



Sede legale: Via Dei Toscani, 3/C - 46100 Mantova
C.P. 239 Mantova Centro
P.IVA/C.F. e iscriz. Registro Imprese di Mn n. 02004750200
capitale sociale € 5.345.454,10 i.v.
T. 0376 2301 - F. 0376 230330
apam@apam.it - www.apam.it

servizi per la mobilità  

RELAZIONE EX ART. 6 DEL D.LGS. 19.08.2016, N. 175

(“Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica”)

Apam Esercizio S.p.A. (“Società”) è una società partecipata:

- per il 54,93% del capitale azionario da A.P.A.M. S.p.A. (Azienda Pubblici Autoservizi Mantova S.p.A.), società detenuta interamente da 68 Enti territoriali mantovani, tra cui la Provincia di Mantova (30%) e il Comune di Mantova (28,52%);
- per il 45% del capitale azionario da N.T.L. S.r.l. (Nuovi Trasporti Lombardi S.r.l.), società partecipata da Brescia Trasporti S.p.A. (50%), con socio di riferimento il Comune di Brescia, e da A.T.B. Mobilità S.p.A. (50%), con socio di riferimento il Comune di Bergamo;
- per lo 0,07% da 6 società di trasporto pubblico.

Apam Esercizio S.p.A. non è soggetta alla direzione e al coordinamento da parte di A.P.A.M. S.p.A., nonostante la quota maggioritaria, in quanto al socio N.T.L. S.r.l. sono assegnati poteri di gestione derivanti dai patti parasociali.

Ai sensi dell’art. 6, commi 2, 3, 4 e 5 del D.Lgs. 19.08.2016, n. 175 (*“Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica”*):

*“2. Le società a controllo pubblico predispongono specifici **programmi di valutazione del rischio** di crisi aziendale e ne informano l'assemblea nell'ambito della relazione di cui al comma 4.*

*3. Fatte salve le funzioni degli organi di controllo previsti a norma di legge e di statuto, **le società a controllo pubblico valutano l'opportunità di integrare**, in considerazione delle dimensioni e delle caratteristiche organizzative nonché dell'attività svolta, **gli strumenti di governo societario con i seguenti**:*

a) regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale;

b) un ufficio di controllo interno strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità dell'impresa sociale, che collabora con l'organo di controllo statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti, e trasmette periodicamente all'organo di controllo statutario relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione;



Sede legale: Via Dei Toscani, 3/C - 46100 Mantova
C.P. 239 Mantova Centro
P.IVA/C.F. e iscriz. Registro Imprese di Mn n. 02004750200
capitale sociale € 5.345.454,10 i.v.
T. 0376 2301 - F. 0376 230330
apam@apam.it - www.apam.it

servizi per la mobilità  

c) codici di condotta propri, o adesione a codici di condotta collettivi aventi a oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della società;

d) programmi di responsabilità sociale d'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione europea.

4. Gli strumenti eventualmente adottati ai sensi del comma 3 sono indicati nella relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale e pubblicano contestualmente al bilancio d'esercizio.

5. Qualora le società a controllo pubblico non integrino gli strumenti di governo societario con quelli di cui al comma 3, danno conto delle ragioni all'interno della relazione di cui al comma 4”.

In attuazione di tale disposizione normativa, si rappresenta quanto segue.

*** **

I. SPECIFICI PROGRAMMI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

La Società utilizza strumenti di valutazione economico-finanziario di tipo previsionale (*budget* di esercizio), mentre a consuntivo approva, in conformità alle norme ad essa applicabili, con cadenza annuale, un Bilancio di Esercizio e prospetti di rendiconto finanziario.

La Società, sebbene non tenuta per legge e/o per altre normative alla redazione di un bilancio intermedio semestrale, ha pianificato la redazione, ogni anno, anche di un Bilancio Intermedio al 30 giugno, finalizzato a rappresentare l'andamento economico-patrimoniale nel periodo ricompreso tra l'1.01 e il 30.06.

Per quanto riguarda il possibile rischio dei flussi reddituali e finanziari, il contratto di servizio del trasporto pubblico locale con l' "Agenzia del Tpl del bacino di Cremona e Mantova" per il servizio di area urbana di Mantova prevede una regolazione annuale sulla base della variazione dell'indice dei prezzi, mentre per il servizio extraurbano provinciale di Mantova non sono previsti adeguamenti del corrispettivo contrattuale; l'Agenzia in ogni caso trasferisce alla Società esclusivamente le risorse erogate per i servizi da Regione Lombardia, e in misura minima dal Comune capoluogo. Le tariffe dei titoli di viaggio per l'utenza sono determinate dall'Ente committente sulla base di delibere della



Sede legale: Via Dei Toscani, 3/C - 46100 Mantova
C.P. 239 Mantova Centro
P.IVA/C.F. e iscriz. Registro Imprese di Mn n. 02004750200
capitale sociale € 5.345.454,10 i.v.
T. 0376 2301 - F. 0376 230330
apam@apam.it - www.apam.it

servizi per la mobilità  

Regione Lombardia che definiscono ed autorizzano gli eventuali aggiornamenti. La Società si trova quindi nella condizione di avere il principale referente che dipende dalle decisioni della Regione, la quale può determinare l'andamento della maggior parte dei flussi reddituali e finanziari aziendali.

Non si riscontrano, allo stato, criticità per quanto riguarda il rischio di credito per la vendita di biglietti e di abbonamenti all'utenza, che avviene previo pagamento del corrispettivo; non si rilevano altresì particolari ritardi negli incassi dei crediti fatturati agli Enti Committenti (Agenzia del Tpl di Cremona e Mantova, Comuni affidatari) dei principali servizi di trasporto pubblico locale e scolastico, tali da far paventare il rischio di crisi aziendale.

Problematico potrebbe rivelarsi l'aspetto del rischio di oscillazione del prezzo delle materie prime utilizzate come combustibili per l'autotrazione (in particolare, gasolio), in ordine al quale, per il momento, non ci sono valide alternative tecniche già sperimentate. In ogni caso, negli ultimi anni, il prezzo del gasolio per autotrazione si è mantenuto stabile sul mercato.

Per quanto riguarda la gestione dei rischi finanziari, la Società effettua i propri investimenti in beni strumentali, sia utilizzando e gestendo in modo accorto la liquidità che si genera dalla gestione operativa, che per gli investimenti di maggiore entità ricorrendo a finanziamenti bancari chirografari a medio/lungo termine previa valutazione della sostenibilità dell'investimento stesso.

La Società, pertanto, ha debiti verso il sistema bancario per mutui erogati per l'acquisto di autobus e per lavori eseguiti su immobili; inoltre non ha effettuato investimenti in strumenti finanziari derivati e non ne detiene; si trova quindi in condizioni di rischio finanziario limitato alle variazioni degli indici utilizzati come parametri per ogni finanziamento ricevuto.

II. *REGOLAMENTI INTERNI VOLTI A GARANTIRE LA CONFORMITÀ DELL'ATTIVITÀ DELLA SOCIETÀ ALLE NORME DI TUTELA DELLA CONCORRENZA, COMPRESSE QUELLE IN MATERIA DI CONCORRENZA SLEALE, NONCHÉ ALLE NORME DI TUTELA DELLA PROPRIETÀ INDUSTRIALE O INTELLETTUALE*

In ordine alla tematica in oggetto, dall'analisi della complessiva attività svolta dalla Società, nell'ambito ed in coerenza con il proprio oggetto sociale, si riscontra che il relativo fatturato è effettuato, in massima parte, nello svolgimento dell'attività di esercizio del servizio pubblico di



Sede legale: Via Dei Toscani, 3/C - 46100 Mantova
C.P. 239 Mantova Centro
P.IVA/C.F. e iscriz. Registro Imprese di Mn n. 02004750200
capitale sociale € 5.345.454,10 i.v.
T. 0376 2301 - F. 0376 230330
apam@apam.it - www.apam.it

servizi per la mobilità  

trasporto su gomma e, in particolare, a seguito di gare, per l'area urbana e per il bacino provinciale di Mantova.

Ciò conduce alla valutazione che non si rilevano rischi per la concorrenza e/o per la tutela della proprietà industriale o intellettuale tali da richiedere particolari regolamentazioni volte a garantire la conformità dell'attività della Società alle norme di tutela della concorrenza.

In ogni caso, la Società opera nel rispetto della normativa vigente in materia di tutela della concorrenza e di tutela della proprietà intellettuale.

III. UFFICIO DI CONTROLLO INTERNO STRUTTURATO SECONDO CRITERI DI ADEGUATEZZA RISPETTO ALLA DIMENSIONE E ALLA COMPLESSITÀ DELL'IMPRESA SOCIALE, CHE COLLABORA CON L'ORGANO DI CONTROLLO STATUTARIO, RISCOSTRANDO TEMPESTIVAMENTE LE RICHIESTE DA QUESTO PROVENIENTI, E TRASMETTE PERIODICAMENTE ALL'ORGANO DI CONTROLLO STATUTARIO RELAZIONI SULLA REGOLARITÀ E L'EFFICIENZA DELLA GESTIONE

In ordine alla tematica in oggetto, la Società, oltre all'organo di controllo statutario - Collegio Sindacale - ha nominato un Organo di Revisione Legale dei Conti cui competono le funzioni previste dalla normativa in materia.

Quanto sopra premesso, la Società dispone, oltreché di sistemi di gestione certificati, anche dei seguenti uffici e centri di controllo che collaborano con il Collegio Sindacale, riscontrandone tempestivamente le richieste da questo provenienti e trasmettendo, periodicamente, allo stesso relazioni in ordine all'attività di competenza svolta.

L'Ufficio Internal Auditing

La Società si è dotata di un Ufficio *Internal Auditing* che si rende garante del sistema di controllo interno sui processi aziendali e che investe, in modo dinamico e trasversale, l'insieme dei sistemi, delle risorse e dell'organizzazione che costituiscono la gestione globale della Società medesima.

Tale Ufficio relaziona con regolarità agli organi statutari, amministrativo e di controllo, in ordine all'attività di competenza svolta.



Sede legale: Via Dei Toscani, 3/C - 46100 Mantova
C.P. 239 Mantova Centro
P.IVA/C.F. e iscriz. Registro Imprese di Mn n. 02004750200
capitale sociale € 5.345.454,10 i.v.
T. 0376 2301 - F. 0376 230330
apam@apam.it - www.apam.it

servizi per la mobilità  

Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e Responsabile per la Trasparenza

La Società ha nominato un Responsabile della Prevenzione della Corruzione e Responsabile per la Trasparenza, in ottemperanza alla normativa applicabile in materia [in particolare, ai sensi della Legge 6.11.2012, n. 190, e ss.mm.ii., (*“Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione”*) (**“L. 190/2012”**) e del Decreto Legislativo 14.03.2013, n. 33, e ss.mm.ii., (*“Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”*) (**“D.Lgs. 33/2013”**)], che esercita le funzioni ad esso spettanti ai sensi della normativa medesima. Si rinvia sul punto al sito *internet* della Società, www.apam.it, sezione *“Società Trasparente”*.

Tale Responsabile relaziona con regolarità agli organi statutari, amministrativo e di controllo, in ordine all’attività di competenza svolta.

Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001

La Società ha nominato un Organismo di Vigilanza ai sensi e per gli effetti del Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231, e ss.mm.ii. (*“Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell’articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300”*) (**“D.Lgs. 231/2001”**), per l’espletamento dei compiti stabiliti da tale D.Lgs. e da ogni ulteriore normativa vigente in materia, dal Codice Etico e di Comportamento e dal Modello Organizzativo adottati dalla Società.

Tale Organismo relaziona con regolarità agli organi statutari, amministrativo e di controllo, in ordine all’attività di competenza svolta.



Sede legale: Via Dei Toscani, 3/C - 46100 Mantova
C.P. 239 Mantova Centro
P.IVA/C.F. e iscriz. Registro Imprese di Mn n. 02004750200
capitale sociale € 5.345.454,10 i.v.
T. 0376 2301 - F. 0376 230330
apam@apam.it - www.apam.it

servizi per la mobilità  

IV. CODICI DI CONDOTTA PROPRI, O ADESIONE A CODICI DI CONDOTTA COLLETTIVI AVENTI A OGGETTO LA DISCIPLINA DEI COMPORAMENTI IMPRENDITORIALI NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI, UTENTI, DIPENDENTI E COLLABORATORI, NONCHÉ ALTRI PORTATORI DI LEGITTIMI INTERESSI COINVOLTI NELL'ATTIVITÀ DELLA SOCIETÀ

In ordine alla tematica in oggetto si rappresenta quanto segue:

- (i) la Società si è dotata della Carta della Mobilità - pubblicata sul sito *internet* della Società, www.apam.it, sezione “*Società Trasparente*” - quale principale strumento trasparente di dialogo, di tutela e di disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché di altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della Società medesima; attraverso la Carta della Mobilità viene documentato il raggiungimento degli obiettivi di qualità e di efficienza dei servizi dalla Società offerti, come previsto dai contratti e come sancito dalle politiche della qualità adottate dalla stessa;
- (ii) la Società, in ottemperanza al D.Lgs. 231/2001, ha adottato un proprio Codice Etico - pubblicato sul sito *internet* della Società, www.apam.it, e nella sezione “*Società Trasparente*” - ed un proprio Modello Organizzativo. In data 20 ottobre 2016, è stato adottato l'aggiornamento del Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 che è stato pubblicato sul sito www.apam.it e trasmesso a tutto il personale e ai soggetti interessati. Il Codice Etico individua una serie di principi ai quali i soggetti che lavorano o interagiscono con la Società devono conformarsi e dei quali deve essere garantito il rispetto mediante la previsione di appositi protocolli di controllo;
- (iii) la Società:
 - (a) ha adottato, nel mese di dicembre 2014, il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (P.T.P.C.) ed il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità (P.T.T.I.), ai sensi della Legge 190/2012, per il triennio 2015-2017, pubblicato sul sito *internet* della Società, www.apam.it, sezione “*Società Trasparente*”;
 - (b) ha adottato, nel gennaio 2016, il 1° Aggiornamento del P.T.P.C. e del P.T.T.I. relativo al triennio 2016-2018 e, nel mese di gennaio 2017, il 2° Aggiornamento del P.T.P.C. relativo al triennio 2017-2019 (che, come previsto dalle recenti novità normative, ricomprende al suo interno un Titolo dedicato alla materia della trasparenza) documenti anch'essi pubblicati sul sito *internet* della Società, www.apam.it, sezione “*Società Trasparente*”;



Sede legale: Via Dei Toscani, 3/C - 46100 Mantova
C.P. 239 Mantova Centro
P.IVA/C.F. e iscriz. Registro Imprese di Mn n. 02004750200
capitale sociale € 5.345.454,10 i.v.
T. 0376 2301 - F. 0376 230330
apam@apam.it - www.apam.it

servizi per la mobilità  

- (iv) la Società, nell'ambito del sistema di gestione integrato “*Qualità Ambiente Sicurezza*”, ha adottato alcune procedure aziendali, dirette a disciplinare varie tematiche, sostanzialmente preordinate non solo ad una più efficiente ed efficace attività aziendale, ma anche improntate al rispetto dei principi di corretta amministrazione e gestione delle attività alla Società medesima affidate, a garanzia dei controlli e della ripetibilità dei processi correlati;
- (v) la Società ha adottato e sta adottando una serie di regolamentazioni e di procedure anch'esse finalizzate, tra l'altro, a disciplinare i comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della Società medesima (ad esempio: “*REGOLAMENTO PER LA FORMAZIONE E LA GESTIONE DELL'ALBO FORNITORI TELEMATICO*” - “*REGOLAMENTO PER L'EROGAZIONE DI CONTRIBUTI E SPONSORIZZAZIONI*” - “*REGOLAMENTO INTERNO PER L'AFFIDAMENTO DI LAVORI PER LE FORNITURE DI BENI E DI SERVIZI DI VALORE INFERIORE ALLE SOGLIE COMUNITARIE*” - “*REGOLAMENTO PER IL RECLUTAMENTO DEL PERSONALE*”, “*REGOLAMENTO PER IL CONFERIMENTO DI INCARICHI DI COLLABORAZIONE A SOGGETTI ESTERNI*” oltre alle “*PRESCRIZIONI PER L'UTILIZZO DEGLI STRUMENTI INFORMATICI, TECNOLOGICI NONCHE' DELLE ATTREZZATURE, DEI MACCHINARI E DEGLI AUTOVEICOLI AZIENDALI*”.
- (vi) nel corso dell'anno 2017 è stato inoltre avviato un percorso di adeguamento dei sistemi di gestione implementati ai nuovi *standard* previsti dalle norme UNI EN ISO 9001:2015 e UNI EN ISO 14001:2015, che si concluderà nel 2018.

V. PROGRAMMI DI RESPONSABILITA' SOCIALE D'IMPRESA, IN CONFORMITA' ALLE RACCOMANDAZIONI DELLA COMMISSIONE DELL'UNIONE EUROPEA

La Società si sta dotando di un Bilancio di Responsabilità Sociale atto a consentire ai cittadini e ai diversi interlocutori di conoscere come la società interpreta e realizza la propria missione istituzionale e il proprio mandato dimostrando attenzione e sensibilità nei confronti del contesto socioeconomico, culturale e ambientale in cui opera.

L'intento principale è quello di rendere evidenti la strategia della Società e gli obiettivi raggiunti, nei confronti di vari *stakeholders*: dipendenti, clienti, collettività e ambiente, tenendo conto delle solide basi su cui poggia già la Società, in tema di responsabilità economica, legale ed etica.



Sede legale: Via Dei Toscani, 3/C - 46100 Mantova
C.P. 239 Mantova Centro
P.IVA/C.F. e iscriz. Registro Imprese di Mn n. 02004750200
capitale sociale € 5.345.454,10 i.v.
T. 0376 2301 - F. 0376 230330
apam@apam.it - www.apam.it

servizi per la mobilità



Nell'individuazione della struttura e dei contenuti del Bilancio di Responsabilità Sociale si sta, dunque, tenendo conto degli interessi degli *stakeholder* e delle loro aspettative, che emergono da molteplici canali di ascolto e comunicazione.
