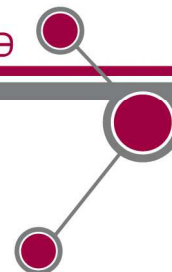


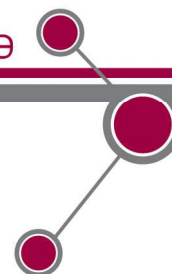
**RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO AI SENSI DELL'ART. 6, C.4 DEL
D. LGS 175/2016**

LA PRESENTE RELAZIONE SI RIFERISCE ALL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017



INDICE

PREMESSA.....	3
1. PROFILO DELLA SOCIETA'	3
2. INFORMAZIONI SUGLI ASSETTI PROPRIETARI ALLA DATA DEL 31/12/2017	6
3. SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO E DI GESTIONE RISCHI.....	6
4. CODICE ETICO.....	7
5. VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE	7
6. ATTESTAZIONI EX ART. 6 COMMA 5 DLGS 175/2016.....	8



PREMESSA

La presente relazione ottempera alle incombenze previste dall'art. 6 cc. 2, 3, 4 e 5 del D.Lgs 175/2016 essendo TPL Linea S.r.l. una società a partecipazione pubblica, il cui capitale è detenuto dai singoli Comuni della Provincia di Savona, dalla provincia stessa e da GTT Spa (Società a capitale interamente pubblico)

1. PROFILO DELLA SOCIETA'

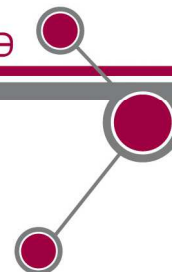
TPL Linea S.r.l. è stata costituita in data 30 dicembre 2009 a seguito del conferimento delle partecipazioni nelle società ACTS Linea S.p.A. e SAR TPL S.p.A. (esercenti il servizio di trasporto pubblico negli ex bacini di Savona e Albenga) da parte dei rispettivi soci (ACTS S.p.A. e GTT S.p.A. per ACTS Linea e SAR Autolinee Riviera S.p.A. per SAR TPL).

L'iter di fusione si è concluso formalmente il 1° luglio 2010 con l'incorporazione delle due sopra citate società. A tale data i soci di TPL Linea S.r.l. erano quindi ACTS S.p.A. (58%), SAR Autolinee Riviera S.p.A. (30 %) e GTT S.p.A. (12%).

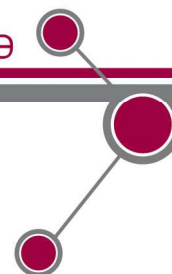
Dal 1° settembre 2013 ACTS S.p.A. ha incorporato SAR S.p.A. riducendo i soci di TPL Linea alle sole ACTS S.p.A. (88%) e GTT S.p.A. (12%).

In data 10 giugno 2016, in ottemperanza a quanto stabilito dalla Legge n. 190/2014 ed in un'ottica di razionalizzazione dei costi, si è concluso l'iter di fusione per incorporazione di ACTS Spa in TPL Linea S.r.l., per cui ad oggi esiste un'unica Azienda esercente il trasporto pubblico locale nella Provincia di Savona, con la seguente composizione societaria:

Elenco Soci TPL Linea S.r.l.	% possesso
provincia savona	34,263%
comune savona	28,915%
gtt spa	12,240%
comune finale ligure	4,335%
comune alassio	2,253%
comune albenga	2,188%
comune varazze	1,764%
comune loano	1,398%
comune vado ligure	1,304%
comune pietra ligure	1,268%
comune cairo montenotte	1,120%
comune albissola marina	0,898%
comune albisola	0,818%
comune borghetto	0,807%
comune celle	0,762%
comune laigueglia	0,713%
comune ceriale	0,709%
comune andora	0,681%



comune borgio verezzi	0,573%
comune spotorno	0,460%
comune quiliano	0,397%
comunità montana ponente sv	0,253%
comune millesimo	0,225%
comune villanova albenga	0,174%
comune calizzano	0,171%
comune boissano	0,144%
comune toirano	0,141%
comune cisano sul neva	0,134%
comune carcare	0,125%
comune casanova lerrone	0,085%
comune garlenda	0,080%
comune bardineto	0,073%
comune stelanello	0,065%
comune giustenice	0,059%
comune noli	0,040%
comune magliolo	0,034%
comune balestrino	0,034%
comune cengio	0,027%
comune arnasco	0,026%
comune vendone	0,020%
comune altare	0,019%
comune caprauna	0,019%
comune zuccarello	0,017%
comune erli	0,016%
comune castelbianco	0,016%
comune nasino	0,015%
comune castelvechio roccabarbena	0,014%
comune onzo	0,014%
comune alto	0,014%
comune testico	0,012%
comune dego	0,009%
comune bergeggi	0,007%
comune orco feglino	0,007%
comune calice	0,007%
comune sassello	0,007%
comune tovo san giacomo	0,006%
comune pontinvrea	0,004%
comune plodio	0,004%
comune roccavignale	0,004%
comune murialdo	0,002%
comune stella	0,002%
comune mioglia	0,001%
comune mallare	0,001%
comune pallare	0,001%
comune cosseria	0,001%
comune piana crisia	0,001%



comune giusvalla	0,001%
comune osiglia	0,001%
comune bormida	0,001%
comune rialto	0,001%
comune vezzi portio	0,001%
	100%

Per quanto concerne la parte operativa, TPL Linea offre il servizio di trasporto pubblico locale nel bacino 'S', ovvero tutto il territorio della Provincia di Savona, estendendolo, come previsto nel Contratto d'esercizio, anche ai comuni piemontesi di Caprauna, Alto, Pareto e Garessio (Fraz. Cerisola), per una totalità di 73 Comuni.

Su richiesta di Enti Pubblici o soggetti privati, che ne garantiscano la copertura economica, la Società svolge servizi aggiuntivi/integrativi di linea, in aggiunta a quanto previsto dal Programma di Esercizio.

La rete del servizio di Trasporto Pubblico Locale ha un'estensione di circa 1800 km.

TPL Linea effettua infine servizi di noleggio con conducente, in ambito nazionale ed internazionale, oltre a servizi di scuolabus per alcuni dei Comuni Soci.

Nella sua totalità, il parco veicoli (autobus di linea, noleggio, scuolabus) è composto da circa 257 autobus.

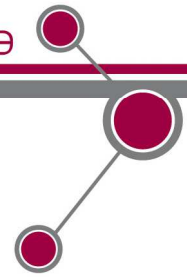
TPL LINEA S.r.l. ha sede legale in Via Valletta S. Cristoforo 3r, 17100 Savona ed è costituita dalle seguenti unità produttive:

- Via Benessea 12, Cisano sul Neva
- Via Cortemilia 2, 17014 Cairo Montenotte
- Piazza Aldo Moro, 17100 Savona
- Vie Medaglie d'Oro 47/49, 17031 Albenga

La struttura di governo societario prevede attualmente un Consiglio di Amministrazione composto da 5 membri.

L'Assemblea dei Soci è l'organo competente a deliberare sulle materie ad essa riservate dalla legge e dallo Statuto.

Le funzioni di indirizzo, vigilanza, programmazione e controllo dell'operato della Società, nell'espletamento delle attività ed esercizio dei servizi affidati, assicurano che i livelli e le condizioni di erogazione del servizio, anche con riferimento a standard quali-quantitativi, siano conformi al contratto di servizio, alla carta dei servizi e comunque adeguati alle esigenze dei cittadini e degli altri utenti.



Il Collegio Sindacale si compone di tre Sindaci effettivi e due supplenti, che devono essere scelti nel rispetto dei criteri stabiliti dalla legge 12/07/2011 n. 120 e dal regolamento attuativo DPR 30/11/2012 n. 251 o successive modifiche. Nominato dall'Assemblea per un periodo di tre anni, è l'organo che ha il compito di vigilare sull'osservanza della legge e dello Statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed in particolare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo amministrativo e contabile adottato dalla società, e sul suo concreto funzionamento.

Ad esso non sono demandate le funzioni relative al controllo contabile, le quali spettano invece ad una Società di Revisione iscritta ad apposito registro. Quest'ultima costituisce l'organo di controllo esterno.

La Società di Revisione è obbligata ad accertare, nel corso dell'esercizio, la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili. Verifica altresì l'effettiva corrispondenza dei dati esposti nel bilancio d'esercizio alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti, nonché la conformità dei documenti contabili alle norme che li disciplinano.

Le attribuzioni e le modalità di funzionamento degli organi sociali sono disciplinate dalla legge, dallo Statuto e dalle deliberazioni assunte dagli organi competenti.

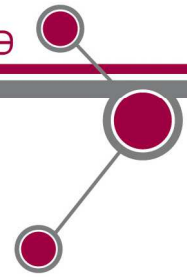
2. INFORMAZIONI SUGLI ASSETTI PROPRIETARI ALLA DATA DEL 31 DICEMBRE 2016

- **Struttura del capitale sociale:** L'ammontare del capitale sociale sottoscritto e versato della società è, alla data di approvazione della Relazione, pari ad Euro 5.100.000 i.v.
- **Restrizioni al trasferimento di titoli:** Ai sensi dello Statuto sociale il capitale sociale non può essere ceduto a soggetti privati.
- **Partecipazioni rilevanti nel capitale:** La Provincia di Savona *detiene* una quota pari al 34,263% ed il Comune di Savona *detiene* una quota pari al 28,915%.
- **Titoli che conferiscono diritti speciali:** Non sono previsti dallo Statuto titoli che conferiscono diritti speciali di controllo né esistono soggetti titolari di poteri speciali ai sensi delle disposizioni normative e statutarie vigenti.

3. SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO E GESTIONE RISCHI

Il sistema di controllo interno e di gestione dei rischi è costituito dall'insieme delle regole, delle procedure e delle strutture organizzative volte a consentire l'identificazione, la misurazione, la gestione e il monitoraggio dei principali rischi.

All'interno del processo di identificazione dei rischi, del monitoraggio e della gestione degli stessi, operano:



- Presidente del Consiglio di Amministrazione di TPL Linea Srl, che ricopre ad interim anche il ruolo di Direttore Generale;
- Il Consiglio di Amministrazione di TPL Linea Srl;
- il Collegio Sindacale, che vigila sull'efficacia del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi;
- La Società di Revisione;
- L'Organismo di Vigilanza ex Dlgs 231/01;
- Il Responsabile preposto al controllo di gestione (nominato nell'anno 2017);
- Il Responsabile Trasparenza e Anticorruzione;
- Il Responsabile Amministrativo;
- Il Responsabile del Sistema di Gestione Qualità e Ambiente

4 CODICE ETICO

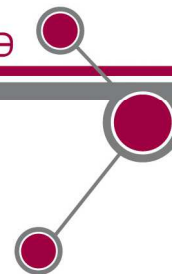
TPL Linea S.r.l. è dotata di un **Codice Etico** che enuncia l'insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità della Società rispetto a tutti i soggetti con i quali entra in relazione per il conseguimento del proprio oggetto sociale (clienti, fornitori, dipendenti, azionisti, organi di vigilanza, istituzioni); è pertanto un insieme di regole di condotta che devono essere tenute presenti nella quotidianità del lavoro e nel rispetto di leggi e regolamenti vigenti.

Il Codice si propone di fissare standard di riferimento e norme comportamentali mirate a rinforzare i processi decisionali aziendali e ad orientare la condotta della Società e rappresenta, quindi, uno strumento di portata generale finalizzato alla promozione della "deontologia aziendale".

TPL Linea Srl è altresì dotata di un Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

5 VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

Per "crisi aziendale" si intende un avvenimento straordinario che pregiudichi la continuità aziendale dell'impresa. Questo rischio genera la necessità di attivare con urgenza procedure di salvaguardia e prevenzione.



Individuazione dei rischi

I rischi particolari cui è sottoposta TPL Linea Srl riguardano:

1. rischi derivanti da contenziosi legali con terze parti;
2. rischi derivanti dal rispetto della normativa sulla sicurezza ambientale e del lavoro;
3. rischi legati alle risorse pubbliche destinate alla società e rischi economico-finanziari in genere;
4. rischi legati alla normativa nazionale e regionale di settore in materia di TPL;
5. rischi relativi alla normativa 231/2001;
6. altri rischi non rientranti nelle categorie precedenti.

In tutti i casi, l'accadimento sfavorevole di un rischio ha riflessi sulla liquidità aziendale e sul patrimonio netto. Pertanto, la Società fronteggia il rischio di crisi aziendale in un'ottica globale, cioè sia dal punto di vista delle singole componenti di rischio di cui ai punti da 1 a 6 sia sui riflessi che qualunque fatto interno ed esterno possa impattare sulla solvibilità complessiva (insolvenza) e sul livello del patrimonio netto (perdita del capitale sociale ex art 2447 del codice civile).

Indicatori e azioni per fronteggiare i rischi di liquidità e di perdita del capitale sociale

Il livello della liquidità aziendale è costantemente monitorato con valutazione prospettica di breve e medio periodo sulla base delle scadenze.

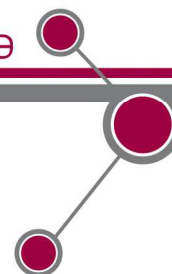
Il livello del patrimonio netto aziendale è monitorato periodicamente mediante "chiusure" del conto economico operativo volto a misurare il risultato economico netto infrannuale.

Per un'analisi dettagliata dei rischi inerenti la gestione 2017, compresa la continuità aziendale, si rinvia ad apposito paragrafo della Relazione sulla gestione.

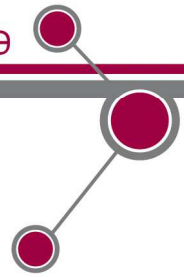
6. ATTESTAZIONI EX ART. 6 COMMA 5 DLGS 175/2016

Ai sensi dell'art. 6 comma 3 del D.Lgs. 175/2016, per quanto riguarda la possibilità di integrare le funzioni degli organi di controllo già attribuite dalle norme di legge e/o dallo statuto, si indicano di seguito le risultanze della valutazione effettuata:

	Oggetto della valutazione	Risultanza della valutazione
a)	"Regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della Società alla norme di tutela della concorrenza,..."	TPL Linea Srl non ha ritenuto di fare tale integrazione in quanto la società opera in regime di obbligo di servizio, attualmente in proroga con legge regionale (L.R. n° 29/2017), ed in un settore ove la concorrenza per il mercato è garantita da una



		<p>procedura ad evidenza pubblica.</p> <p>In data 28 dicembre 2017 Regione Liguria, quale stazione appaltante, ha pubblicato la procedura di gara ad evidenza pubblica per l'affidamento in concessione del servizio di trasporto pubblico locale nell'ambito territoriale ottimale omogeneo della Provincia di Savona.</p> <p>Trattasi nello specifico di una fase di preselezione, con scadenza al 31 marzo 2018; mentre la descrizione puntuale dei servizi e l'andamento degli impegni e degli obblighi dell'ente concedente e del concessionario saranno disciplinati mediante i documenti di gara che saranno successivamente allegati alla lettera di invito. TPL Linea ha presentato, tramite RTI con primari operatori nazionali, manifestazione di interesse nei termini prescritti e secondo quanto previsto dal disciplinare di gara.</p>
b)	<p>Un ufficio di controllo interno, che collabora con l'organo di controllo statutario,...."</p>	<p>Considerata l'esistenza di obbligo di servizio ed il relativo monitoraggio da parte dell'Ente affidante teso a verificare periodicamente il rispetto dei parametri di qualità, efficacia ed efficienza del servizio, l'Azienda ha deciso di ripartire l'attività di controllo interno tra diverse funzioni:</p> <p>Aspetti economico/finanziari: Resp. Amministrativo;</p> <p>Controllo di Gestione: Resp. Controllo di Gestione e Direzione Generale;</p> <p>Efficienza e Qualità del servizio: Responsabile di Esercizio e Direzione</p> <p>Normativa anticorruzione: Resp. Anticorruzione;</p> <p>Normativa 231/190. Organismo di Vigilanza.</p> <p>TPL Linea S.r.l. ha implementato, nel corso del 2017, procedure ad hoc per il controllo interno.</p>
c)	<p>Codici di condotta propri, aventi ad oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti,)</p>	<p>TPL Linea S.r.l. ha adottato una Carta della Mobilità in cui definisce quali siano gli standard dei servizi offerti, le modalità per presentare reclamo e laddove ne esistano i presupposti e l'entità dell'indennizzo/rimborso.</p> <p>Peraltro, l'Azienda ha adottato un Codice Etico implementando un modello di organizzazione, gestione e controllo ex d.lgs n. 231/2001 atto a prevenire e/o ridurre il rischio che vengano poste in essere condotte illecite.</p> <p>L'Azienda è inoltre soggetto alla disciplina ex d. lgs 33/2013 in materia di obblighi di</p>



		pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni favorendo in questo modo un controllo sociale da parte di tutti i portatori di interesse nella Società.
d)	Programmi di responsabilità sociale di impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione Europea	L'Azienda al momento non ha attivato programmi di responsabilità sociale.

Non si sono verificati sostanziali modifiche nella struttura di *corporate governance* a far data dalla chiusura dell'esercizio 2017.