



# **SOCIETA' IDROELETTRICA LAURES SRL**

## **Relazione sul governo societario**

**Approvata dall'Assemblea dei soci del 26 aprile 2018**

## **Indice**

1. Premessa	pag. 2
2. Sistema di governance	pag. 2
2.1. L'Assemblea dei soci	
2.2. L'Organo di amministrazione	
2.3. Revisore legale dei conti	
3. Remunerazione dell'Organo di amministrazione	pag. 4
4. Organizzazione tecnica	pag. 4
5. Gestione dei rischi	pag. 5
6. I regolamenti della società	pag. 6
7. Piano per la prevenzione della corruzione e della trasparenza	pag. 6
8. Codice etico	pag. 6

## 1. Premessa

Il sistema di governance della **Società Idroelettrica Laures srl** è articolato secondo quanto stabilito dallo Statuto, approvato dall'Assemblea straordinaria della società nella seduta del 6 maggio 2005.

L'organizzazione della società a responsabilità limitata si caratterizza attualmente per la presenza:

- dell'Assemblea dei soci
- di un Amministratore unico
- del Revisore legale dei conti

L'assetto societario risulta essere attualmente in seguente:

- Comune di Brissogne proprietario di una quota pari al 70% del capitale sociale per un valore nominale di euro 70.000,00;
- F.Ili Ronc srl proprietaria di una quota pari al 30% del capitale sociale per un valore nominale di euro 30.000,00.

## 2. Sistema di governance

### 2.1 L'Assemblea dei soci

L'Assemblea della Società Idroelettrica Laures srl è composta dal socio Comune di Brissogne e dal socio F.Ili Ronc srl.

I soci sono rappresentati nell'Assemblea dal loro legale rappresentante.

L'Assemblea determina le linee di indirizzo dell'attività sviluppata dalla società, rivolta alla realizzazione dell'oggetto sociale, consistente attualmente nella gestione di un impianto energetico – centrale idroelettrica Les Laures in località Arp di Brissogne - costituita da tre gruppi di generazione denominati Lago Laures ( 1 gruppo) e Fontane Nere (2 gruppi).

L'Assemblea svolge, in particolare, i seguenti compiti istituzionali:

- approva il bilancio e la distribuzione degli utili;
- nomina gli amministratori e la struttura dell'organo amministrativo;
- nomina i sindaci ed il presidente del collegio sindacale o il revisore;
- delibera in ordine alle modificazioni dello statuto e dell'atto costitutivo;
- assume la decisione di compiere operazioni che comportano una sostanziale modificazione dell'oggetto sociale o una rilevante modificazione dei diritti dei soci;
- delibera l'eventuale nomina dei liquidatori e i criteri di svolgimento della liquidazione.

## **2.2 L'Amministratore unico**

Ai sensi dell'art. 14 dello Statuto societario Società Idroelettrica Laures srl può essere amministrata, alternativamente, su decisione dei soci in sede di nomina:

- a. da un amministratore unico;
- b. da un consiglio di amministrazione composto da due o più membri, secondo il numero determinato dai soci al momento della nomina;
- c. da due o più amministratori con poteri congiunti o disgiunti.

Attualmente l'organo amministrativo della società è costituito, nel rispetto di quanto stabilito dall'articolo 11 comma 2 del D. Lgs. n. 175/2016, da un amministratore unico nella persona del Sig. Pietro Guido Zampieri, mediante incarico affidato a revoca con deliberazione assembleare del 23.04.2012 e confermato poi con deliberazione assembleare del 07.08.2017 all'atto del recepimento da parte della Società della citata normativa.

L'organo amministrativo è investito di tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione.

## **2.3 Il Revisore legale dei conti**

Ai sensi dell'art. 21 dello Statuto societario la società può nominare il collegio sindacale o il

revisore, così come previsto dall'articolo 3 comma 2 del D.Lgs. 175/2016.

In data 28.06.2017 l'assemblea dei soci ha nominato quale Revisore legale dei conti la Dott.ssa Marzia Rocchia, attribuendo alla stessa un compenso annuale netto di euro 2.500,00.

Il Revisore legale dei conti esercita il controllo sulla regolarità contabile, economica e finanziaria della gestione della società, attesta la veridicità delle scritture contabili e la corrispondenza del rendiconto redigendo un'apposita relazione.

### **3. Remunerazione dell'Organo di amministrazione**

All'amministratore è stato attribuito, con decisione dell'assemblea del 28.04.2014, un compenso lordo annuale di € 12.000,00.

### **4. Organizzazione tecnica**

L'attività della società consiste essenzialmente nella gestione di un impianto energetico – centrale idroelettrica Les Laures in località Arp di Brissogne.

La Società, data la dimensione, è priva di dipendenti. La gestione operativa dell'impianto è stata pertanto affidata a una struttura terza con consolidata esperienza nel settore.

A tal fine i servizi necessari al proprio funzionamento:

- gestione della centrale idroelettrica
- manutenzione ordinaria dell'impianto
- gestione amministrativa

sono stati interamente esternalizzati.

### **5. Gestione dei rischi**

In relazione alle possibili aree di rischio di crisi aziendale, si segnala che il principale fattore di rischio per la gestione della società risulta connesso con l'andamento delle precipitazioni meteorologiche che possono determinare, in annate con presenza di limitate precipitazioni, una riduzione del fatturato.

Non risulta rilevante il rischio connesso alla dipendenza dai clienti in quanto l'intera quantità di energia elettrica immessa in rete, pari all'energia lorda prodotta dall'impianto Fontane Nere, viene ceduta al Gestore Servizi Elettrici (GSE) in base alla convenzione per il ritiro dell'energia elettrica sottoscritta dallo stesso GSE in data 06/03/2012, per l'impianto Lago Laures l'energia viene venduta sul mercato libero tramite contratto con Edelweiss Energia S.p.a. sottoscritto in data 22/11/2016.

La tariffa incentivante, costante in moneta corrente, viene riconosciuta alla società Laures srl tramite la sottoscrizione delle convenzioni GRIN\_000021 per l'impianto Lago Laures e GRIN\_000217 per Fontane Nere. La tariffa incentivante viene riconosciuta in base di all'articolo 19 del D.M. 6 luglio 2012.

In merito all'esposizione ai rischi di mercato, di credito, di liquidità e di variazione dei flussi finanziari, si evidenzia quanto segue:

- Rischi di mercato

Come in precedenza specificato la vendita dell'energia elettrica prodotta è determinata dalle modalità prefissate dall'Autorità per l'energia elettrica e il gas per il ritiro dell'energia stessa, facendo riferimento a condizioni economiche di mercato;

- Rischi di credito

Non si è reso necessario richiedere garanzie di sorta per le posizioni che configurano un potenziale rischio essendo remota la possibilità di insolvenza del cliente;

- Rischi di liquidità

La società non presenta una posizione finanziaria netta passiva e non evidenzia, al termine dell'esercizio 2017, né alla data della presente relazione, eccessiva esposizione verso il sistema bancario;

- Rischi di prezzo

La società, fermo restando il periodo coperto dalla tariffa incentivante, è soggetta all'andamento dei prezzi di mercato, connaturati con quelli relativi all'intero settore, a fronte dei quali non può mettere direttamente in atto proprie politiche tariffarie.

## **6. Regolamenti della società**

In considerazione delle dimensioni della società e delle caratteristiche organizzative nonché dell'attività svolta, non si è ritenuto necessaria l'adozione di regolamenti interni volti:

- a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza;
- al monitoraggio della regolarità e dell'efficienza della gestione;
- a codici di condotta per la tutela dei portatori di legittimi interessi, ad eccezione di quanto contenuto nel codice etico di seguito individuato;
- a programmi di responsabilità sociale d'impresa.

## **7. Piano per la prevenzione della corruzione e della trasparenza**

La legge n. 190 del 2012 menziona espressamente tra i soggetti tenuti all'applicazione della normativa anticorruzione i soggetti di diritto privato sottoposti al controllo di regioni, province autonome ed enti locali.

Durante il 2016 si è proceduto alla redazione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione, con la funzione di fornire una valutazione del diverso livello di esposizione delle attività gestionali societarie al rischio di corruzione e stabilire gli interventi organizzativi volti a prevenire il medesimo rischio.

## **8. Codice etico**

La società si è inoltre dotata di un Codice Etico, che contiene i principi ispiratori dell'agire della stessa società ai fini della prevenzione dei cosiddetti "reati contro la Pubblica

Amministrazione” e di situazioni di “cattiva amministrazione” nelle quali vanno compresi tutti i casi di deviazione significativa dalla cura dell’interesse pubblico.

Il Codice esprime altresì impegni e responsabilità etici che devono essere adottati anche da coloro che intrattengono rapporti di qualsiasi natura con la Società