






§ A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.a.

- Società per Azioni (Società di capitali)
- Sede Legale: Piazza Visconti, 24 -20017 Rho (Mi)
- Data di costituzione: 03/12/2004
- Compagine sociale (società mista): Comune di Rho e Econord S.p.a.
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2018: 67,00%
- Le concrete attività svolte: servizi di igiene urbana, servizi ambientali integrati e attività connesse;
- Natura dell'attività svolta: servizio pubblico locale a rete; trattasi di società a capitale misto.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato d'esercizio	risultato d'esercizio positivo pari ad € 224.197	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate;	verifica della trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate;	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto	
Consolidamento dei tavoli di lavoro periodici per verifica/controllo/analisi del servizio con uffici preposti	Convocazione con regolarità dei tavoli periodici	Adempiuto– vedi note esplicative	
Avvio nuova attività di contrasto alla evasione ed elusione TARI (individuazione soggetto esterno) ed avvio in collaborazione con gli uffici comunali dell'attività di costituzione della banca dati immobiliare	Inizio esecuzione attività di contrasto e avvio banca dati immobiliare	Adempiuto– vedi note esplicative	

NOTE ESPLICATIVE:

- **mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo):** il risultato d'esercizio per l'anno 2018 è positivo e ammonta a complessivi € 224.197.
- **Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate:** la Società ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato in merito all'adempimento delle disposizioni relative al D.lgs. 175/2016, alle Legge 190/2012, al D.lgs. 33/2013, al Regolamento UE n.679/2016 (c.d. GDPR", al D.Lgs.50/2016, al D.Lgs.39/2013 dal quale risulta attestato quanto segue:
 - La società ha rispettato gli adempimenti previsti alla sezione **"Personale"** mentre non ha adottato un atto finalizzato al contenimento delle spese del personale.
 - Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016** viene segnalato che non è stata effettuata la ricognizione e la predisposizione dei relativi elenchi con le eccedenze di personale in quanto "non vi sono eccedenze di personale". Non sono stati approvati atti di indirizzo in merito alla gestione del personale, non sono stati inseriti gli indicatori previsti nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale né è stato adottato un regolamento interno e/o istituito un ufficio di controllo interno quali strumenti di governo societario integrativi degli strumenti ordinari.

Risultano pubblicati sul sito internet della società in apposita sezione "Trasparenza" la relazione sul governo societario ed i programmi di valutazione dei rischi aziendali. La società ha deliberato la deroga all'art.11 c.2 D.Lgs. 175/2016 in materia di organo di amministrazione collegiale anziché unico (verbale 18.09.2018 dell'Assemblea Soci).

L'art. 11 c. 13 del TUSP è stato definito come non applicabile" laddove la società intende che non vi sono organi o comitati consultivi (perciò la disposizione risulta adempiuta)

- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare, è stata segnalata la pubblicazione sul sito internet istituzionale della società, in apposita sezione, del Piano triennale della Prevenzione della corruzione e della relazione sull'attività di prevenzione della corruzione, nonché l'adozione, da parte del Consiglio di Amministrazione, della relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione recante i risultati ottenuti dall'attività svolta. Non sono invece stati adottati specifici protocolli di legalità che assicurino la correttezza dell'attività svolta.
 - Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** risultano adempiute mediante pubblicazione in apposita sezione del sito della società delle informazioni di cui all'art. 15 bis c.1, promozione di maggiori livelli di trasparenza "indicati nel Piano per la Prevenzione della Corruzione e Trasparenza" e concretizzate nell'attività del Responsabile per la Trasparenza di segnalazione di eventuali ritardati adempimenti, garanzia dell'accesso civico e promozione dell'aggiornamento del programma anticorruzione;
 - Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano attuate;
 - A.Se.R. S.p.A. risulta in possesso delle seguenti **certificazioni di qualità** (ISO 9001: 2015) e "Attribuzione del rating di legalità da parte dell'Autorità Garante del Mercato e della concorrenza";
 - Tutte adempiute le disposizioni in tema di **bilancio** e di **gestione**;
 - Relativamente all'applicazione delle norme di cui al Codice dei contratti Pubblici ex **D.lgs. 50/2016** riportate nel prospetto di rilevazione risultano osservate;
 - In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge;
 - Le disposizioni in materia di **società mista pubblico-privata** emergono adempiute senza avere fatto riferimento, nell'assetto organizzativo della società, ex art.17 c. 4 del D.lgs. 175/2016 a particolari deroghe al codice civile.
- Non essendo A.S.e.R. S.p.A. società "**in house**" non necessitano di verifica le relative disposizioni riportate nel prospetto di rilevazione.

- **Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate:** la società controllata dal Comune di Rho ha riscontrato alla rilevazione fornendo il prospetto trasmesso dall'Ente debitamente compilato (relativo all'ultimo esercizio chiuso alla data della rilevazione: esercizio 2017) nel quale risulta attestato quanto segue:

Indicatori Economico-Finanziari

Indici		Valore di riferimento per la valutazione	
R.O.E. Return on Equity(Risultato d'esercizio/Patrimonio netto)	11,28%	ottimo per valori pari o superiori al 8%-10% buono per valori compresi tra 5% -7%	ottimo
R.O.I. Return on Investment (Reddito Operativo/Capitale investito netto)*100	5,20%	ottimo per valori pario superiori al 10%-12% buono per valori compresi tra 8% -9%	Sotto la soglia di buono
R.O.S. Return on Sales (Reddito operativo/fatturato)*100	3,88%	Industria: Ottimo >8% Buono 6-7% Commercio: Ottimo> 5/6% Buono 3-4%	Buono se si considera il parametro del settore commercio Sotto la soglia del buono se si considera il settore industria
M.O.L. Margine Operativo Lordo (Reddito operativo ante ammortamenti/fatturato)*100	11,17%	Industria: Ottimo >18% Buono >10%-12% Commercio: Ottimo> 10% Buono 6%-7%	buono
Oneri finanziari su fatturato	0,45%	Buono tra l'1%-2% (valore limite 3%-4%)	Ottimo
Indice di Indipendenza Finanziaria (Capitale proprio/totale attivo)*100	22,45%	Ottimo >25%-30% Buono> 15%-20% Sufficiente>8%-10% Critico <7%	buono

<i>Margine di Struttura Primario (Capitale proprio/attivo immobilizzato netto)*100</i>	74,89%	Ottimo>1% Un indice<1% dev'essere compensato, ai fini di un corretto equilibrio, da altre fonti a medio termine quali ad esempio fondo TFR, altri fondi e debiti a M/L termine	Ottimo
<i>Margine di Struttura Secondario (Fonti consolidate/Attivo immobilizzato netto)*100</i>	139,77%	Ottimo >1,25 Buono> 1-1,20 Sufficiente 1 Critico <1	Ottimo
<i>Indice di Disponibilità (Current Ratio)</i>	125,83%	Ottimo >1,40 Buono> 1,20 Sufficiente>1,10 Critico <1,10-1	Ottimo
<i>Indice di liquidità o Tesoreria (Acid Test)</i>	125,83%	Ottimo >1,10-1,20 Buono 0,90-1 Sufficiente 0,80-0,90 Critico <0,70	Ottimo
<i>Posizione Finanziaria netta PFN (Indebitamento finanziario netto)</i>	281.377		

Tutti gli indicatori risultano positivi.

Indicatori Sociali

Relativamente all'esercizio 2017, A.Se.R. S.p.A. ha comunicato di avere compiuto un'indagine di Customer Care finalizzata a conoscere l'opinione dei cittadini del Comune di Rho in merito ai servizi di spazzamento, raccolta, della piattaforma di raccolta e al nuovo servizio clienti e a determinare il livello di satisfaction relativi ai servizi offerti e gestiti dalla società relativamente all'igiene urbana.

Il campione è stato costituito da n.109 utenti intervistati mediante interviste faccia a faccia e interviste telefoniche.

La rilevazione ha dato *“risultati molto soddisfacenti, in alcuni casi di eccellenza assoluta, e in crescita rispetto ai dati raccolti con l'indagine precedente”*.

Certificazioni

A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.A. è in possesso della seguente certificazione di qualità: UNI EN ISO 9001:2015.

- **Consolidamento dei tavoli di lavoro periodici per verifica/controllo/analisi del servizio con uffici preposti:** nel corso del periodo di riferimento sono stati effettuati numerosi incontri con i referenti dell'Ufficio Ecologia dell'ente, anche concernenti sopralluoghi congiunti finalizzati al controllo e presidio del territorio: tre sono stati i Tavoli Specifici organizzati (P.E.F.-Nuovi Servizi – Modifiche Tariffarie) e più di un centinaio (attività continua e plurisettimanale) per il controllo e verifica del servizio raccolta rifiuti;
- **Avvio nuova attività di contrasto alla evasione ed elusione TARI (individuazione soggetto esterno) ed avvio in collaborazione con gli uffici comunali dell'attività di costituzione della banca dati immobiliare:** in esecuzione alla deliberazione assunta dal proprio Consiglio di Amministrazione in data 19.12.2017, A.Se.R. S.p.A. ha indetto una procedura negoziata ai sensi dell'art. 36 comma 2 lett. b), per l'affidamento in appalto dei servizi di supporto alle attività di accertamento TARES/TARI aggiudicato ad Andreani Tributi S.r.l la cui attività in merito alla verifica TARI sono regolarmente in corso.

STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI: tutti gli obiettivi risultano tutti conseguiti.