



Relazione sul governo societario

ex. art. 6 D. Lgs. N. 175 del 19 agosto 2016
Testo Unico Società a Partecipazione Pubblica

Bilancio di esercizio al 31/12/2018

Sommario

1. Presentazione della Società.....	3
A. Costituzione e <i>mission</i>	3
B. Azionisti.....	3
C. Governance.....	4
D. Organi di controllo	4
E. Struttura organizzativa	4
2. Strumenti di governo societario	5
A. Regolamenti interni	5
B. Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2000 e OIV	5
C. Anticorruzione, Trasparenza e Privacy	5
D. Gestione del Personale	5
E. Rapporti con i soci	6
3. Programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale.....	8
A. Programma di valutazione del rischio: analisi di contesto e di bilancio.....	8
B. Descrizione degli indicatori adottati e delle soglie di allarme stabilite.....	8
C. Casi di superamento delle soglie di allarme e criticità riscontrate.....	8
D. Azioni adottate	8
4. Conclusioni dell'organo amministrativo	8

1. Presentazione della Società

A. Costituzione e *mission*

In data 6 agosto 2009 il Comune di Parma costituiva mediante atto unilaterale la società S.T.T. Holding S.p.A. "*Società per la Trasformazione del Territorio*" (di seguito "STT"), con capitale sociale pari a euro 1.500.000,00 (unmilione cinquecentomila), rappresentato da n. 150.000 (centocinquantamila) azioni nominative da euro 10,00 (dieci) ciascuna, interamente sottoscritte dal socio unico Comune di Parma. La Società nasceva come strumento organizzativo dell'Ente pubblico -mediante il quale il Comune avrebbe partecipato in altre società di scopo, aventi per oggetto la trasformazione e la valorizzazione del territorio- al fine di garantire l'attuazione coordinata e unitaria dell'azione amministrativa delle singole società partecipate, pertanto un'azione efficiente, efficace ed economica nel perseguimento degli obiettivi di interesse pubblico di cui l'amministrazione comunale è portatrice.

Per raggiungere il suo obiettivo venivano conferite in STT le partecipazioni azionarie detenute in sette società di scopo ovvero:

- **Area Stazione - Società di Trasformazione Urbana - S.p.A.**, avente ad oggetto la realizzazione del programma di riqualificazione urbana dell'area gravitante attorno alla stazione ferroviaria.
- **Alfa - Agenzia Logistica Filiere Agroalimentari - S.p.A.**, avente ad oggetto la realizzazione di un programma di riqualificazione urbana che interessa la zona nord-ovest della città.
- **Authority - Società di Trasformazione Urbana - S.p.A.**, avente ad oggetto la realizzazione di interventi infrastrutturali e di riqualificazione, anche connessi all'insediamento a Parma dell'Autorità Europea per la Sicurezza Alimentare.
- **CasAdesso S.p.A.**, avente ad oggetto la realizzazione e la gestione di alloggi destinati ad edilizia residenziale, con finalità sociale.
- **Metro Parma S.r.l.**, è stata costituita dal Comune di Parma per progettare e realizzare il "Sistema di trasporto rapido di massa a guida vincolata per la città di Parma" (c.d. metropolitana di Parma).
- **Città delle Scienze S.r.l.**, acquistata da STT in quanto proprietaria di un'area localizzata nella zona sud della città e individuata dal Comune di Parma come luogo per la realizzazione della nuova sede della Scuola per l'Europa di Parma.
- **SPIP S.r.l.**, avente ad oggetto l'acquisizione, la valorizzazione e l'urbanizzazione di aree da destinare principalmente ad insediamenti produttivi.
- **Parma Sviluppo s.r.l.**, è stata costituita con atto unilaterale di STT in data 6 ottobre 2010.

Nel corso degli anni successivi, in esecuzione delle linee guida strategiche approvate dal Socio Unico Comune di Parma, STT Holding ha implementato un Piano organico di razionalizzazione che ha comportato la riduzione del numero delle società controllate. Alla data di redazione del presente documento, STT Holding, possiede il 100% di 2 società ovvero Area Stazione STU SpA e Authority STU SpA in liquidazione.

B. Azionisti

La Società è interamente controllata dal Comune di Parma che detiene il 100% del Capitale Sociale

C. Governance

L'organo amministrativo della società, a cui compete anche la rappresentanza legale, è l'Amministratore Unico, nominato in data 28 Novembre 2018 dall'Assemblea dei Soci per il triennio 2018-2020, con l'attribuzione di un compenso annuo pari a € 31.485,22 + oneri di legge.

D. Organi di controllo

Il Collegio Sindacale è stato nominato dall'Assemblea dei Soci per il triennio 2018-2020 in data 28 Novembre 2018 ed è così composto.

- Presidente Avv. Nicola Bianchi, compenso annuo pari a 9.000 € + oneri di legge;
- Membro Dott.ssa Donatella Bertozzi, compenso annuo pari a 6.000 € + oneri di legge;
- Membro Dott. Enrico Zerbini, compenso annuo pari a 6.000 € + oneri di legge;

In data 5 Agosto 2016 l'Assemblea dei Soci ha affidato l'incarico di revisione legale dei bilanci 2016, 2017 e 2018 al dr. Alessandro Picinini attribuendogli un compenso annuo pari a 12.000 € + oneri di legge.

E. Struttura organizzativa

La Società, ha sempre applicato il CCNL Terziario e Servizi. All'epoca della Sua costituzione contava su 12 dipendenti che però stante il permanere di una situazione di grave crisi aziendale, ha dovuto procedere ad un ridimensionamento dell'organico aziendale ricorrendo nel corso del tempo anche alla Cassa Integrazione Guadagni Straordinaria (cosiddetta CIGS).

Nel corso del 2017 erano rimasti 5 dipendenti di cui 3 profili impiegatizi e 2 Quadri: nel 2017 i 3 profili impiegatizi erano in distacco presso altra partecipata mentre nei primi mesi del 2018 sono stati trasferiti alla stessa partecipata con l'utilizzo della mobilità tra partecipate prevista dal TUSP (Testo Unico Società Partecipate).

STT Holding che fornisce service amministrativo, legale, societario contabile nonché consulenziale, logistico e funzionale a tutte le 2 società del Gruppo tutt'ora attive, dispone al momento dei due dipendenti rimasti ovvero delle due unità che hanno profilo di quadro che si occupano di dare corretta ed efficace esecuzione ai contratti di service stipulati singolarmente da STT con ciascuna delle società controllate.

2. Strumenti di governo societario

A. Regolamenti interni

Vedasi paragrafo C)

B. Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2000 e OIV

Vedasi paragrafo C)

C. Anticorruzione, Trasparenza e Privacy

A. Anticorruzione, Trasparenza e Privacy

La controllante STT Holding Spa, dopo le prescritte formalità pubblicitarie, ha approvato con determina n. 7 del 28/1/2019 l'aggiornamento del Piano triennale di Prevenzione della Corruzione PTPC 2019- 2021 comprensivo del Piano triennale per la Trasparenza ed integrità (PTT) del Gruppo STT, predisposto secondo le direttive ANAC. Per quanto riguarda la nomina del RPTC, il Comune di Parma ha confermato di aver individuato nella persona del Dott. Luigi Alviggi, la figura che potrà ricoprire il ruolo di RPCT in Stt Holding e nelle Società Authority Spa e Area Stazione Stu Spa.

La risorsa di cui sopra verrà assegnata secondo le modalità previste dall'art. 23 bis del D.lgs. 165/2001 per un massimo di 24 giorni/anno con rimborso a carico di STTH in favore del Comune di Parma.

Per il Dott. Alviggi verrà previsto un compenso aggiuntivo per le responsabilità dallo stesso assunte nel ruolo citato.

Con determina nr. 17 dell'8/4/2019 è stato formalizzato l'affidamento alla Grant Thornton l'incarico di ODV ai sensi del D.lgs. 231/2001, la quale da subito ha svolto un ruolo di controllo, redigendo il documento di attestazione "A.", alla luce delle delibere ANAC n. 1134/2017 e n. 141/2019, operando una verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati ne Il' Allegato 2.2 - Griglia di rilevazione al 31 marzo 2019 della delibera n. 141/2019 B. L'Organismo di Vigilanza (ODV) ha svolto gli accertamenti: tenendo anche conto dei risultati e degli elementi emersi dall'attività di controllo sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione svolta dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza ai sensi dell'art. 43, co. 1, del d.lgs. n. 33/2013. Nel periodo di assenza del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza gli accertamenti sono stati svolti solo dall'ODV che, sulla base di quanto sopra, ha attestato che la società ha individuato misure organizzative che assicurano il regolare funzionamento dei flussi informativi per la pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione Trasparente".

In particolare è stata realizzata una GAP Analysis , un modello per STT sull'applicabilità dei reati previsti alla 231 e un modello dei processi che è stato condiviso dagli Amministratori del Gruppo.

L'ODV ha rilevato che rispetto al Piano Triennale per la Corruzione e la Trasparenza - PTCT -attualmente in vigore sia necessario prevedere obiettivi strategici definiti dagli organi di indirizzo in materia della prevenzione della corruzione e trasparenza (a titolo esemplificativo, migliorare la conoscenza dei fenomeni corruttivi, rafforzare le attività di presidio e di controllo dei processi interni, rafforzare la trasparenza attraverso la migliore implementazione dell'accesso civico). Inoltre l'ODV ha constatato che non si è dato abbastanza rilievo all'analisi del contesto interno. Infatti la prima e indispensabile fase del processo di gestione del rischio è quella relativa all'analisi del contesto, attraverso la quale ottenere le

informazioni necessarie a comprendere come il rischio corruttivo possa verificarsi all'interno dell'amministrazione.

Inoltre il Piano anticorruzione non possiede ancora una dettagliata mappatura dei processi: in particolare è necessario effettuare una loro descrizione e rappresentazione il cui livello di dettaglio tiene conto delle esigenze organizzative, delle caratteristiche e della dimensione della struttura.

Per quanto attiene alla trasparenza viene suggerito di effettuare una mappatura dei processi in modo dettagliato; in particolare è necessario effettuare una loro descrizione e rappresentazione il cui livello di dettaglio tiene conto delle esigenze organizzative, delle caratteristiche e della dimensione della struttura. E' necessaria l'individuazione delle responsabilità e delle strutture organizzative che intervengono.

Per quanto riguarda il diritto di accesso agli atti /FOIA l'ODV ha suggerito di integrare il paragrafo già citato nel Piano esplicitando le misure volte a dare attuazione al diritto di accesso.

Nonostante le considerazioni esternate dall'ODV afferenti a miglioramenti dell'attività di trasparenza e anticorruzione, si può affermare che il Gruppo ha adempiuto ai propri obblighi secondo le direttive ANAC.

Il Gruppo STT Holding è sottoposto al controllo analogo ai sensi e per gli effetti della normativa vigente e si attiene a quanto disposto dal Socio per il controllo strategico e operativo del "Gruppo Comune di Parma" approvato con delibera di c.c. n.68/17 del 13/07/2011 e modificato con Delibera di c.c. n. 8 del 03/03/2015.

D. Gestione del Personale

Come previsto dal D.lgs 175/2016 e dai decreti attuativi la società ha ricollocato in altre società partecipate il personale in esubero. Rimangono in forza i due dipendenti "Quadri" che tutt'ora svolgono un'attività a tempo pieno per il Gruppo.

E. Rapporti con i soci

Il rapporto con il Socio Unico Comune di Parma è stato improntato alla individuazione degli obiettivi strategici e conseguente applicazione e implementazione di tutte le azioni necessarie per il raggiungimento di tali obiettivi. In particolare, si evidenzia che, nell'ambito dell'implementazione delle procedure ex art. 182 bis L.F delle società del Gruppo S.T.T, che il Comune di Parma, , con delibera del Consiglio Comunale 2017-47 del 18/04/2017, aveva approvato le linee guida con le quali dava mandato alla controllante S.T.T Holding di verificare la possibilità di chiusura anticipata della procedure ex art. 182 bis per la stessa controllante, ma anche per le controllate Alfa s.r.l in liquidazione e Authority S.T.U.

In tal senso la capogruppo ha finalizzato la vendita di 18.000.000 di titoli Iren in portafoglio garantendosi la provvista finanziaria necessaria per il pagamento anticipato dei debiti bancari delle tre società.

In data 19 Febbraio 2018, le tre società hanno firmato insieme al Ceto Bancario, innanzi al Notaio Canali, "l'Accordo di Risoluzione Consensuale dell'Accordo Finanziario stipulato in data 2 Marzo 2015" e contestualmente S.T.T Holding ha provveduto al pagamento del proprio debito bancario residuo nonché dell'intero debito bancario di Authority S.T.U S.p.A in liquidazione e Alfa S.r.l in liquidazione permettendo alle stesse società di chiudere anticipatamente la procedura.

Successivamente a tale data, la società ha completato il processo di ristrutturazione del Gruppo dal punto di vista organizzativo e economico patrimoniale mediante fusione per incorporazione delle controllate al 100% Alfa s.r.l in liquidazione e Casadesso s.r.l in liquidazione avvenuta in data 20

Novembre 2018 e mediante la cancellazione dal Registro delle Imprese in data 14 Dicembre 2018 la controllata Metro Parma s.r.l in liquidazione.

3. Programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale

A. Programma di valutazione del rischio: analisi di contesto e di bilancio

La società dopo aver ottenuto l'omologa del piano di ristrutturazione del debito ex art. 182 bis l.f. nel corso del 2015 e aver dato pieno corso alle prescrizioni e obblighi assunti, ha potuto (come evidenziato nel paragrafo E) chiudere anticipatamente le procedure e riportando la situazione patrimoniale di STT e delle sue controllate in una condizione di adeguata messa in sicurezza dei suoi asset. In considerazione di ciò e degli obiettivi di razionalizzazione individuati dal Comune di Parma (che prevedono l'estinzione della società in un orizzonte di breve periodo), la società non ha adottato alcun programma di valutazione del rischio di crisi aziendale.

B. Descrizione degli indicatori adottati e delle soglie di allarme stabilite.

Non applicabile

C. Casi di superamento delle soglie di allarme e criticità riscontrate

Vedasi quanto descritto nel paragrafo A).

D. Azioni adottate

Vedasi quanto descritto nel paragrafo A).

4. Conclusioni dell'organo amministrativo

La società in seguito alla chiusura anticipata delle procedure ex art 182 bis L.F (vedasi paragrafo A) ha raggiunto gli obiettivi di razionalizzazione del Gruppo indicati dal Socio Unico Comune di Parma. Nello specifico, la società ha completato il processo di ristrutturazione del Gruppo dal punto di vista organizzativo e economico patrimoniale mediante fusione per incorporazione delle controllate al 100% Alfa s.r.l in liquidazione e Casadesso s.r.l in liquidazione avvenuta in data 20 Novembre 2018 e mediante la cancellazione dal Registro delle Imprese in data 14 Dicembre 2018 la controllata Metro Parma s.r.l in liquidazione.

Parma, 26 Luglio 2019

S.T.T Holding SpA

L'Amministratore Unico

(Dr. Luigi Bussolati)

