



Relazione sul governo societario

ex. art. 6 D. Lgs. N. 175 del 19 agosto 2016
Testo Unico Società a Partecipazione Pubblica

Bilancio di esercizio al 31/12/2019

Sommario

1. Presentazione della Società	3
A. Costituzione e <i>mission</i>	3
B. Azionisti.....	3
C. Governance.....	4
D. Organi di controllo.....	4
E. Struttura organizzativa.....	5
2. Strumenti di governo societario	7
A. Regolamenti interni	7
B. Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001	7
C. Anticorruzione, Trasparenza e Privacy	7
D. Gestione del Personale	8
E. Rapporti con i soci.....	9
3. Programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale.....	11
4. Aggiornamenti anno 2019 e conclusioni dell'organo amministrativo.....	15

1. Presentazione della Società

A. Costituzione e mission

Tep è una Società per Azioni che nasce il 1° gennaio 2001 dalla scissione dell'allora Tep - Azienda Consorziale Trasporti, in adempimento del D.Lgs. 19 novembre 1997 n. 422 - *Conferimento alle regioni ed agli enti locali di funzioni e compiti in materia di trasporto pubblico locale, a norma dell'articolo 4, comma 4, della legge 15 marzo 1997, n. 59 s.m.i.* e della Legge 2 ottobre 1998 n. 30 - Emilia-Romagna - *Disciplina generale del trasporto pubblico regionale e locale s.m.i.*

Dalla scissione dell'Azienda consortile, oltre Tep è nata anche SMTP S.p.A. (Società per la Mobilità ed il Trasporto Pubblico) con le funzioni di Agenzia della Mobilità e di gestore del patrimonio immobiliare e infrastrutturale di proprietà, funzionale all'esercizio del trasporto pubblico locale.

Tep S.p.A. è una società che gestisce il trasporto pubblico locale su gomma (*core business*) nel bacino della Provincia di Parma, assegnato nel dicembre 2004 a seguito di gara bandita da SMTP S.p.A..

Tep S.p.A. ha esercitato in precedenza anche attività di gestione sosta su strada, gestione parcheggi e manutenzione e riparazione parco mezzi, attività ancora ricomprese nell'oggetto sociale.

L'oggetto sociale previsto nell'art. 3 del vigente Statuto è infatti il seguente:

- la gestione del trasporto pubblico locale, in ogni forma e con ogni mezzo idoneo;
- lo svolgimento di ogni servizio di trasporto sussidiario, integrativo e/o complementare al trasporto pubblico di linea;
- la gestione dei titoli di viaggio e dei servizi automatizzati o informatizzati di bigliettazione, anche per conto terzi;
- la gestione di parcometri, parchimetri, parcheggi, aree attrezzate per la sosta, rimozione auto, sistemi integrati di controllo del traffico, gestione del preferenziamento semaforico, accesso ai centri urbani ed i relativi sistemi e tecnologie di informazione e controllo e quant'altro attinente al trasporto e al traffico;
- la realizzazione e gestione di impianti di manutenzione e riparazione: officina meccanica, motoristica, carrozzeria, ecc., anche per conto terzi;
- lo svolgimento di ogni servizio e attività commerciale o produttiva, collaterale, sussidiaria, strumentale e comunque connessa con il trasporto pubblico e la mobilità.

B. Azionisti

Tep S.p.A. è società a capitale interamente pubblico, costituito da euro 7.747.000,00, di cui il 50% di proprietà del Comune di Parma e il restante 50% della Provincia di Parma.

Dal 1° marzo 2005 è in corso con SMTP S.p.A. il Contratto di Servizio per l'erogazione di servizi di trasporto pubblico locale nel bacino di Parma, scaduto il 28 febbraio 2011 e più volte prorogato, in ultimo a tutto il 31/12/2020.

C. Governance

L'attuale organo amministrativo della Società, nominato dall'Assemblea degli Azionisti in data 24 luglio 2018 è composto da un Consiglio di Amministrazione di tre membri:

- Presidente: dr. Roberto Prada;
- Vicepresidente: dr.ssa Valeria Sghedoni;
- Consigliere: avv. Fulvio Villa.

I componenti del Consiglio di Amministrazione rimangono in carica fino alla data di convocazione dell'Assemblea di approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2020.

I compensi del Consiglio di Amministrazione, deliberati dall'Assemblea degli Azionisti in data 24/07/2018 e dal Consiglio di Amministrazione in data 26/09/2018, sono indicati nella seguente tabella:

COMPENSI AMMINISTRATORI			
	COMPENSO ANNUO LORDO DELIBERATO		
Amministratore	Compenso fisso	Compenso per deleghe	Remunerazione variabile
Presidente Roberto Prada	€ 20.000,00	€ 24.900,00	fino ad un massimo di € 25.000,00
Vicepresidente Valeria Sghedoni	€ 13.000,00	€ 13.000,00	fino ad un massimo di € 10.000,00
Consigliere Fulvio Villa	€ 13.000,00	/	/

D. Organi di controllo

L'organo di controllo della Società, nominato dall'Assemblea degli Azionisti in data 24 luglio 2018 e in carica fino alla data di convocazione dell'Assemblea per l'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2020, è composto da un Collegio Sindacale di tre membri effettivi e due supplenti, già in carica nello scorso mandato:

- Presidente: dr. Paolo Pavarani;
- Sindaco effettivo: dr. Gianluca Conti;
- Sindaco effettivo: dr.ssa Sara Magnani;
- Sindaco supplente: dr. Luca Armani;
- Sindaco supplente dr.ssa Elisa Moschini.

I compensi dei componenti effettivi del Collegio Sindacale, deliberati dall'Assemblea degli Azionisti in data 24/07/2018 (che hanno confermato i precedenti), sono indicati nella seguente tabella:

SINDACO	COMPENSO ANNUO DELIBERATO
Presidente Paolo Pavarani	€ 18.000,00
Sindaco Gianluca Conti	€ 12.000,00
Sindaco Sara Magnani	€ 12.000,00

Al Collegio Sindacale è stata anche affidata l'attività di attestazione dell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ai sensi della normativa sulla Trasparenza, analogamente e compatibilmente a quanto svolto dagli Organismi indipendenti di valutazione per le amministrazioni pubbliche.

La revisione legale dei conti per gli esercizi 2019-2020-2021 è stata assegnata, a seguito di procedura negoziata con indizione di gara, alla società Trevor srl di Trento, per un compenso annuo di euro 16.400,00 + IVA.

E. Struttura organizzativa

La struttura organizzativa della società è costituita di due Direzioni: la Direzione Amministrativa e la Direzione Tecnica e d'Esercizio.

Dalla Direzione Amministrativa dipendono i seguenti servizi:

- Servizio Contabilità e Controllo gestione;
- Servizio Gare, Acquisti e Contratti;
- Servizio Organizzazione e Personale;
- Servizio Tariffe e Titoli;
- Servizio Marketing.

Dalla Direzione Tecnica e d'Esercizio dipendono i seguenti servizi:

- Servizio Movimento, che si occupa dell'organizzazione e della gestione dell'attività di tutto il personale viaggiante;
- Servizio Programmazione Servizi;
- Servizio Filovia;
- Servizio Studi;
- Servizio parco mezzi e gestione piazzale;
- Servizio Sistemi Informativi e tecnologici;
- Servizio Impianti e sistemi di rifornimento.

Alle dipendenze dirette del Presidente del Consiglio di Amministrazione è posto il Servizio URP e Internal Audit e, in posizione funzionale (Staff), la Segreteria del C.d.A. e Assemblea e la Comunicazione Istituzionale (quest'ultima gestita dal Servizio Marketing).

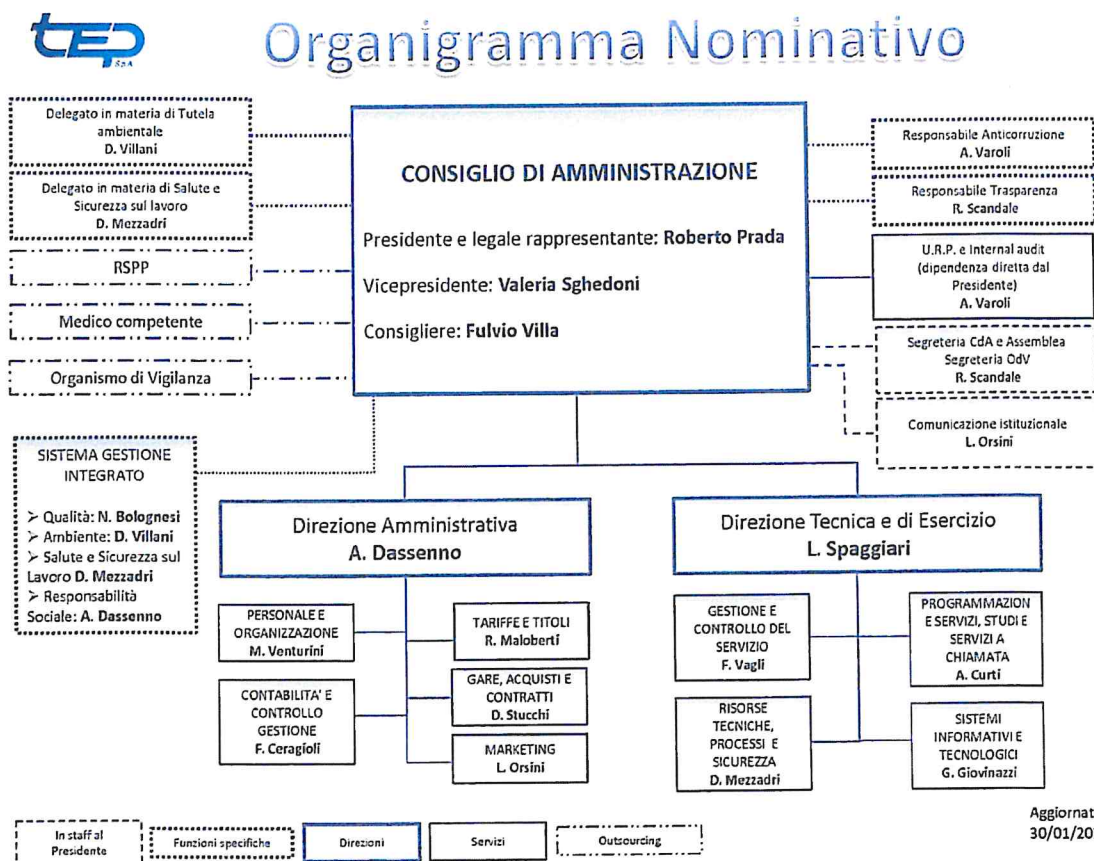
La società ha inoltre individuato a partire dall'anno 2014 un "Team di Direzione", ad oggi composto da 17 dipendenti, tra cui i due dirigenti, che ha la funzione di coadiuvare il Consiglio di Amministrazione nel perseguimento degli obiettivi strategici della società.

Il contratto di lavoro applicato ai dipendenti è il CCNL Autoferrotranvieri; il Contratto adottato per il personale dirigente è il Contratto Collettivo Nazionale per i Dirigenti delle Aziende di Autotrasporto e spedizioni merci di servizi logistici e di trasporto combinato Confetra/Manageritalia.

La situazione del personale dipendente al 31 dicembre 2019 è riportata nella tabella allegata alla presente relazione, che distingue il personale in base alla qualifica, al parametro retributivo e al genere.

La suddetta organizzazione, in seguito ad una revisione funzionale della Direzione Tecnica e d'Esercizio, adottata a fine di gennaio 2020, ha subito la seguente modifica dei servizi che la compongono:

- Servizio Gestione e controllo del Servizio, che si occupa dell'organizzazione e della gestione dell'attività di tutto il personale viaggiante;
- Servizio Risorse Tecniche, Processi e Sicurezza;
- Servizio Programmazione Servizi, Studi e Servizi a chiamata;
- Servizio Sistemi Informativi e tecnologici.



2. Strumenti di governo societario

A. Regolamenti interni

La società Tep si è dotata dei seguenti regolamenti interni:

- Regolamento per l'esecuzione del diritto di accesso ai documenti amministrativi;
- Regolamento per le spese e le gare di valore inferiore alle soglie comunitarie;
- Regolamento per le assunzioni, promozioni e avanzamenti;
- Codice di comportamento etico ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001;
- Regolamento per la formazione e la gestione dell'elenco degli operatori economici di Tep per l'affidamento di appalti di lavori, servizi e forniture inferiori alle soglie comunitarie.

La Società è inoltre certificata secondo le seguenti 4 norme:

- Qualità: UNI EN ISO 9001/2008;
- Ambiente: UNI EN ISO 14001/2004;
- Sicurezza: BS OHSAS 18001/2007;
- Responsabilità sociale: SA 8000/2014.

Tep, al fine di adempiere all'obbligo di informatizzazione e dematerializzazione delle procedure d'acquisto ai sensi agli artt. 40, 52 e 58 del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i. (Codice dei Contratti Pubblici), si è dotata, dallo scorso anno, di una piattaforma di e-procurement per la gestione telematica dell'Albo Fornitori e delle gare, denominata "Portale appalti" ed è pubblicata sul sito di TEP."

B. Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001

Tep si è dotata di un modello Organizzativo ex d.Lgs. 08 giugno 2001 n. 231 - *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.*

L'ultimo aggiornamento del modello, costituito dal Modello di organizzazione, gestione e controllo, parte generale e parte speciale e Codice di Comportamento Etico, è stato adottato dal Consiglio di Amministrazione il 30 gennaio 2020.

Il 2 ottobre 2018 ed integrato il 15 novembre 2018, è stato nominato in composizione collegiale l'Organismo di Vigilanza come segue:

- Dr. Marco Bigliardi (già Organismo di Vigilanza in composizione monocratica per il periodo 2/10/2015-3/10/2018) – Membro esterno con qualifica di Presidente;
- Geom Aldo Vezzoni – Membro esterno;
- Dr.ssa Rosella Scandale – Membro interno.

Per quanto attiene l'attività dell'Organismo di Vigilanza aziendale si evidenzia quanto segue.

VERBALI REDATTI E INCONTRI EFFETTUATI

Nel corso dell'anno 2019 sono stati redatti i seguenti verbali trascritti nel libro OdV e disponibili presso la sede sociale:

- 10 gennaio 2019;
- 7 marzo 2019;
- 1° aprile 2019;
- 25 giugno 2019;
- 25 luglio 2019;
- 19 settembre 2019;
- 4 novembre 2019;
- 5 dicembre 2019.

Oltre alle verifiche calendarizzate l'OdV ha intrattenuto relazioni ricorrenti con il Collegio sindacale, la Responsabile per la Prevenzione della Corruzione aziendale e analizzato le comunicazioni informative periodiche inviate dagli Uffici aziendali ed altre comunicazioni di fatti potenzialmente rilevanti per l'Organismo di Vigilanza.

Particolarmente intensi sono stati gli scambi di informativa con il delegato aziendale alla sicurezza e con il delegato per la materia ambientale.

L'OdV ha proceduto a incontri anche con il medico competente, RLS e certificatori, nonché con il Responsabile IT e il DPO aziendale.

La partecipazione della struttura aziendale alle attività previste dal MOG è risultata adeguata e collaborativa e che il sistema bidirezionale dei flussi di comunicazione ha operato come programmato.

Nel corso del corrente anno, come già segnalato, è stato portato avanti dall'Azienda, affiancata da consulente esterno, l'aggiornamento del MOG e del Codice di comportamento Etico per adeguarli alla nuova normativa in materia. L'aggiornamento è stato apportato anche a seguito di indicazioni formulate dall'OdV che ha anche messo a disposizione, per tale intervento, il budget assegnatogli.

Le modifiche apportate al MOG, benché opportune, non hanno avuto carattere strutturale.

Il lavoro di adeguamento è stato portato avanti in stretta collaborazione, oltre che con l'OdV anche con le Responsabili della Trasparenza e della Prevenzione della Corruzione, in quanto nel corso dell'anno, si è provveduto alla completa integrazione del Piano Anticorruzione quale componente del Modello 231 e si è provveduto ad estendere la disciplina dell'Anticorruzione e Trasparenza, in quanto compatibile, alle due società controllate Parmabus srl e Tep Services srl, con l'estensione delle Responsabilità relative alle due Responsabili della capogruppo Tep.

Il nuovo modello 231 e il Codice Etico, unitamente al Piano triennale 2020-2022 per la prevenzione della corruzione e la trasparenza e misure della prevenzione della corruzione integrative del Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato da Tep spa ai sensi del d.lgs. 231/2001, sono stati approvati dal Consiglio di Amministrazione il 30/01/2020 e pubblicati sul sito internet della Società.

PRINCIPALI ATTIVITÀ SVOLTE

Le principali attività poste in essere nel corso dell'anno dall'OdV, hanno riguardato:

- verifiche di questioni specifiche di sicurezza aziendale;

- verifiche di questioni specifiche in materia ambientale;
- verifiche, con controlli a campione, in materia di appalti;
- verifiche in materia di privacy;
- verifiche in merito al processo di formazione del bilancio aziendale;
- aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e Codice Etico.

I risultati delle attività svolte sono riportati nei verbali in precedenza richiamati, ai quali necessariamente si rinvia per eventuali approfondimenti.

SEGNALAZIONI RICEVUTE

Nel corso dell'anno l'OdV ha proceduto all'analisi di una sola segnalazione, che è stata archiviata per l'infondatezza dei presupposti da cui è scaturita.

PROGRAMMA DI LAVORO ANNO 2020

L'attività prevista dall'OdV nel corso dell'anno 2020 ha subito le conseguenti variazioni legate all'emergenza COVID-19.

In particolare l'OdV si è attivato per le verifiche del caso, con particolare riferimento all'applicazione delle normative sanitarie e di tutela sui luoghi di lavoro da parte dell'Azienda, organizzando periodici incontri (in videoconferenza) con il delegato per la sicurezza e l'RSPP aziendale.

Da tali verifiche non sono emerse criticità e la situazione è in costante monitoraggio.

C. Anticorruzione, Trasparenza e Privacy

Tep S.p.A. si è adeguata alla disciplina prevista dalla L. 6 novembre 2012 n. 190 - *Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione* - e dal D. Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 - *Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni* - in tema di prevenzione della corruzione e Trasparenza.

In applicazione della normativa suddetta l'Azienda si è dotata del Piano Anticorruzione ed è stata costituita nel sito aziendale apposita sezione denominata "Società Trasparente", ove si procede alla pubblicazione dei dati, documenti e informazioni in adempimento della normativa su richiamata, in quanto compatibile con la realtà societaria.

Il ruolo di Responsabile per la Prevenzione della Corruzione è ricoperto dalla dr.ssa Anna Varoli Responsabile del Servizio URP e quello di Responsabile per la Trasparenza dalla dr.ssa Rosella Scandale Responsabile del Servizio Legale, nominate entrambe il 4 settembre 2015.

La scelta aziendale di nominare due Responsabili distinti è stata dettata da esigenze organizzative e dalla volontà di presidiare in modo più completo le due tematiche, specialmente per quanto riguarda la verifica e il monitoraggio, che vengono attuati in stretta e continua collaborazione anche con il coinvolgimento dell'Organismo di Vigilanza.

Il piano per la prevenzione della Corruzione e della Trasparenza relativo al triennio 2019-2021 è stato adottato dal Consiglio di Amministrazione il 26 gennaio 2019 e successivamente pubblicato sul sito

aziendale nell'apposita sezione "Società Trasparente". Contestualmente è stata compilata e pubblicata, nella medesima sezione, la Relazione del Responsabile della Prevenzione della corruzione per l'anno 2019.

Nel corso dell'anno 2019 Tep ha provveduto ad estendere la disciplina dell'Anticorruzione e Trasparenza alle due società controllate Parmabus srl e Tep Services srl, con l'estensione delle Responsabilità relative alle due Responsabili della capogruppo Tep, in parallelo con l'aggiornamento del Modello e del Codice Etico ex D.Lgs. n. 231/2001.

Pertanto per l'anno 2019 si è conclusa l'attività di integrazione del Piano per la Prevenzione della Corruzione con il modello 231 adottato dalla società, avviata negli anni precedenti: ad oggi quindi il documento si può dire completamente integrato nel sistema.

Per quanto attiene la normativa sulla Privacy, che ha visto l'entrata in vigore nel maggio 2018 del Regolamento 679/2016 adottato in data 26 maggio 2016 dall'Unione Europea - *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*, Tep ha proceduto il 19/12/2020 al rinnovo della nomina del Responsabile per la protezione dei dati (DPO), individuandolo, in seguito a procedura di gara, nella persona del dr. Daniele Gombi (che ha sostituito il precedente Responsabile) e comunicando la suddetta nomina al Garante per la protezione dei dati il 7/01/2020.

D. Gestione del Personale

Nel corso del 2019 sono stati assunti 29 agenti, tutti in figura professionale da operatore di esercizio a tempo parziale, a fronte di 19 uscite dall'organico di Tep per pensionamento, dimissioni o destituzione. Le modifiche intervenute sul servizio di TPL, che hanno portato ad un incremento dei turni di servizio, hanno infatti richiesto un leggero incremento dell'organico del personale viaggiante che è passato da 393 unità equivalenti a tempo pieno a 399.

Un ulteriore incremento dell'organico si è registrato in relazione a valutazioni condivise tra Tep S.p.A. e la controllata Tep Services srl sul perimetro dell'affitto di ramo d'azienda, che hanno portato al rientro in Tep S.p.A. di 3 figure impiegatizie, al fine di ottimizzarne l'impiego ed aumentarne la produttività.

Nel corso del 2019, disponendo di idonea graduatoria di candidati in esito alla selezione conclusasi a fine 2018, non sono stati pubblicati bandi di selezione pubblica per operatori di esercizio. Si evidenzia inoltre che le aspiranti autiste di bus selezionate nel 2018 per conseguire patente D e CQC, hanno frequentato i corsi previsti e completeranno a breve l'iter per l'ottenimento dei citati titoli abilitativi.

I rapporti con il personale sono regolati, oltre che dalle norme di legge e di CCNL, da una contrattazione di secondo livello, succedutasi nel corso degli anni e raccolta nel Testo Unico 14 novembre 2002 e successive integrazioni e modificazioni, la cui scadenza è stata via via posticipata ed è attualmente prevista a 31 dicembre 2021. Il Testo Unico degli accordi aziendali rappresenta un importante strumento di regolazione dei diritti e dei doveri del personale autoferrotranviario.

Per quanto riguarda il Premio di risultato del personale dipendente, che rappresenta attualmente la forma prioritaria attraverso cui si sviluppa la contrattazione di secondo livello, l'accordo aziendale che lo regola è stato rinnovato per il quadriennio 2018-2021 con la possibilità di introdurre, a parità di costi, forme di welfare aziendale.

La struttura tutta collabora con gli Amministratori e gli Organi di controllo e la si ritiene complessivamente adeguata

E. Rapporti con i soci

I rapporti con gli Azionisti sono stati sempre improntati in un'ottica di fattiva collaborazione e cooperazione, nel rispetto dei relativi ruoli.

Durante l'anno 2019, si sono svolte due sedute assembleari, rispettivamente in data:

- 6 giugno 2019: tra gli argomenti l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018;
- 19 dicembre 2019: tra gli argomenti l'approvazione del Piano Industriale per gli anni 2020-2022.

Nel corso dell'anno 2019, tra i vari progetti, si mettono in luce:

- Tep, in collaborazione con la Provincia di Parma e SMTP S.p.A., ha gestito l'agevolazione tariffaria a favore di famiglie "disagiate" con ISEE sino a € 9.000,00 con 692 abbonamenti emessi per € 130.000,00 di integrazione;
- Tep, in collaborazione con il Comune di Parma e i quattro Distretti Sanitari ha gestito le agevolazioni tariffarie a favore di particolari categorie di utenti, già individuati dalla Regione Emilia Romagna con propria specifica delibera, a cui sono state riconosciute ulteriori riduzioni tariffarie;
- Settimana della Mobilità: in collaborazione col Comune di Parma, dal 16 al 22 settembre di ogni anno si promuovono iniziative e nuovi servizi legati al tema della mobilità. Per promuovere le nuove linee notturne e l'uso del mezzo pubblico Tep ha organizzato spettacoli musicali itineranti a bordo dei filobus della linea 5;
- È proseguito l'impegno nel progetto europeo Low Carb che consiste in uno studio di fattibilità per verificare la possibilità di servire la linea urbana 8 con bus elettrici da ricaricare al capolinea presso una stazione di ricarica utilizzabile anche da auto elettriche. Tep è partner del progetto, mentre il Comune di Parma è partner associato. Il progetto è ancora in corso e terminerà entro agosto 2020;
- È stata organizzata a Parma la Giornata Nazionale del Filobus in collaborazione con l'associazione Man.tra.
- L'avvio del nuovo servizio notturno e della nuova rete urbana ha richiesto un progetto di comunicazione ad hoc per informare i cittadini dei nuovi servizi di trasporto a disposizione della città.
- Rimborsi Fondi Idrocarburi: TEP collabora con la Regione E.R. e i Comuni di Corniglio, Fornovo e Salsomaggiore, per erogare le agevolazioni tariffarie a favore di quei cittadini residenti in comuni interessati dall'estrazione di idrocarburi.

- Gratuità dei servizi urbani per gli abbonati ferroviari; TEP collabora con la Regione E.R. per l'emissione e la gestione dell'iniziativa "Mi Muovo anche in Città" che prevede la possibilità di utilizzare gratuitamente i servizi urbani agli abbonati ferroviari.

3. Programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale

La valutazione del rischio di crisi aziendale è stata effettuata attraverso l'analisi di alcuni indici di bilancio, opportunamente individuati in base al modello di business e alle caratteristiche specifiche della Società.

L'analisi di bilancio è stata svolta con riferimento all'esercizio 2019 ed ai tre esercizi precedenti della Società.

Di seguito i bilanci riclassificati e gli indicatori adottati.

Stato Patrimoniale finanziario	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
ATTIVO FISSO	24.781.415	22.192.197	15.540.932	19.233.368
Immobilizzazioni immateriali	326.600	423.251	503.504	593.450
Immobilizzazioni materiali	24.242.431	21.556.562	14.825.044	17.607.605
Immobilizzazioni finanziarie	212.384	212.384	212.384	1.032.313
ATTIVO CIRCOLANTE	22.806.114	28.481.138	32.686.862	29.418.080
Magazzino	374.212	263.552	296.599	282.086
Liquidità differite	12.516.902	14.925.366	14.816.742	15.213.769
Liquidità immediate	9.915.000	13.292.220	17.573.521	13.922.225
CAPITALE INVESTITO	47.587.529	50.673.335	48.227.794	48.651.448
MEZZI PROPRI	23.294.797	21.832.089	22.236.848	19.357.395
Capitale Sociale	7.747.000	7.747.000	7.747.000	7.747.000
Riserve	15.547.797	14.085.089	14.489.848	11.610.395
PASSIVITA' CONSOLIDATE	7.611.694	7.365.285	8.214.516	9.209.329
PASSIVITA' CORRENTI	16.681.038	21.475.961	17.776.430	20.084.724
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	47.587.529	50.673.335	48.227.794	48.651.448

	2019	2018	2017	2016
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	46.047.196	45.407.938	45.181.725	44.743.146
Contributi/Corrispettivo in c/esercizio	2.874.341	2.983.834	3.126.492	3.143.022
Atri ricavi	2.548.727	2.431.254	2.290.817	2.408.518
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	51.470.264	50.823.026	50.599.034	50.294.686
Personale	23.837.919	22.803.428	22.404.694	22.181.327
Acquisto di materie prime	4.623.879	4.843.501	4.454.083	3.908.403
Spese per servizi	15.949.834	15.966.578	15.708.476	16.027.585

Godimento beni di terzi	2.338.794	2.304.453	2.243.963	2.242.468
Altri oneri	470.596	443.377	334.947	349.735
TOTALE COSTI OPERATIVI	47.221.022	46.361.337	45.146.163	44.709.518
EBITDA	4.249.242	4.461.689	5.452.871	5.585.168
Ammortamenti e svalutazioni	2.836.205	3.447.633	3.288.229	3.313.118
Quota contributi c/investimento	-761.625	-854.869	-1.211.909	-863.833
Accantonamenti	220.000	100.000	0	748.000
EBIT	1.954.662	1.768.925	3.376.551	2.387.883
Risultato ante imposte	1.975.243	1.944.859	3.626.677	3.144.272
Imposte	512.534	349.344	747.224	721.413
Risultato netto	1.462.709	1.595.515	2.879.453	2.422.859

Principali Indici di Bilancio				
Descrizione	2019	2018	2017	2016
Indicatori di solidità				
Capitale Circolante Netto	6.125.076	7.005.177	14.910.432	9.333.356
Margine di Tesoreria	5.750.864	6.741.625	14.613.833	9.051.270
Margine di struttura	-1.486.618	-360.108	6.695.916	124.027
Indice di struttura	0,94	0,98	1,43	1,01
Indicatori finanziari				
Indice di liquidità	1,34	1,31	1,82	1,45
Indice di disponibilità	1,37	1,33	1,84	1,47
Indicatori economici				
EBITDA	4.249.242	4.461.689	5.452.871	5.585.168
EBIT	1.954.662	1.768.925	3.376.551	2.387.883
ROE	6,28	7,31	12,95	12,52
ROI	4,11	3,49	7,00	4,91
ROS	4,24	3,90	7,47	5,34

Il Capitale Circolante Netto (CCN) deve essere maggiore o uguale a 0, ossia le attività correnti coprono l'intero ammontare delle passività correnti. Il CCN segnala, dunque, se e in che misura (se positivo) gli investimenti in attesa di realizzo nell'esercizio e le liquidità siano capienti rispetto agli impegni di pagamento a breve termine.

La Società ha un capitale circolante netto positivo seppure in contrazione rispetto al 2018 per la continuazione del massiccio piano investimenti in autobus iniziato nell'esercizio precedente.

Il margine di tesoreria è calcolato come differenza tra le attività immediatamente liquide (denaro, depositi bancari e postali, altre attività liquidabili in modo immediato e conveniente) e debiti di prossima scadenza (debiti per stipendi, contributi e ritenute, debiti verso fornitori, ecc.).

L'azienda ha un margine di tesoreria che si mantiene positivo.

Il Margine di struttura (MS), nella sua forma completa, deve essere maggiore o uguale a 0 ossia le attività fisse sono finanziate dal Capitale proprio. Questa è una situazione di equilibrio in cui gli impegni a lungo termine non sono finanziati da passività correnti.

L'azienda ha un margine di struttura leggermente negativo in considerazione del consistente piano investimenti in corso.

La solidità e l'equilibrio patrimoniale della Società è, comunque, evidenziato dall'indice di struttura che considera il rapporto tra mezzi propri e attivo immobilizzato. Un valore uguale o maggiore di 1 implica che i mezzi propri da soli, indipendentemente dalla presenza di eventuali passività consolidate, tendono a coprire per intero il fabbisogno finanziario durevole dell'azienda. TEP mantiene valori prossimi a 1.

Passando agli indicatori finanziari l'indice di liquidità (o acid ratio) misura il rapporto tra liquidità immediate e differite (ovvero attivo corrente al netto delle rimanenze) e passivo corrente. Esso esprime, idealmente, in che misura gli investimenti destinati a trasformarsi facilmente e rapidamente in moneta, siano sufficienti o insufficienti ad assicurare il tempestivo e conveniente pagamento dei debiti correnti (in assenza di altri flussi monetari). Rispetto all'indice di disponibilità, l'indice di liquidità non considera le rimanenze di magazzino e gli eventuali lavori in corso su ordinazione, elementi che si ritiene siano di più difficile liquidabilità rispetto alle attività a breve e alle liquidità immediate. L'indice aumenta leggermente a 1,34 nel 2019 ad indicare una buona solvibilità aziendale.

Il già citato indice di disponibilità (current ratio) è pari a 1,37 (1,33 nel 2018). Tale indice è calcolato come rapporto tra attivo corrente e passivo corrente. Esprime, idealmente, in che misura gli investimenti destinati a trasformarsi a breve in moneta siano sufficienti (se l'indice è maggiore di uno) o insufficienti (se minore di uno) ad assicurare il tempestivo e conveniente pagamento dei debiti correnti (in assenza di altri flussi monetari). Il quoziente di disponibilità mette in evidenza una buona situazione se considerata sotto il profilo finanziario.

Passando agli indicatori economici, la scelta di investigare la redditività netta deriva da una semplice considerazione: la Società per sopravvivere deve trovarsi in equilibrio economico. Tutte e cinque gli indicatori presentati evidenziano una redditività più che soddisfacente grazie, soprattutto, all'incremento dei ricavi della gestione caratteristica.

Dall'analisi degli indicatori proposti, che vengono monitorati periodicamente, la Società non risulta esposta a particolari rischi di tipo esterno (di mercato, di credito e di liquidità).

Per quanto riguarda le incertezze cui la Società è esposta, si evidenzia che non sussistono rischi di tipo interno ed organizzativo.

Per quanto concerne le incertezze di tipo esterno, queste sono connesse alla certezza delle risorse disponibili ed alla possibilità di nuove procedure concorsuali.

Per quanto riguarda il tema delle risorse pubbliche, si evidenzia che:

- è probabile la soppressione del rimborso dei maggiori oneri di malattia ex Legge 23 dicembre 2005, n.266, art.1-comma 273;
- è già norma di legge la riduzione del riconoscimento del credito di imposta relativo alle accise sul gasolio (che sarà eliminato anche per i mezzi Euro 3).

Per quanto riguarda l'ipotesi di nuove procedure concorsuali, l'attuale situazione di proroga del contratto di servizio per il biennio 2019-2020 lascia ben sperare che la stazione appaltate e gli enti proprietari valutino approfonditamente tutte le possibili opzioni per l'affidamento del servizio, ivi compreso quello in house.

4. Aggiornamenti anno 2020 e conclusioni dell'organo amministrativo

Per quanto attiene l'anno 2020, si mettono in luce i seguenti aggiornamenti:

- L'adozione da parte del Consiglio di Amministrazione:
 - dell'aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (parte generale e speciale) e del Codice Etico nella seduta del 30 gennaio 2020;
 - del Piano triennale 2020-2022 per la prevenzione della corruzione e la trasparenza e misure della prevenzione della corruzione integrative del Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato da Tep spa ai sensi del d.lgs. 231/2001 nella seduta del 30 gennaio 2020;
 - del Regolamento Aziendale per l'utilizzo degli strumenti informatici e gestione dei documenti;
 - Rinnovo degli Accordi Aziendali fino al 31/12/2021.

Conclusioni

Anche per l'anno 2019 Tep chiude con un risultato positivo di gestione, pari ad € 1.462.709.

L'anno 2019 ha visto l'Azienda impegnata nel processo di ammodernamento della flotta e in una profonda ed importante rivisitazione dell'intera rete, per renderla più attuale alle esigenze dell'utenza nei limiti delle risorse disponibili.

La posizione finanziaria netta 2019, seppure in termini più contenuti rispetto al 2018, resta positiva, la dinamica del circolante non richiede al momento particolari fonti di finanziamento e il patrimonio netto copre una parte rilevante del capitale investito operativo netto. I massicci investimenti programmati richiederanno il ricorso all'indebitamento ma, probabilmente, per operazioni specifiche e limitate nel tempo.

In conseguenza dell'attuale emergenza sanitaria da COVID-19 TEP l'Azienda ha continuato ad erogare il servizio di TPL, tenendo attive tutte le linee per i lavoratori delle aziende rimaste aperte e per gli operatori sanitari, riducendo, tuttavia, l'orario di circolazione dei mezzi fino alle 22 (per un breve periodo si è sperimentata la chiusura del servizio alle 20) e sospendendo le corse la domenica tranne alcune linee indirizzate alle strutture sanitarie. Dal 15 aprile è stato anticipato l'orario in vigore solitamente a giugno, l'orario cosiddetto estivo, che non prevede la copertura per le scuole e con una riduzione delle frequenze.

L'andamento dei ricavi, i mancati abbonamenti, la sospensione del servizio scolastico "happy bus" e la riduzione delle sanzioni porteranno ad una importante perdita di esercizio di milioni di euro. La previsione non prevede il rimborso degli abbonamenti plurimensili che saranno oggetto di intervento statale.

Gli autobus vengono sanificati tutti i giorni e, per quanto riguarda il personale, TEP ha garantito fin dall'inizio mascherine, guanti e gel disinfettante, in distribuzione a tutti i dipendenti.

Con il personale impiegatizio è stato attivato, fin dai primi di marzo, lo "smart working" e per il personale autista si è raggiunto un accordo con il sindacato per il ricorso alle ferie con l'obiettivo di una riduzione complessiva del fondo ferie (circa 300.000 euro di effetto positivo sul 2020).

Molto probabilmente il bilancio 2020 chiuderà in perdita ma TEP ha un patrimonio netto contabile sufficiente a coprirlo e adeguate disponibilità finanziarie a breve per proseguire la sua attività.

Si prevede un rallentamento del piano investimenti in materiale rotabile dovuto alle difficoltà produttive dei nostri fornitori che, però, non modificherà la necessità da parte di TEP di reperire risorse finanziarie, presumibilmente per una durata superiore a quanto inizialmente previsto a budget 2020.

Parma, 22 maggio 2020

Per IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Presidente

/s/ dr. Roberto Prada

TABELLA 2.2

Alleg. 1

INFORMAZIONI GENERALI SULL'AZIENDA

1. Ragione Sociale dell'azienda: TEP S.P.A.
2. Sede legale dell'azienda: PARMA
3. Codice fiscale: 02155050343

Occupati alle dipendenze al 31-12-2019 per categoria professionale e livello di inquadramento: promozioni nell'anno e assunzioni nell'anno per categoria professionale e livello d'inquadramento.

CATEGORIA PROF.	LIVELLO	OCCUPAZIONE 31-12-2019		PROMOZ.		ASSUNZ.	
		MF	F	MF	F	MF	F
QUADRI	F230	4	1	0	0	0	0
	F250	2	1	0	0	0	0
IMPIEGATI	I110	1	1	0	0	0	0
	I130	4	2	0	0	0	0
	I140	2	0	1	0	0	0
	I155	6	3	1	1	0	0
	I175	7	3	3	1	1	0
	I193	22	8	1	1	1	1
	I205	13	7	3	0	1	0
	I210	2	0	0	0	0	0
	I230	10	5	0	0	0	0
OPERAI	O110	2	0	1	0	0	0
	O130	5	2	2	0	0	0
	O140	93	10	1	0	27	2
	O158	89	9	2	1	0	0
	O160	1	0	0	0	0	0
	O170	4	0	0	0	0	0
	O175	102	7	26	0	0	0
	O183	123	2	16	1	0	0
	O188	2	0	1	0	0	0
APPRENDISTI	P140	32	2	0	0	2	0
TOTALI		526	63	58	5	32	3
DI CUI DISABILI E CAT. PROTETTE		8	5	0	0	0	0

Nota: indicare con n.d. se il fenomeno è presente, ma il dato non è disponibile

