

# **NORD MILANO AMBIENTE S.p.A.**

Società unipersonale

Sede in Cinisello Balsamo, Via Modigliani 3/5

Capitale sociale Euro 2.000.000,00 i.v.

Codice Fiscale, P. IVA e Registro Imprese N. 03145720961

Iscritta al Registro delle Imprese di MILANO - N. REA 1646498

Soggetto a direzione e coordinamento ai sensi dell'art. 2497-bis

da parte del Comune di Cinisello Balsamo

## **Relazione dell'Amministratore Unico sulla Gestione dell'esercizio chiuso al 31.12.2019**

Egregio Signor Unico Azionista,

il sottoscritto, in qualità di Amministratore Unico di Nord Milano Ambiente SpA (di seguito per brevità la "Società" o "NMA") ha provveduto a convocarVi in Assemblea annuale per sottoporre alla Vostra approvazione il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 (di seguito, per brevità, il "Bilancio").

Il Bilancio è stato redatto a norma delle vigenti disposizioni di legge in materia di bilancio di esercizio, in conformità alle disposizioni degli artt. 2423 e seguenti cod. civ., interpretate e integrate, ove necessario, dai Principi contabili enunciati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti come eventualmente modificati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.) e dai documenti predisposti dall'O.I.C. stesso in materia ed è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e dalla Nota Integrativa.

Lo schema espositivo adottato risponde ai requisiti di chiarezza, veridicità e correttezza, richiesti dalla succitata normativa inerente la redazione del bilancio di esercizio.

I principi contabili utilizzati sottintendono soddisfatto il requisito della continuità aziendale in merito al quale si rinvia all'apposita sezione della presente Relazione.

## Andamento del settore e normativa di riferimento

La società opera nella forma dell'affidamento diretto sulla base del presupposto essenziale che i servizi oggetto di affidamento (gestione del ciclo integrato dei rifiuti inteso come raccolta, trasporto, recupero e smaltimento dei rifiuti urbani e assimilati su tutto il territorio del Comune) vengono svolti mediante l'esercizio da parte dell'Ente Pubblico Locale di un controllo analogo a quello svolto dalla stessa Amministrazione Comunale sui servizi gestiti in via diretta ai sensi dell'art. 113 D. Lgs. 267/2000, comma 5 lettera c) - gestione "in house".

Nell'anno 2019 la società, in forza del contratto di servizi in essere con il Comune di Cinisello Balsamo ha incassato un canone annuale, frazionato su base mensile e/o trimestrale pari complessivamente ad Euro 8.641.916 al netto delle rettifiche.

NMA anche per l'anno 2020 si occuperà esclusivamente del servizio di raccolta rifiuti ed avrà, quasi totalmente, come unica controparte il Comune di Cinisello Balsamo.

## Andamento della gestione

Durante l'esercizio chiuso al 31.12.2019 da un punto di vista gestionale la società ha operato svolgendo l'attività ordinaria senza particolari problemi; in particolare la nuova configurazione del servizio, che prevede in sostanza la convenzione con il solo Comune di Cinisello Balsamo, e altri servizi a favore di terzi privati, ha permesso alla struttura di NORD MILANO AMBIENTE SpA di continuare il percorso intrapreso nel corso del 2018, con un sensibile miglioramento del risultato operativo relativo alla gestione caratteristica.

L'andamento della gestione ha permesso di conseguire gli obiettivi prefissati ed indicati nel Piano Finanziario per l'anno 2019 approvato dal Consiglio Comunale di Cinisello Balsamo.

Viene di seguito riepilogata la situazione patrimoniale ed economica della Società al 31.12.2019:

<b>ATTIVO</b>	<b>NMA 31/12/2019</b>	<b>NMA 31/12/2018</b>
<b>Capitale fisso</b>		
Immateriali	3.347	989
Materiali	2.206.907	2.286.548
Finanziarie	2.073	2.074
<b>Totale</b>	<b>2.212.326</b>	<b>2.289.610</b>
<b>Capitale circolante</b>		
Magazzino	748	6.926
Liquidità immediate	3.649.168	3.288.826
Liquidità differite	721.899	816.138
<b>Totale</b>	<b>4.371.814</b>	<b>4.111.891</b>
<b>IMPIEGHI</b>	<b>6.584.141</b>	<b>6.401.502</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>Patrimonio netto</b>	<b>4.082.545</b>	<b>4.103.834</b>
<b>Passivo consolidato</b>		
Fonti a m/l termine	270.172	224.349
<b>Totale</b>	<b>270.172</b>	<b>224.349</b>
<b>Passivo corrente</b>		
Fonti a breve termine	2.231.424	2.073.318
<b>Totale</b>	<b>2.231.424</b>	<b>2.073.318</b>
<b>FONTI</b>	<b>6.584.141</b>	<b>6.401.502</b>

Dalla lettura dei dati patrimoniali si evince che il Capitale Circolante Netto, pari a complessivi 2,1 mln/€, è leggermente aumentato rispetto al valore 2018, pari a 2 mln/€.

Si segnala in particolare che il Capitale Circolante Netto comprende la voce "crediti clienti" il cui valore lordo è pari a Euro 354.543; tale valore è ridotto dal fondo svalutazione crediti pari complessivamente ad Euro 95.019; nel corso dell'esercizio non è stato accantonato nulla al fondo per rischi su crediti e non sono state rilevate perdite, come illustrato nella Nota Integrativa.

Si ritiene che l'attuale fondo svalutazione crediti, iscritto al 31/12/2019 per complessivi Euro 95.019, sia congruo e capiente rispetto ad eventuali insolvenze.

Infine si ricorda che tra le Passività consolidate è compreso anche quanto accantonato al fondo rischi e oneri per complessivi Euro 267.715. Nella fattispecie essi si riferiscono a (i) rischi specifici relativi

a cause intentate da dipendenti e inerenti al rapporto di lavoro e (ii) rischi specifici in merito a remoti contenzioni tributari in riferimento alle note problematiche IVA/TIA così calcolate dall'ufficio amministrativo.

Gli aggregati rilevanti, ottenuti rielaborando i dati tratti dal Conto Economico secondo il criterio "a valore aggiunto" del bilancio riferito all'esercizio in commento e a quello dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, sono così sintetizzabili:

<b>CONTO ECONOMICO A VALORE AGGIUNTO</b>	<b>NMA 31/12/2019</b>	<b>NMA 31/12/2018</b>
<b>Valore della produzione realizzata</b>	<b>9.562.950</b>	<b>9.071.895</b>
- Costi materie prime e di consumo	546.085	537.693
- Costi operativi esterni	4.604.934	4.159.260
<b>Valore aggiunto</b>	<b>4.411.930</b>	<b>4.374.943</b>
- Costo del lavoro	3.966.817	4.009.876
<b>MOL</b>	<b>445.113</b>	<b>365.067</b>
-Ammortamenti e accantonamenti	232.574	251.086
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>212.539</b>	<b>113.981</b>
+ Proventi finanziari	2.381	7.854
<b>EBIT</b>	<b>214.920</b>	<b>125.888</b>
- Oneri finanziari	195	407
<b>RISULTATO ORDINARIO</b>	<b>214.726</b>	<b>121.428</b>
+/- Componenti straordinarie	28.854	402.337
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>243.580</b>	<b>523.765</b>
-Imposte d'esercizio	114.869	92.308
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>128.710</b>	<b>431.457</b>

Il Conto Economico chiuso al 31 dicembre 2019 evidenzia un utile di esercizio pari a 128.710 Euro, dopo aver computato ammortamenti per complessivi 145.574 Euro. La lettura del Conto Economico Riclassificato evidenzia che:

- a) il Valore della Produzione è aumentato rispetto all'esercizio precedente, in virtù di maggiori canoni incassati in relazione al contratto stipulato con il Comune di Cinisello Balsamo;
- b) il Margine Operativo Lordo (MOL) risulta più alto rispetto all'anno precedente, in virtù di un aumento dei ricavi relativi alla gestione caratteristica, come indicato al punto a), superiore rispetto all'aumento dei costi sostenuti;
- c) il costo del personale nel corso dell'esercizio 2019 è leggermente diminuito;
- d) per quanto concerne l'analisi della liquidità la Società ha migliorato in modo significativo la propria situazione di tensione finanziaria degli anni precedenti al 2018 ed ora il c.d. "Indice di disponibilità" (ovvero il rapporto tra le attività correnti e le passività correnti) si attesta ad un valore maggiore di 1 e prossimo al 2; tale valore è rimasto pressochè invariato rispetto al 2018;
- e) quanto esposto al punto precedente si rileva anche a livello di analisi della solidità patrimoniale della società, come evidenziato dagli indici di seguito riepilogati:
  - il c.d. "Indice di autonomia finanziaria" (ovvero PN/Passività di terzi) è diminuito rispetto al precedente esercizio ed è pari al 163%, contro il 178% del 2018, a conferma del fatto che tale rapporto si sta progressivamente avvicinando al punto di equilibrio;
  - il c.d. "Margine di struttura" (ovvero PN-Attivo Fisso) assume anche quest'anno un valore positivo, e migliora rispetto all'esercizio 2018; ciò denota quindi che la società viaggia verso un equilibrio finanziario sempre più solido.

Aldilà degli aspetti puramente economici e finanziari, nel corso del 2019, ed in particolare nella seconda metà dell'anno, la società è stata interessata da alcune rilevanti novità in merito alla propria strutturazione interna. In particolare la società con l'obiettivo di procedere all'elaborazione di un nuovo modello organizzativo, e di strutturare e potenziare il proprio servizio amministrativo in considerazione della complessità delle attività gestite, ha richiesto al comune di Cinisello Balsamo quale socio unico l'assegnazione temporanea di personale ai sensi dell'art 23 bis del D.lgs. 165/2001. L'ente socio ha aderito alla richiesta e dal 24 giugno 2109 e fino al successivo 22 novembre del 2109, successivamente prorogato a tutto il 2020 ha assegnato alla NMA SPA un funzionario dipendente di ruolo del Comune di Cinisello Balsamo.

Nel corso dell'esercizio di riferimento le attività strettamente collegate alla gestione del servizio non hanno subito sostanziali modificazioni rispetto alla organizzazione e strutturazione dei servizi di raccolta, spazzamento, smaltimento dei rifiuti e gestione delle piattaforme ecologiche. Si segnala un incremento della percentuale di raccolta differenzia che si attesta nel 2019 al 58,69% in aumento rispetto al dato di 57,06% del 2018. Il quantitativo totale dei rifiuti raccolti nel 2019 si attesta a 32.200.067 tonnellate contro 31.682.961 tonnellate di rifiuti raccolti nel 2018. In particolare nel corso del 2019 sono stati raccolti rifiuti in modo differenziato per un totale di 18.897.686 tonnellate contro un totale di rifiuti indifferenziati di 13.302.381. Le tabelle sottostanti rappresentano i dati e gli andamenti della raccolta nell'ultimo quadriennio anche in relazione alle singole tipologie di rifiuti.

	2019	2018	2017	2016
TOTALE RIFIUTI	32.200.067	31.682.961	31.047.555	31.874.260
INDIFFERENZIATO	13.302.381	13.603.519	13.407.682	14.337.924
ANDAMENTO % RD	58,69%	57,06%	56,82%	55,02%

	2019	2018	2017	2016
Rifiuti indiff + scarti RD	12.777.330,00	13.141.279,00	12.762.760,00	13.593.300,00
Carta e cartone	2.767.202,00	2.786.960,00	2.510.800,00	2.542.720,00
Imballaggi in plastica	1.485.290,00	1.398.380,00	1.309.200,00	1.236.700,00
Imballaggi in vetro	2.831.900,00	2.680.090,00	2.611.123,00	2.661.760,00
Imballaggi in cartone	872.697,00	593.440,00	764.300,00	775.880,00
Umido	6.272.330,00	6.251.750,00	6.012.330,00	5.825.490,00
Rifiuti ingombranti	583.390,00	513.600,00	716.580,00	827.360,00
Rottame metallico	227.240,00	233.100,00	215.980,00	233.680,00
Pneumatici fuori uso	29.220,00	22.800,00	31.780,00	35.800,00
Residui spazz + discariche	879.600,00	829.260,00	894.580,00	751.040,00
Frigoriferi	69.570,00	60.540,00	54.690,00	55.712,00
Inerti	400.000,00	537.640,00	642.020,00	677.760,00
Legno	1.007.920,00	922.470,00	867.620,00	901.700,00
Imballaggi in legno	531.100,00	432.640,00	333.640,00	315.400,00
Scarti vegetali	428.640,00	348.340,00	432.260,00	489.210,00
Tubi fluorescenti	5.909,00	711,00	545,00	926,00
Apparecchiature elettr.	44.927,00	50.630,00	54.671,00	62.533,00
Medicinali scaduti	7.650,00	6.310,00	6.327,00	6.015,00
Vernici, inchiostri, adesivi	38.785,00	24.660,00	26.980,00	30.241,00
Batterie e pile	5.150,00	4.370,00	4.610,00	4.530,00
Batterie al piombo	17.493,00	18.896,00	19.440,00	22.774,00
Oli minerali	4.650,00	3.470,00	3.190,00	3.520,00
Oli vegetali	15.129,00	13.750,00	14.010,00	13.950,00
Zinco	950,00	910,00	650,00	800,00
Vetro (in lastre)	91.210,00	68.510,00	62.830,00	75.940,00
Rifiuti che devono essere rac	-	-	-	-
Imballaggi misti	200.430,00	198.630,00	164.950,00	118.480,00
Vestiti	312.510,00	296.399,00	297.413,00	271.905,00
Apparecchiature elettr.fuori uso	146.344,00	136.737,00	152.264,00	174.904,00
Scarti inutiliz per consumo o tr	-	-	-	-
Toner	5.536,00	5.969,00	5.976,00	6.237,00
Altri	114.215,00	85.580,00	57.256,00	118.373,00
Plastica	25.750,00	15.140,00	16.780,00	39.620,00
<b>TOTALE RACCOLTE</b>	<b>32.200.067,00</b>	<b>31.682.961,00</b>	<b>31.047.555,00</b>	<b>31.874.260,00</b>

L'incremento della raccolta differenziata se da un lato dimostra una maggiore consapevolezza degli utenti nel corretto conferimento dei rifiuti dall'altro testimonia l'impegno aziendale ad incentivare attraverso opportune azioni di informazione e di comunicazione sempre più il tema del recupero, del riciclo e del riuso dei rifiuti.

Sotto questo aspetto di particolare interesse è stato l'avvio della nuova campagna di informazione e comunicazione "al proprio posto" il cui progetto di realizzazione prevede una serie di azioni mirate che vanno dalla presentazione di una nuova immagine aziendale, all'approntamento di nuovi strumenti di comunicazione al coinvolgimento degli operatori economici, delle famiglie e del mondo della scuola. Particolarmente significativo è stato l'evento cittadino organizzato nel corso del mese di settembre che ha visto il coinvolgimento diretto degli amministratori di condominio e delle aziende presenti sul territorio oltre che ed in maniera significativa delle scuole.

Sotto il profilo più strettamente amministrativo l'attività, a seguito anche del rafforzamento dell'ufficio, è stata prevalentemente mirata all'espletamento di alcune importanti procedure di selezione e di appalto tra le quali è opportuno ricordare: bandi di selezione del personale e vari bandi per la fornitura di servizi e attrezzature. È stata avviata e conclusa la selezione del RPD aziendale.

Particolarmente significativo, sotto il profilo della riorganizzazione aziendale, è stato l'affidamento di un incarico per la elaborazione di una "due Diligence" legale che ha prodotto l'elaborazione di un documento finale di sintesi che, evidenziando alcune specifiche criticità nell'organizzazione aziendale, rappresenta un sicuro punto di partenza per la rivisitazione e l'adozione di alcune specifiche misure mirate: alla rivisitazione della governance aziendale sotto il profilo tecnico, alla necessità di adeguare lo statuto della società, alla esigenza di procedere alla elaborazione di una serie di regolamenti interni necessari per dare certezza normativa ai vari procedimenti gestiti.

Occorre tuttavia ricordare che gran parte delle attività descritte e avviate, soprattutto nella seconda metà dell'anno, hanno subito nelle azioni di sviluppo previste per il 2020, rallentamenti e sostanziali ritardi in funzione del diffondersi della grave emergenza sanitaria che ha colpito il nostro paese nel corso di questi mesi.

#### **Informazione sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento (art. 2497-bis del codice civile)**

La Società è soggetta alla direzione e al coordinamento da parte del Comune di Cinisello Balsamo, il quale, in forza del controllo della società ai sensi dell'articolo 2359 C.C., realizzato mediante il possesso di una partecipazione al capitale sociale della medesima pari al 100%, imprime un'attività di indirizzo alla Società, influenzando sulle decisioni prese dalla medesima.

Ai fini di una maggiore trasparenza in merito all'entità del patrimonio posto a tutela dei creditori nell'eventualità che dall'attività di direzione e coordinamento della società derivi un pregiudizio all'integrità del patrimonio della Società, ovvero alla redditività e al valore della partecipazione sociale, si riporta di seguito il bilancio consolidato del Comune di Cinisello Balsamo relativo agli anni 2018, 2017 e 2016.

<b>COMUNE DI CINISELLO BALSAMO</b>			
<b>CONTO DEL PATRIMONIO</b>			
<b>A T T I V O</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
A) Crediti verso soci			
B) Immobilizzazioni	252.095.231	251.984.466	243.517.890
C) Attivo Circolante	83.134.176	63.772.207	81.018.028
D) Ratei e Risconti	733.346	248.448	585.481
<b>Totale Attivo</b>	<b>335.962.753</b>	<b>316.005.121</b>	<b>325.121.398</b>
<b>Conti d'Ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>P A S S I V O:</b>			
A) Patrimonio Netto/Conferimenti	279.907.966	278.787.145	264.960.477
B) /D) Debiti/Fondi per rischi ed oneri	43.740.237	27.465.965	45.363.936
E) Ratei e risconti	12.314.551	9.752.012	14.751.336
<b>Totale Passivo</b>	<b>335.962.753</b>	<b>316.005.121</b>	<b>325.121.398</b>
<b>Conti d'Ordine</b>	<b>16.401.817</b>	<b>16.522.763</b>	<b>12.112.269</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>			
A) Proventi della gestione	96.735.228	79.464.422	92.435.685
B) Costi della gestione	(95.503.618)	(80.409.764)	(94.740.508)
C) Proventi ed oneri finanziari	(204.322)	303.043	(16.728)
E) Proventi e oneri straordinari	(2.079.490)	(1.300.757)	4.216.655
<b>Risultato economico dell'esercizio</b>	<b>(1.052.202)</b>	<b>(1.943.056)</b>	<b>1.895.104</b>

### **Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consociate**

Di seguito vengono fornite le informazioni relative ai rapporti patrimoniali ed economici nel confronto del Comune di Cinisello Balsamo, socio unico controllante:

- Ricavi conseguiti verso il socio unico Comune di Cinisello Balsamo, pari complessivamente a 8.641.916 Euro, relativi al contratto in essere con il Comune di Cinisello Balsamo avente ad oggetto la gestione del ciclo integrato dei rifiuti inteso come raccolta, trasporto, recupero e smaltimento dei rifiuti urbani e assimilati su tutto il territorio del Comune;
- Ricavi accessori, pari a 4.516 Euro;
- Crediti nei confronti del Comune di Cinisello Balsamo, che ammontano ad Euro 3.630.



## Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio la società non ha sostenuto costi in attività di ricerca e di sviluppo.

## Informazioni sui principali rischi ed incertezze

**RISCHIO DI CREDITO:** La Vostra società non è soggetta al rischio in esame, operando sulla base di un contratto di gestione di servizi di igiene urbana stipulato con il Comune di Cinisello Balsamo, nei cui confronti non vanta crediti al 31/12/2019.

**RISCHIO DI LIQUIDITA':** La Vostra società non è soggetta a tale rischio, come evidenziato nel paragrafo relativo all'andamento della gestione, nello specifico in calce al conto economico riclassificato, analizzando l'indice di disponibilità.

**RISCHIO DI MERCATO:** La Vostra società non è soggetta a tale rischio, e nello specifico al cd. rischio di prezzo, relativo all'oscillazione dei risultati aziendali in relazione a variazioni dei prezzi di acquisto dei beni (es. materie prime); tale assunzione è pacifica se si procede all'analisi del conto economico al 31/12/2019, da cui si evince che l'incidenza dei costi relativi all'acquisto di materie prime sul totale dei costi della produzione è molto bassa.

## Ambiente, sicurezza, salute

In seguito ad un infortunio sul lavoro, accorso nel 2016 ad un dipendente, La Vostra società ha intrapreso tutte le iniziative necessarie alla tutela dei luoghi di lavoro, tra cui l'adozione di misure idonee al presidio dei rischi relativi alla sicurezza sul lavoro.

## Qualità

Nel 2019 l'Ente di Certificazione RINA ha prodotto il certificato che attesta la conformità e la rispondenza alla norma ISO 9001:2015 in relazione al sistema di gestione aziendale adottato da NMA SPA, precisando altresì che il sistema di gestione della NMA è stato certificato da un ente membro di IQNet che ha prodotto la relativa certificazione IQNet Registration N.IT - 73077. Il prossimo audit per il mantenimento della certificazione di qualità è previsto per il mese di dicembre 2020.

## Piano Anticorruzione e Trasparenza

Con determinazione dell'Amministratore Unico n°41 del 09/12/2019 è stato nominato con decorrenza incarico 01.01.2020 il nuovo responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza di NMA SPA il Dr. Maurizio Anzaldi in sostituzione del sig. Totaro Giuseppe il cui incarico è contestualmente scaduto.

Con determinazione dell'Amministratore Unico n° 3 del 30 gennaio 2020 è stato approvato il nuovo piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza per gli anni 2020/2022 e sono stati garantiti tutti gli adempimenti conseguenti all'adozione del nuovo piano: pubblicazione sul sito internet aziendale, presentazione del piano mediante la piattaforma di acquisizione del PTPCT, implementata da ANAC. È stata redatta e pubblicata nell'apposita sezione del sito la relazione al 31.12.2019 del RPCT secondo quanto previsto dalla normativa vigente.

Al momento della redazione del presente documento sono in corso tutte le attività di aggiornamento della pagina amministrazione trasparente e l'acquisizione di un adeguato sistema di Whistleblowing. Tale ultima attività è stata fortemente condizionata dall'emergenza sanitaria legata alla diffusione del Corona Virus che ha pesantemente condizionato l'attività amministrativa aziendale nei primi mesi del 2020, come d'altra parte testimoniato dalle proroghe concesse da ANAC in relazione agli adempimenti normativamente previsti.

In data 22 ottobre 2019 con determinazione n° 30 è stata approvata la versione aggiornata del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del Dlgs 231/2001 e al momento in cui viene redatta la presente relazione è in corso un ulteriore aggiornamento volto a recepire nel modello ulteriori misure soprattutto in materia tributaria introdotti da recenti normative.

## **Investimenti**

Nel corso del 2019 secondo quanto previsto nel PEF 2019 sono stati effettuati investimenti allo scopo di modernizzare i mezzi necessari allo svolgimento del servizio a cui è preposta la società, stipulando nello specifico nuovi contratti di leasing relativi alla acquisizione di nuovi automezzi e attrezzature varie. La politica di modernizzazione degli automezzi e delle attrezzature continuerà anche nel 2020 secondo quanto previsto nel nuovo Piano Finanziario. Il consistente piano di investimenti trova giustificazione nella necessità di sostituire parte degli automezzi oggi a disposizione, circa 70, gran parte dei quali in funzione dal 2007 e che spesso necessitano di continue manutenzioni con ripercussioni anche sul corretto espletamento dei servizi.

## **Fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio**

Dopo la chiusura dell'esercizio la gestione della società è stata fortemente condizionata, sia sotto il profilo amministrativo che di concreta gestione del servizio di igiene urbana, dalla grave emergenza sanitaria, per altro ancora in corso, legata alla diffusione dell'epidemia di corona virus. Ciò nondimeno in tutto questo periodo sono stati garantiti, sia pure con qualche limitazione, tutti servizi di raccolta, spazzamento e smaltimento dei rifiuti. Sono state progressivamente adottate tutte le misure di contenimento legate alla diffusione del virus. Da subito è stato costituito un comitato aziendale composto dalla Direzione aziendale dai componenti della RSU e RLS per l'attuazione delle misure necessarie al contenimento dell'epidemia in ottemperanza alle disposizioni adottate dalle autorità sanitarie, dal Governo nazionale, e dalla Regione. In particolare sono state introdotte e costantemente monitorate le misure di cui al protocollo di regolamentazione per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus adottato in data 14 marzo 2020 e successivamente aggiornato con apposito DPCM in data 26.04.2020. In particolare sono state adottate misure specifiche volte: a garantire un'adeguata informazione ai propri dipendenti, a regolare le modalità di accesso in azienda sia per il personale interno che esterno, ad assicurare la pulizia e sanificazione degli ambienti di lavoro, al corretto utilizzo dei dispositivi di protezione individuali, alla gestione degli spazi comuni in particolare degli spogliatoi, alla organizzazione aziendale con l'introduzione del lavoro agile per il personale amministrativo e di una nuova turnazione per il personale operativo, a garantire le necessarie attività legate al tema della sorveglianza sanitaria.

L'emergenza sanitaria non ha avuto impatti in termini di riduzione e di modificazione dei servizi prestati e non si ritiene sussistano elementi che possano portare all'insorgere di problematiche in ordine alla continuità aziendale.

### Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non possiede né direttamente né tramite società fiduciaria o interposta persona azioni proprie o azioni o quote di società controllanti.

Durante l'esercizio non vi sono stati né acquisti né vendite di azioni o quote di cui al precedente punto, sia diretti che tramite società fiduciarie o interposta persona.

### Strumenti finanziari

Art. 2427-bis: tale punto non viene trattato in quanto non esistono operazioni relative agli strumenti finanziari richiamati dall'art. 2427-bis.

### Evoluzione prevedibile della gestione

Tenuto conto anche di quanto riportato nel paragrafo "Fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio", nel PEF per l'anno 2020, attualmente in fase di approvazione, in considerazione delle proroghe concesse in virtù dell'emergenza sanitaria, saranno indicati e previsti una serie di attività, iniziative e progetti che in questa sede possono così essere sintetizzati:

- 1 Migliorare i parametri di raccolta differenziata attraverso un programma di azioni coordinate di comunicazione ed informazione;
- 2 Implementare un sistema di customer satisfaction finalizzato a misurare la qualità ed il gradimento dei servizi erogati;
- 3 Realizzare un processo di Riorganizzazione Aziendale finalizzato all'adeguamento della Società alle nuove normative di settore (Arera) ed incrementare i livelli di efficienza ed efficacia dei servizi erogati;
- 4 Incrementare la pulizia meccanizzata delle strade mediante i divieti di sosta temporanei

Gli obiettivi su individuati sono stati definiti dalla Società d'intesa con il Comune di Cinisello Balsamo per il 2020 in una fase operativa precedente all'attuale fase di emergenza dovuta alla pandemia in corso. Gli stessi saranno meglio definiti anche sul piano degli investimenti nel Piano Economico Finanziario per il 2020 in corso di elaborazione.

La Società, una volta terminato il periodo di emergenza, potrà ricalibrare, in sintonia con le indicazioni del socio, l'attività e gli obiettivi effettivamente conseguibili nel corso del 2020.

Analogo ragionamento può essere applicato alla specifica strutturazione ed organizzazione dei servizi sempre in funzione del permanere dell'emergenza sanitaria in corso.

### Sedi secondarie

Ai sensi del comma 4 dell'art. 2428 Cod. civ., la società non ha sedi secondarie, ma unità locali per le quali si fornisce l'elenco:

- Centro di Servizio di via Modigliani, 5 - Cinisello Balsamo (MI)
- Piattaforma ecologica di via Petrella - Cinisello Balsamo (MI)

## Aggiornamenti Privacy

Comunicazioni ai sensi del D.Lgs. n. 196/2003 (Legge sulla privacy) così come integrato con le modifiche introdotte dal DECRETO LEGISLATIVO 10 agosto 2018, n. 101, recante "Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (regolamento generale sulla protezione dei dati)" (in G.U. 4 settembre 2018 n.205). La riforma europea sul trattamento dei dati personali ha introdotto nel nostro ordinamento nuovi principi e obblighi giuridici "a fini di armonizzare la tutela dei diritti e delle libertà fondamentali delle persone fisiche rispetto alle attività di trattamento dei dati e assicurare la libera circolazione dei dati personali tra Stati membri..." rendendo necessario l'implementazione di nuovi processi per tutti i soggetti interessati.

Questo nuovo scenario, che ha implementato le regole sul trattamento dei dati personali, ha sollecitato la nostra Società ad avviare un processo di adeguamento con l'implementazione di nuovi processi quali:

- 1 L'analisi dei processi interni all'organizzazione per identificare le tipologie di dati trattati.
- 2 L'identificazione del livello di rischio al fine di evitare la violazione nel trattamento dei dati.
- 3 L'implementazione di un sistema di governance fatto di ruoli e responsabilità ben definiti.
- 4 La predisposizione di un adeguato registro dei trattamenti.
- 5 L'attivazione della valutazione dell'impatto sui trattamenti.

NMA S.p.A. ha provveduto, all'esito di un regolare bando pubblico, di nominare il proprio Responsabile della Protezione dei Dati Personali (RPD), ai sensi dell'art. 37 del Regolamento UE 2016/679, nella persona dell'Avv. Massimo Melica in possesso delle caratteristiche di competenza e delle conoscenze specialistiche

## Governance della Società

Con l'approvazione del presente Bilancio al 31/12/2018 da parte dell'Assemblea degli Azionisti di Nord Milano Ambiente S.p.A. si è concluso il terzo esercizio dell'Amministratore Unico della Società, Rag. Roberto Raffaello Maggiolini.

La società pertanto ha nominato il Sig. Sandro Sisler quale Amministratore Unico, il cui mandato terminerà con l'approvazione del bilancio al 31/12/2021.

## Informazioni relative alle società partecipate dalle Pubbliche Amministrazioni

Nord Milano Ambiente S.p.A., in quanto società a partecipazione pubblica, è soggetta al Decreto Legislativo 175 del 19 agosto 2016. In osservanza a quanto richiesto dall'6 del suddetto Decreto, viene allegata alla presente la Relazione sul governo societario.

## Proposta di destinazione del risultato dell'esercizio


Signor Azionista,

Vi invito ad approvare il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2019, sottoposto alla Vostra attenzione, unitamente alla presente Relazione sulla Gestione, oltre alla proposta di destinare l'utile di esercizio così come riportato in Nota Integrativa.

\* \* \* \* \*

Cinisello Balsamo (MI), 28 maggio 2020

L'Amministratore Unico



---

Sandro Sisler