

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO (Anno 2023)

(art. 6 comma 4 del D.Lgs. n. 175/2016)

La presente Relazione è redatta ai sensi dell'art. 6 comma 4 del D.Lgs. n. 175/2016 "*Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica*", come integrato dal D.Lgs. n. 100/2017.

1. LA GOVERNANCE SOCIETARIA

In base allo Statuto, il sistema di *governance* di CAFC S.p.A. è articolato come segue:

- Assemblea dei Soci
- Consiglio di Amministrazione
- Collegio Sindacale
- Società di revisione
- Organismo di Vigilanza

Lo Statuto di CAFC S.p.A. è stato aggiornato alle modifiche introdotte dal D.Lgs. n. 175/2016 con delibera dell'Assemblea Straordinaria di data 10.10.2017 previa approvazione da parte del Coordinamento dei soci in seduta di pari data, sulla base della deliberazione del Consiglio di Amministrazione di data 14.07.2017 e di apposita delibera conforme adottata tempestivamente da 123 soci su un totale di 127 Enti Locali.

Le modifiche ed integrazioni sono entrate in vigore in data 24.10.2017.

Lo Statuto è stato ulteriormente aggiornato ed approvato dall'Assemblea straordinaria dei soci in data 23.06.2023 con effetti dal 01.07.2023 a fronte dell'aumento del capitale sociale di CAFC S.p.A. riservato ai soci di Acquedotto Poiana S.p.A. liberato mediante conferimento in natura delle partecipazioni pari al 51% del capitale di Acquedotto Poiana S.p.A.

In considerazione di quanto precede, CAFC S.p.A. è diventata socia di maggioranza al 51% di Acquedotto Poiana S.p.A.

Alla data del 31.12.2023 i soci di CAFC S.p.A. sono 134 Comuni, la Comunità di montagna della Carnia e la Comunità di montagna del Gemonese.

L'organo amministrativo è composto da 5 (cinque) componenti, nominati dall'Assemblea dei Soci, in data 19.05.2023, in conformità alla volontà degli Enti Locali azionisti manifestata in sede di Coordinamento dei Soci previsto dall'art. 25 bis dello Statuto.

Gli amministratori durano in carica per un periodo non superiore a 3 (tre) esercizi sociali, scadono alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio della loro carica e sono rieleggibili.

Il Consiglio di Amministrazione ha, altresì, nominato un Direttore Generale, incaricando lo stesso di provvedere alla gestione operativa della Società secondo le direttive dell'organo amministrativo, a fronte di apposito mandato (Procura di data 26.10.2020 Notaio Margherita Gottardo in Udine, Rep. 9520 Racc. 6616).

Il Collegio Sindacale risulta composto dal Presidente, due sindaci effettivi e due sindaci supplenti nominati dall'Assemblea dei soci in data 13.05.2022 in conformità della volontà degli Enti Locali soci manifestata in sede di Coordinamento dei Soci previsto dall'art. 25 bis dello Statuto.

I sindaci restano in carica per un periodo non superiore a 3 (tre) esercizi, scadono alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio della loro carica e sono rieleggibili.

L'Organismo di Vigilanza, ai sensi del D. Lgs. 231/2001, è costituito dal Presidente e 2 (due) componenti, nominati dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 11.12.2023, con decorrenza dal 23.12.2023.

Con delibera di data 11.12.2023 il Consiglio di Amministrazione della Società ha altresì nominato il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza per l'anno 2023.

2. RELAZIONI OPERATIVE CON GLI ENTI PUBBLICI SOCI

CAFC S.p.A. gestisce il Servizio Idrico Integrato sul territorio assegnato dall'Ente di Governo dell'Ambito, in virtù della convenzione Rep. 89677 sottoscritta il 22.12.2016 e ss.mm.ii. con la Consulta d'Ambito per il Servizio Idrico integrato Centrale Friuli (ora Autorità Unica per i Servizi Idrici e i Rifiuti - AUSIR).

A tal fine CAFC S.p.A. è costituita secondo il modello cd. *in-house providing* ed è, pertanto, soggetta al cosiddetto "controllo analogo" esercitato dagli Enti Locali azionisti per il tramite dell'organo di Coordinamento dei soci, il quale emette pareri vincolanti per l'Assemblea e per l'organo amministrativo in merito a quanto previsto nella Convenzione ex art. 30 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e con le modalità descritte nell'art. 25bis dello Statuto. Il Coordinamento dei soci, a sua volta, ha nominato la Commissione per il Controllo Analogico, composta da nove membri, per agevolare il rapporto tra il Coordinamento dei soci e l'organizzazione aziendale.

L'Assemblea dei soci provvede alla nomina di amministratori e sindaci, in conformità alla volontà degli Enti Locali soci così come manifestata in sede di Coordinamento dei Soci, ai sensi dell'art. 25bis dello Statuto.

La Società ed i soci hanno inoltre stipulato due distinti patti parasociali di durata quinquennale, rispettivamente in data 16.12.2014 con il Comune di Udine (nel contesto dell'acquisizione del ramo S.I.I. Città di Udine di AMGA Azienda Multiservizi S.p.A.) ed in data 07.04.2017 con i Comuni già soci di Carniacque S.p.A. (fusasi per incorporazione in CAFC S.p.A. con effetto dal 01.01.2017). In data 30.12.2020 è stato rinnovato il patto parasociale tra soci ed il socio Comune di Udine.

In data 17.11.2023 è stato stipulato il patto parasociale tra i Comuni soci di Acquedotto Poiana S.p.A., i soci di CAFC S.p.A. e CAFC S.p.A. che disciplina le modalità di governance di Acquedotto Poiana S.p.A.

3. RELAZIONI OPERATIVE CON ALTRI PORTATORI DI INTERESSE

Nell'ambito delle relazioni operative con la generalità degli *stakeholders* rilevano i seguenti strumenti di *governance*:

- Modello di organizzazione, gestione e controllo, ex D.Lgs. 231/2001, aggiornato in data 24.01.2024 in relazione alle più recenti novità normative ed organizzative e con riferimento alle misure in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza.
- Gli organi di amministrazione e gestione della Società hanno mantenuto un costante flusso informativo con l'Organismo di Vigilanza e la Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza al fine di verificare e attuare le opportune misure.
- Codice Etico, Codice comportamentale nei confronti della Pubblica Amministrazione, Codice comportamentale anticorruzione;
- Ufficio di controllo di gestione interno, dedicato alla verifica e valutazione della regolarità ed efficienza della gestione da un punto di vista economico, nonché alla verifica del perseguimento degli obiettivi economici aziendali annualmente aggiornati. L'Ufficio relaziona la Direzione Generale sui risultati della propria attività di verifica e valutazione e coordina la predisposizione della documentazione contabile di propria pertinenza da sottoporre al Consiglio di Amministrazione (ad es. redazione di verifiche trimestrali relative a conto economico e stato patrimoniale, proiezione annuale degli stessi, relazione di chiusura a fine esercizio);
- Sistema di Gestione Integrato certificato per la qualità, l'ambiente e la sicurezza sui luoghi di lavoro (secondo le norme UNI EN ISO 9001:2015, UNI EN ISO 14001:2015, UNI EN ISO 45001:2018) del quale CAFC S.p.A. si è dotata al fine di monitorare gli aspetti relativi alla qualità delle proprie prestazioni, alle proprie interazioni con l'ambiente ed alla sicurezza del lavoro;
- Carta del Servizio Idrico Integrato, revisionata e adottata con deliberazione del Consiglio di Amministrazione di CAFC S.p.A. in data 08.09.2023;
- Regolamento per la disciplina degli affidamenti di lavori, servizi e forniture, ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e le attività di progettazione, sotto soglia europea ai sensi dell'art. 50 comma 5 del D.Lgs. n. 36/2023 approvato dal Consiglio di Amministrazione di CAFC S.p.A. in data 04.08.2023 con effetti dal 07.08.2023;
- Regolamento per l'istituzione e la gestione dell'elenco degli operatori economici per l'affidamento di appalti di lavori, servizi e forniture, nonché per l'affidamento dei servizi attinenti all'architettura ed all'ingegneria e degli altri servizi tecnici, in vigore dal 01.04.2018, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 16.03.2018;
- Regolamento di fognatura adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione di CAFC S.p.A. in data 02.10.2020 ed approvato con delibera dall'Assemblea dell'AUSIR n. 44 del 16.12.2021;

- Regolamento per il reclutamento del personale ai sensi dell'art. 19 del D.Lgs. n. 175/2016, approvato, all'esito di aggiornamento, dal Consiglio di Amministrazione di CAFC S.p.A. in data 11.12.2023;
- sin dal 2017 CAFC S.p.A. ha annualmente adottato il Bilancio di Sostenibilità, importante strumento di accountability, che informa tutti gli stakeholders sui principali risultati raggiunti da CAFC S.p.A. in tema di responsabilità economica, sociale ed ambientale;
- in data 23.12.2023 CAFC S.p.A. ha conseguito la certificazione della Parità di Genere secondo la "UNI/PdR 125:2022";
- in data 19.12.2023 CAFC S.p.A. ha ottenuto la certificazione dell'impronta di carbonio ai sensi della UNI EN ISO 14064.

In merito alle disposizioni di cui all'art. 6 comma 3 del D.Lgs. n. 175/2016, concernenti l'opportunità di integrare gli strumenti di governo societario sopra descritti con (i) regolamenti interni relativi alla tutela della concorrenza, nonché alla tutela della proprietà industriale o intellettuale; (ii) programmi di responsabilità sociale d'impresa, si rileva che, tenuto conto degli strumenti già adottati (che ricomprendono anche quelli "integrativi" di cui alle lett. b) e c) dell'art. 6 comma 3 del D.Lgs. n. 175/2016), nonché in considerazione del servizio pubblico essenziale prestato da CAFC S.p.A. in regime di esclusiva e privativa, dell'attuale assetto organizzativo della Società, nonché dell'esigenza di operare un contenimento dei costi, non si è ritenuto necessario o strategico adottare ulteriori strumenti di governo societario rispetto a quelli attualmente già in uso.

4. RENDICONTAZIONE DEI PROGRAMMI DI VALUTAZIONE DEI RISCHI DI CRISI AZIENDALE

CAFC S.p.A. ha provveduto a predisporre il Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale ai sensi dell'art. 6 comma 2 del D.Lgs. n. 175/2016, conformemente alle "INDICAZIONI SUL PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE (Art. 6, comma 2, D.Lgs. n. 175/2016)" adottate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze nel 2021.

Per la disamina del predetto Programma si rinvia integralmente al relativo documento allegato alla presente Relazione, quale parte integrante e sostanziale.

5. ATTUAZIONE DEGLI INDIRIZZI IMPARTITI DAGLI ENTI LOCALI SOCI

Nel corso del 2023 i Consigli comunali degli Enti locali soci di CAFC S.p.A. e di Acquedotto Poiana S.p.A. hanno approvato il piano industriale 2024-2033 che illustra in cifre la visione strategica delle Società per gli anni a venire, realizzata sulla base delle ipotesi economico-patrimoniali e finanziarie della Società e del totale degli investimenti previsti nel Programma degli Interventi, ricavi, e ricalcolo del FoNI, nonché dell'approvazione da parte dell'Ente di Governo d'Ambito (delibera AUSIR n. 56/2022) del Piano Economico Finanziario pluriennale di CAFC S.p.A. che tiene conto, dal 2024 dell'operazione di integrazione societaria tra CAFC S.p.A. e Acquedotto Poiana S.p.A.

In data 20.01.2023 il Consiglio di Amministrazione di CAFC S.p.A. ha adottato la delibera di indirizzo in materia di politica del personale per gli anni 2023÷2024, ai sensi dell'art. 19 c. 5 D.Lgs. n. 175/2016.

6. EVENTUALI ULTERIORI FATTI RILEVANTI AI FINI DELLA GESTIONE

Nel corso del 2023 CAFC S.p.A. ha proseguito il percorso di consolidamento dei rapporti di collaborazione con i gestori del servizio idrico integrato della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia e del Veneto Orientale - AcegasApsAmga S.p.A., CAFC S.p.A., Acquedotto Poiana S.p.A., Irisacqua s.r.l., HydroGea S.p.A., Livenza Tagliamento Acque S.p.A. e Acquedotto del Carso S.p.A. – riuniti in contratto di rete di imprese senza soggettività giuridica ai sensi e per gli effetti dell'articolo 3, commi 4-ter e ss., del D.L. 10 febbraio 2009 n. 5, convertito in Legge 9 aprile 2009 n. 33 e s.m.i., con la denominazione di SMART WATER MANAGEMENT FVG (atto stipulato in data 28/09/2022, a rogito del Notaio Maria Francesca Arcidiacono di Gorizia - rep. n. 18.383, racc. n. 8.899).

I Gestori, rappresentati e coordinati da CAFC S.p.A. in qualità di mandataria della rete di imprese, hanno completato le procedure di affidamento e avviato l'esecuzione dei contratti d'appalto per l'attuazione del progetto relativo all'intervento denominato "*Smart water management - gestione avanzata dei sistemi idrici per la riduzione delle perdite sulle reti di distribuzione della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia e del Veneto Orientale*", beneficiario di finanziamento a valere sulle risorse del PNRR - M2C4 - I4.2", come da Decreto direttoriale n. 1 del 10 gennaio 2023 della Direzione generale per le dighe e le infrastrutture idriche presso il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Nel corso del 2023 CAFC S.p.A. ha, altresì, raggiunto le *milestones* relative al completamento delle procedure di affidamento e ha avviato l'esecuzione dei contratti d'appalto per l'attuazione degli ulteriori progetti risultati beneficiari di finanziamento a valere sulle risorse PNRR di seguito descritti:

- progetto MTE11C_00000801 "HUB fanghi SGN - Essiccatore fanghi da impianti di depurazione acque reflue urbane Regione FVG" (CUP C94E21000050007), ammesso a finanziamento con Decreto del Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica - Dipartimento sviluppo sostenibile n. 23 del 20 gennaio 2023, a valere sul PNRR – Missione 2 – Componente 1 – Investimento 1.1 – codice intervento M2C1 I 1.1 – LINEA D'INTERVENTO C;
- progetti assistiti da finanziamenti concessi a valere sul PNRR – codice intervento M2C4 I4.4 – Investimenti in fognatura e depurazione di competenza del Ministero dell'ambiente e della sicurezza energetica:
 - LOTTO 1 REALIZZAZIONE DELLA DISMISSIONE DEI DEPURATORI DI VILLACACCIA E NESPOLEDO IN COMUNE DI LESTIZZA (UD) - LOTTO 2 ADEGUAMENTO DELLA TRATTA FOGNARIA IN VIA PERSEREANO E VIA DEL MOLINO A LAUZACCO IN COMUNE DI PAVIA DI UDINE (UD) – CUP C28E20000260005;

- LAVORI DI REALIZZAZIONE DEL COLLEGAMENTO FOGNARIO DELL'ABITATO DI RONCHIS ALLA RETE DI VIA TISANOTTI A LATISANA – CUP C92E22000110002;
- REALIZZAZIONE DELLA RETE FOGNARIA PER ACQUE NERE DEL COMUNE DI RIVIGNANO TEOR - 3° LOTTO – CUP C71B20001030007.

Nel corso del 2023, inoltre, è proseguita la collaborazione tra CAFC S.p.A. ed il Consorzio Boschi Carnici per l'acquisizione dei crediti di sostenibilità resi disponibili dal conseguimento da parte del Consorzio Boschi Carnici della Certificazione dei Servizi Ecosistemici PEFC conformemente allo Standard PEFC ITA 1001-SE:2001 Versione 0.3, come da "Piano d'azione per la riduzione dell'impronta di carbonio" approvato dal Consiglio di Amministrazione di CAFC S.p.A. in data 18.11.2022 e Convenzione di data 20.01.2023.

Con effetti dal 01.07.2023 CAFC S.p.A. ha formalmente avviato l'operazione di integrazione societaria con Acquedotto Poiana S.p.A. mediante conferimento parziale di partecipazioni pari al 51% del capitale sociale di Acquedotto Poiana S.p.A. in CAFC S.p.A. e conseguente aumento di capitale riservato di quest'ultima, con emissione di azioni interamente ed esclusivamente assegnate ai soci di Acquedotto Poiana S.p.A.

Con effetti dal 07.12.2023 si è perfezionata la fusione per incorporazione di FRIULAB s.r.l. in CAFC S.p.A., con conseguente creazione della Divisione Friulab in CAFC S.p.A.

Udine, 06 maggio 2024

Il Direttore Generale
ing. Massimo Battiston