

GEOFOR PATRIMONIO SRL.

Relazione sul governo societario ai sensi dell'art. 6 D.Lgs 175/2016

Bilancio chiuso al 31/12/2025

Dati Anagrafici	
Sede in	Calcinaia
Codice Fiscale	01751030501
Numero Rea	PISA - 151901
P.I.	01751030501
Capitale Sociale Euro	7.186.445,00 i.v.
Forma Giuridica	società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Premessa

L'art. 6 D.Lgs. n° 175/2016, denominato "Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica", entrato in vigore in data 23.9.16, interviene dettando alcuni principi relativi all'organizzazione e gestione delle società a controllo pubblico.

In particolare, la norma prevede che:

- le società a controllo pubblico predispongano specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informino l'assemblea nell'ambito della relazione sul governo societario,
- fatte salve le funzioni degli organi di controllo previsti a norma di legge e di Statuto, le società a controllo pubblico valutino l'opportunità di integrare, in considerazione delle dimensioni e delle caratteristiche organizzative nonché dell'attività svolta, gli strumenti di governo societario, predisponendo se del caso:

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 ed alla complessità dell'impresa sociale, che collabora con l'organo di controllo statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti, il quale vada a trasmettere

periodicamente all'organo di controllo previsto a norma di legge e di Statuto relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione,

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,

d) programmi di responsabilità sociale d'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione Europea.

Ai sensi dei successivi commi 4 - 5 dell'art. 6 D.Lgs. n° 175/2016, gli strumenti integrativi eventualmente adottati ovvero le motivazioni della mancata adozione degli stessi sono indicati nella relazione sul governo societario, che le società controllate predispongono annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale, e pubblicano contestualmente al bilancio d'esercizio.

La presente Relazione sul Governo Societario, redatta dall'Organo Amministrativo in sede di applicazione della citata norma, e pubblicata contestualmente al bilancio dell'esercizio 2024, intende fornire un quadro generale e completo sul governo societario adottato da Geofor Patrimonio Srl.

Profilo societario e governance

La società Geofor Patrimonio Srl opera nel settore della proprietà e della gestione patrimoniale immobiliare, in particolare delle reti e degli impianti relativi al servizio pubblico di raccolta e smaltimento di rifiuti urbani nell'ambito della Provincia di Pisa.

La compagine sociale è costituita da ventidue tra i Comuni della Provincia di Pisa, e quindi l'informativa prevista in questo paragrafo è rilasciata poiché in presenza di società a controllo pubblico.

La struttura di governance di Geofor Patrimonio Srl è articolata secondo il modello organizzativo tradizionale, dunque, lo Statuto prevede la presenza dei seguenti organi:

- a) l'Assemblea dei Soci,
- b) l'Amministratore Unico,
- c) il Collegio Sindacale.

L'assemblea dei soci

L'assemblea dei soci esercita le attribuzioni previste dalla legge, ed in particolare:

- approva il bilancio di esercizio,
- nomina e revoca l'organo gestorio nonché l'organo di controllo e ne determina il compenso.

L'Amministratore Unico

L'organo gestorio è investito dei più ampi poteri per la gestione ordinaria e straordinaria della società e, in particolare, gli sono riconosciute tutte le facoltà per il raggiungimento degli scopi sociali che non siano dalla legge o dal presente Statuto riservate all'Assemblea dei soci, nel rispetto delle

disposizioni finalizzate ad assicurare il controllo analogo congiunto dei comuni soci sulla società nonché sulle società da questa eventualmente partecipate.

La società è amministrata da un Amministratore Unico nominato con delibera della Assemblea dei Soci in data 1.2.24, il quale resta in carica fino ad approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2025.

Il Collegio Sindacale

La società è dotata di un Collegio Sindacale, cui spetta anche il controllo contabile, composto da tre membri effettivi e due supplenti, eletti dall'Assemblea dei soci nel rispetto delle disposizioni di legge - incluse quelle concernenti la parità di genere nell'accesso agli organi di amministrazione e controllo di cui al DPR 30.11.12 n° 251 – la quale Assemblea dei soci designa, tra i membri effettivi, il Presidente del Collegio Sindacale.

Il Collegio Sindacale vigila sull'osservanza della legge e dello Statuto, mentre il Presidente del Collegio Sindacale porta a conoscenza dei soci ogni evento rilevante.

Il Collegio Sindacale è composto dai membri nominati con delibera della Assemblea dei Soci in data 29.4.24 e resta in carica fino all'approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2026.

Strumenti di governance

La società è dotata, in conformità con le disposizioni di legge vigenti, di uno Statuto atto a garantire il corretto funzionamento del governo societario.

Struttura organizzativa

La Società non ha lavoratori subordinati o parasubordinati, e dunque la tenuta della contabilità nonché lo svolgimento delle mansioni amministrative ordinarie è affidato a Geofor Spa in virtù di contratto di service stipulato in data 25.1.21.

Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale: sistema di controllo interno

La Società è dotata di un adeguato assetto amministrativo e contabile.

Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale: sistema di gestione dei rischi

In merito all'analisi del sistema di gestione dei rischi la Società fa riferimento alle *“Linee guida per la definizione di una misurazione del rischio ai sensi dell'art. 6, comma 2 e dell'articolo 14, comma 2, del D. Lgs 175/2016”* emanate da Utilitalia per l'individuazione di indicatori che possano costituire una “soglia di allarme” nella gestione del rischio di gestione.

Per “soglia di allarme” si intende una situazione di superamento anomalo dei parametri fisiologici di normale andamento, tale da ingenerare un rischio di potenziale compromissione dell'equilibrio economico, finanziario e patrimoniale della singola società, meritevole quindi di approfondimento.

Tale situazione richiede una attenta valutazione da parte degli organi societari in merito alle azioni correttive da adottare che può estendersi anche ad una concreta valutazione della congruità economica dei corrispettivi dei servizi gestiti.

Si ha una soglia di allarme quando si verifica il superamento di almeno una delle seguenti condizioni:

- 1) la gestione operativa della società sia negativa per tre esercizi consecutivi in misura pari o superiore al 10% (differenza tra valore e costi della produzione: A meno B, ex art. 2525 c.c.)

Soglia allarme	2023	2024	2025	Limite superato
10%	NO	NO	SI	NO

- 2) le perdite di esercizio cumulate negli ultimi tre esercizi, al netto degli eventuali utili di esercizio del medesimo periodo, abbiano eroso il patrimonio netto in una misura superiore al 30%

Soglia allarme	2023	2024	2025	Limite superato
30%	34,9%	25,1%	1,9%	NO

- 3) la relazione redatta dalla Società di Revisione, quella del Revisore Legale o quella del Collegio Sindacale rappresentino dubbi di continuità aziendale

Soglia allarme	2023	2024	2025	Limite superato
-	NO	NO	NO	NO

- 4) l'indice di struttura finanziaria, dato dal rapporto tra patrimonio più debiti a medio e lungo termine e attivo immobilizzato, sia inferiore a 1 in una misura superiore al 30%

Soglia allarme	2023	2024	2025	Limite superato
< 0,70	0,96	0,90	0,90	NO

- 5) il peso degli oneri finanziari, misurato come oneri finanziari su fatturato, sia superiore al 10%

Soglia allarme	2023	2024	2025	Limite superato
10%	1,87%	2,93%	9,51%	NO

Per quanto riguarda l'esame dei dati economici e patrimoniali e dei relativi indici di bilancio, si rimanda a quanto indicato nella Relazione sulla Gestione.

Con ossequio

Pisa, 31.3.25

L'Amministratore Unico Avv. Domenico Bechini