

FERROVIE DELLA CALABRIA S.r.l.

Società di servizi di trasporto pubblico

Prot. AU n. 5537

del 04.08.2021

Spett.le
Regione Calabria
Capo di Gabinetto della Giunta Regionale
Avv. Franceschina Bufano
Catanzaro

Spett.le
Regione Calabria
Dipartimento Segretariato Generale
Settore 7
Catanzaro

RELAZIONE ex Art. 6 del D.LGS. 19.08.2016, N. 175

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

Ferrovie della Calabria Srl è una società partecipata dalla Regione Calabria per il 100,00% del capitale sociale.

Ai sensi dell'art. 6 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; 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....”.

In relazione a ciò ed a quanto previsto in generale dalla normativa vigente in materia si espone quanto segue.

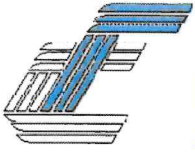
I. SPECIFICI PROGRAMMI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

La Società utilizza strumenti di valutazione economico-finanziario di tipo previsionale (budget di esercizio), con verifiche infrannuali trimestrali e semestrali mentre a consuntivo approva, in

Linee Ferroviarie – Autoservizi – Impianti a fune – Autostazioni/Parcheeggi – Treni turistici – Noleggi

Sede Legale: 88100 - Catanzaro - Via Milano, 28 ☎ 0961-896111 📠 0961-747007 🌐 www.ferroviedellacalabria.it ✉ fcddires@tin.it p.i.: 02355890795

Uffici: 87100 Cosenza – Stazione Vaglio Lisi ☎ 0984-39911 📠 0984-399256 🌐 www.ferroviedellacalabria.it ✉ fcddc.app@tin.it p.i.: 02355890795



FERROVIE DELLA CALABRIA S.r.l.

Società di servizi di trasporto pubblico

conformità alle norme ad essa applicabili, con cadenza annuale, un Bilancio di Esercizio e prospetti di rendiconto finanziario.

Per quanto riguarda il possibile rischio dei flussi reddituali e finanziari, occorre precisare che la società svolge come attività quasi esclusiva l'esercizio di trasporto pubblico locale ferroviario ed automobilistico sulla base contratti di servizio sottoscritti con la Regione Calabria che prevedono il pagamento dei corrispettivi a scadenze predeterminate che sostanzialmente vengono rispettate dall'ente committente. Le entrate proprie derivanti da vendita di titoli di viaggio sono vincolate a tariffe predeterminate dalla Regione sulla base di specifiche delibere che definiscono ed autorizzano gli eventuali aggiornamenti nonché dai flussi di utenza che vengono monitorati mediante i controlli sulla qualità e la regolarità dei servizi regolarmente effettuati dalla società. Particolare attenzione è rivolta al contrasto dell'evasione tariffaria con un più efficace sistema di controllo a bordo dei mezzi e con misure recentemente concordate e deliberate dalla Regione stessa che tendono a penalizzare l'acquisto a bordo del titolo di viaggio incentivando, invece, l'acquisto preventivo del titolo o l'acquisto dell'abbonamento. Su tale versante la società sta procedendo ad implementare i programmi informatici tendenti allo sviluppo di una vendita dei titoli di viaggio on line facilitando le modalità di acquisto per gli utenti.

La Società si trova quindi nella condizione sostanziale di avere come unico e principale committente la Regione Calabria la quale può determinare l'andamento della quasi totalità dei flussi reddituali e finanziari aziendali, sia in relazione ai corrispettivi derivanti da contratto di servizio e sia in ordine alle variazioni delle tariffe relative ai titoli di viaggio ordinari. L'attività della società è rivolta anche alla valorizzazione del patrimonio dalla quale conseguono una serie di rapporti contrattuali con clienti che determinano introiti diversi dai corrispettivi derivanti dai contratti di servizio.

Per come già detto, allo stato, non si riscontrano criticità per quanto riguarda il rischio di credito per la vendita di biglietti e di abbonamenti all'utenza, in quanto il pagamento avviene all'acquisto del titolo sia da parte del singolo utente che da parte delle agenzie autorizzate di rivendita.

Nel ribadire che non si rilevano particolari ritardi negli incassi dei crediti fatturati all'Ente Committente per i servizi di trasporto pubblico locale, tali da far paventare il rischio di crisi aziendale, vi è comunque da evidenziare che la Regione, in ordine a detti corrispettivi, è debitrice di importi a conguaglio afferenti fondi di riserva (2,5% per l'esercizio automobilistico e 4% per l'esercizio ferroviario) relativi ad anni pregressi, trattenuti ogni anno con riserva di erogarli dopo avere effettuato le verifiche sulla regolarità servizio. Si deve dire che a seguito di una costante azione della società tendente ad incassare tali partite creditorie, il Dipartimento competente della Regione Calabria ha iniziato ad erogare le somme di che trattasi.

Potrebbe, altresì, rilevarsi problematico 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.

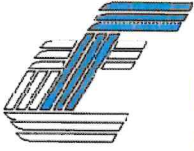
Per quanto riguarda la gestione dei rischi finanziari, la Società effettua i propri investimenti in beni strumentali, utilizzando e gestendo in modo accorto la liquidità che si genera dalla gestione operativa. Gli investimenti di maggiore entità, di norma avvengono sulla base di specifici finanziamenti rivenienti in prevalenza da programmazione regionale o statale e comunque al momento non sussistono debiti per tale titolo.

Allo stato attuale la Società ha debiti verso il sistema bancario per l'acquisto di nuovi autobus, ma l'investimento è finanziato, tramite una legge regionale, dalla Regione Calabria che provvede

Linee Ferroviarie – Autoservizi – Impianti a fune – Autostazioni/Parcheeggi – Treni turistici – Noleggi

Sede Legale: 88100 - Catanzaro - Via Milano, 28 ☎ 0961-896111 ☎ 0961-747007 🌐 www.ferroviedellacalabria.it ✉ fcdiras@tin.it p.i.: 02355890795

Uffici: 87100 Cosenza – Stazione Vaglio Lisi ☎ 0984-39911 ☎ 0984-399256 🌐 www.ferroviedellacalabria.it ✉ fcdc.app@tin.it p.i.: 02355890795



FERROVIE DELLA CALABRIA S.r.l.

Società di servizi di trasporto pubblico

annualmente a pagare le rate del mutuo contratto. La società, inoltre, non ha effettuato investimenti in strumenti finanziari derivati e non ne detiene.

Alla luce di ciò si segnala che Ferrovie della Calabria srl si trova quindi in condizioni di rischio finanziario limitato in quanto le esposizioni bancarie non derivano da finanziamenti propri, ma da mutui garantiti.

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 trasporto sia in modalità automobilistica che ferroviaria derivante dall'affidamento diretto effettuato dalla Regione Calabria. 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 – Revisore Unico – ha nella propria organizzazione un Ufficio di controllo interno esclusivamente per la finalità di cui all'art. 6 del D.Lgs. 175/2016.

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

L'Ufficio Controllo Interno

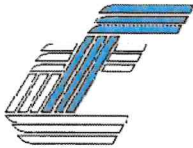
La Società si è dotata di un Ufficio di Controllo Interno che, nell'ambito della macrostruttura aziendale, agisce direttamente ed organicamente alle dipendenze dell'Amministratore Unico e del Coordinatore Generale che si rendono garanti del sistema di controllo interno sui processi aziendali. Tale Ufficio relaziona agli organi statutari, amministrativi e di controllo, in ordine all'attività di competenza svolta.

Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza

Linee Ferroviarie – Autoservizi – Impianti a fune – Autostazioni/Parcheggi – Treni turistici – Noleggi

Sede Legale: 88100 - Catanzaro - Via Milano, 28 ☎ 0961-896111 ☎ 0961-747007 🌐 www.ferroviedellacalabria.it ✉ fcdires@tin.it p.i.: 02355890795

Uffici: 87100 Cosenza – Stazione Vaglio Lisi ☎ 0984-39911 ☎ 0984-399256 🌐 www.ferroviedellacalabria.it ✉ fcdc.app@tin.it p.i.: 02355890795



FERROVIE DELLA CALABRIA S.r.l.

Società di servizi di trasporto pubblico

La Società ha nominato un Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della 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”) 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”)], che esercita le funzioni ad esso spettanti ai sensi della normativa medesima. Si rinvia sul punto al sito internet della Società, www.ferroviedellacalabria.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), 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.

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

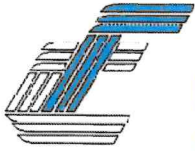
In ordine alla tematica in oggetto si rappresenta quanto segue:

la Società, in ottemperanza al D.Lgs. 231/2001, ha adottato un proprio Codice Etico - pubblicato sul sito internet della Società, www.ferroviedellacalabria.com, e nella sezione “Società Trasparente” - ed un proprio Modello Organizzativo che viene aggiornato secondo la normativa in atto. 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;

la Società:

- ha adottato il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (P.T.P.C.T.), ai sensi della Legge 190/2012, pubblicato sul sito internet della Società, www.ferroviedellacalabria.it, sezione “Società Trasparente” – “Disposizioni Generali”;
- ha adottato, nel gennaio 2017, il 1° Aggiornamento del P.T.P.C.T. relativo al triennio 2017-2019 e, (che, come previsto dalle recenti novità normative, ricomprende al suo interno un Titolo dedicato alla materia della trasparenza) e successivamente il secondo aggiornamento relativo al triennio 2020-2022 e nel marzo del 2021 il terzo aggiornamento per il triennio 2021-2023, documenti anch’essi pubblicati sul sito internet della Società, www.ferroviedellacalabria.it, sezione “Società Trasparente” – “Disposizioni Generali”;

Linee Ferroviarie – Autoservizi – Impianti a fune – Autostazioni/Parcheggi – Treni turistici – Noleggi



FERROVIE DELLA CALABRIA S.r.l.

Società di servizi di trasporto pubblico

- In allegato al P.T.P.C.T 2020-2022 è stata pubblicata la mappatura dei processi aziendali con l'individuazione delle misure di prevenzione programmate per ciascun processo. Detta mappatura è stata maggiormente implementata ed integrata con il P.T.P.C.T triennio 2021-2023;
- 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;
- 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: "Regolamento Per L'Albo Fornitori Telematico" - "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", "Oltre Alle "Prescrizioni per l'utilizzo degli Strumenti Informatici, Tecnologici nonché delle attrezzature, dei macchinari e degli autoveicoli aziendali.
- è stata attivata la piattaforma informatica per la segnalazione di condotte illecite (Whistleblowing) ed è stato approvato il relativo regolamento che risultano pubblicate nella sezione "Società Trasparente / altri contenuti "Whistleblowing";
- è stato approvato con deliberazione dell'Amministratore Unico il regolamento aziendale per l'accesso civico semplice e generalizzato pubblicato nella sezione Società Trasparente / Altri contenuti Accesso Civico unitamente alla relativa modulistica.
-

**L'Amministratore Unico
Dott. Aristide Vercillo Martino**

Linee Ferroviarie – Autoservizi – Impianti a fune – Autostazioni/Parcheggi – Treni turistici – Noleggi

