Sindacale, unitamente alla Relazione sulla gestione, a seguito di approvazione del CdA del 30 marzo 2021. Il Bilancio è stato redatto sulla base delle disposizioni del Codice civile ed evidenzia un utile netto dell'esercizio di Euro 683.051,00.

**STATO PATRIMONIALE – ATTIVO**

Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
Immobilizzazioni Immateriali	3.050.594	3.325.319	-274.725
Immobilizzazioni Materiali	8.482.822	8.781.107	-298.285
Immobilizzazioni Finanziarie	4.253.439	4.221.311	32.128
Crediti	5.215.420	5.624.064	-408.644
Disponibilità Liquide	24.374.531	22.818.993	1.555.538
Ratei e Risconti Attivi	106.751	91.268	15.483
<b>Totale Attivo</b>	<b>45.483.557</b>	<b>44.862.062</b>	<b>621.495</b>

**STATO PATRIMONIALE – PASSIVO**

Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
Patrimonio Netto (Ante Utile)	10.420.577	10.412.524	8.053
Utile di Esercizio	683.051	667.835	15.216
Fondi Per Rischi ed Oneri	81.110	81.110	0
Trattamento di Fine Rapporto	567.086	625.513	-58.427
Debiti	33.661.391	33.000.067	661.324
Ratei e Risconti Passivi	70.342	75.013	-4.671
<b>Totale Passivo e Netto</b>	<b>45.483.557</b>	<b>44.862.062</b>	<b>621.495</b>

**CONTO ECONOMICO**

Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
Valore della produzione	26.250.311	32.513.169	-6.262.858
Costi della produzione	25.329.754	31.675.181	-6.345.427
<b>Diff. Valore e Costi della produzione</b>	<b>920.557</b>	<b>837.988</b>	<b>82.569</b>
Proventi ed Oneri finanziari	-81.752	35.560	-117.312
<b>Risultato prima delle Imposte</b>	<b>838.805</b>	<b>873.548</b>	<b>-34.743</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	-155.754	-205.713	49.959

### **Bilancio**

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti e 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. 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 principi e ai criteri previsti negli articoli 2423-bis e 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 e il contenuto – è stato redatto in ossequio alla vigente normativa rispettando i criteri esposti nella Nota Integrativa.

### **Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. del Codice civile**

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 i Comuni Soci e scaduto nel maggio 2016, risulta, ancora a oggi, in regime di *prorogatio* e al vaglio del tavolo tecnico istituito all'interno del LODE fiorentino, 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". 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 congiunto", esercitato sulla società tramite il Comitato di coordinamento e controllo. I dati relativi alla "società trasparente" sono costantemente aggiornati e 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 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, ovvero 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. Il Collegio rileva il mantenimento da parte della società della certificazione di qualità ISO 9001, di quella SA8000 per la Social Accountability (responsabilità sociale d'impresa) e la certificazione secondo la norma ISO 45001 (già OHSAS 18001) in tema di sicurezza sui luoghi di lavoro, oltre alla redazione del *Bilancio Sociale* in ossequio agli standard di rendicontazione AA1000, ultima edizione aggiornata al 31.12.2019. Rileva inoltre il rispetto del già 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, presente fin dal 2007, effettua i controlli sul codice etico, nonché sulle materie di propria competenza. Il Responsabile Trasparenza ha svolto la sua attività in attuazione della L. 190/2012 e del D.lgs. n. 33/2013. La Società si è attiene alle linee guida Anac, in attuazione della normativa su prevenzione corruzione e trasparenza da parte delle società partecipate della PA, ed è quindi stato nominato il Responsabile per la prevenzione della corruzione (RPC).

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 2020 sul sito web istituzionale nella sezione dedicata, dove risulta altresì pubblicato il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza relativo ai seguenti periodi: 2017/2019, 2018/2020, 2019/2021, 2020/2022 e quello 2021/2023 integrati con le relative appendici e il Piano della Trasparenza e Integrità. Sono state inoltre monitorate le attività svolte in relazione agli adempimenti sulla Privacy alla luce del Regolamento UE 679/2016, per le quali la società ha provveduto ad adeguare il GDPR e 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, (D.lgs. 50/2016 e 175/2016) e ha provveduto ad adeguare i regolamenti interni e i manuali delle procedure interessate.

Il Collegio valuta l'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della società e il suo concreto funzionamento adeguati rispetto all'attività da svolgere e 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 a operazioni commerciali.

**Casa S.p.A. - Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio chiuso al 31.12.2020**

**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 2020, a partire dalla nomina avvenuta in data 12.11.2020, è stata svolta da questo Collegio mediante riunioni con il personale degli uffici addetti, avvenute in sede, ovvero a mezzo audio-video conferenza ai sensi delle misure di contenimento della diffusione del virus Codiv-19, nonché assistendo a quattro riunioni, sempre a mezzo audio-video conferenza, del Consiglio di Amministrazione. I rapporti con l'Organismo di Vigilanza sono stati intrattenuti mediante un incontro, svolto a mezzo audio-video conferenza, e scambi di informative tramite e-mail. 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., il precedente Collegio Sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di ricerca e sviluppo per € 7.590, importo al netto degli ammortamenti dell'esercizio.

**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 31.12.2020, 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.

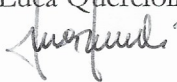
*Firenze, 12 aprile 2021*

**IL COLLEGIO SINDACALE**

Dott.ssa Erika Cresti – Presidente



Dott. Luca Quercioli – Sindaco Effettivo



Dott. Alessandro Mannelli – Sindaco Effettivo

