



## **Bollettino ufficiale della Regione Puglia n. 105 del 22/07/2015**

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 18 maggio 2015, n. 1456

Società partecipata STP Terra d'Otranto S.p.A. Assemblea ordinaria del 29 e 30 giugno 2015. Adempimenti ai sensi della L.R. n. 26/2013, art. 25.

Il Presidente, On. Nicola Vendola, sulla base dell'istruttoria espletata dal Funzionario istruttore, confermata dal Dirigente del Servizio Controlli e dal Direttore dell'Area Finanza e Controlli, riferisce quanto segue:

com'è noto, la Regione Puglia detiene una partecipazione azionaria nella Società STP Terra d'Otranto SpA (quota pari al 29,17%) la cui attività tipica da statuto è la gestione dei servizi pubblici locali su gomma nel territorio provinciale di Lecce.

in esecuzione del disposto dell'art. 17 della L.R. n. 14/2011, la Giunta Regionale ha approvato i provvedimenti finalizzati alla dismissione della quota di partecipazione detenuta dalla Regione al capitale sociale della su menzionata Società.

Le procedure di dismissione hanno da ultimo portato all'adozione da parte della Giunta Regionale della Deliberazione n. 1533 del 24 luglio 2014, con la quale è stato approvato apposito Protocollo d'Intesa per la cessione, nel quadro del principio di sussidiarietà verticale ed a fronte di specifici accordi intercorsi, della partecipazione di che trattasi all'Amministrazione Provinciale di Lecce.

Ad oggi, la sottoscrizione del protocollo d'intesa non è ancora intervenuta.

In questo quadro, con nota prot. n. 6041/@pec del 9 giugno 2015 è stata convocata l'Assemblea della Società per il 29 giugno 2015 alle ore 24.00 in 1<sup>a</sup> convocazione e per il successivo 30 giugno alle ore 11.00 in 2<sup>a</sup> convocazione, con il seguente Ordine del Giorno:

1. Relazione dell'Amministratore Unico - Determinazioni;
2. Relazione del Collegio Sindacale - Determinazioni;
3. Approvazione del Bilancio al 31.12.2014 - Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione;
4. Rinnovo Cariche sociali - Nomina Collegio Sindacale e relativi compensi - Determinazioni;
5. Varie ed eventuali.

Con successiva mail del 15 giugno 2015 è pervenuta al Servizio Controlli la documentazione relativa al Bilancio chiuso al 31.12.2014 composta da Relazione sulla Gestione, Bilancio al 31.12.2014, Nota Integrativa e Relazione del Collegio Sindacale.

Dalla documentazione prodotta, si evince che l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 evidenzia un'utile di € 16.537,00, al netto dell'accantonamento per imposte pari ad € 251.003. In tal senso risulterebbe confermato il trend degli ultimi esercizi.

La Relazione sulla gestione, dopo aver fornito ampia descrizione delle attività e degli interventi realizzati nel corso dell'esercizio, evidenzia che nell'esercizio 2014 i costi per servizi hanno fatto registrare un globale incremento (+3,57%) rispetto al 2013, sostanzialmente connesso all'aumento dei costi di

manutenzione (+12,16%), dei costi assicurativi (+18,58%) e spese di manutenzione impianti e smaltimento, mentre i costi legali sono diminuiti (-15,19%) al pari dei costi per energia e telefonia, frutto di una revisione dei contratti di fornitura. Si segnala altresì che anche nel 2014 si sono registrati costi per contenzioso sui turni, denominati CEE, per un importo di circa €79.200. La Società ha ritenuto di impugnare dinanzi alla Cassazione i giudizi che per ora hanno visto soccombente l'azienda dinanzi al tribunale del lavoro. La società è risultata definitivamente soccombente dinanzi al Commissione Tributaria con riferimento al contenzioso riguardante l'esclusione dall'applicazione dell'IRAP sul costo del lavoro per gli esercizi 2001 e 2002. Tale sentenza negativa ha prodotto effetti negativi sul bilancio, con un impatto di circa 600mila euro a causa dello stralcio dei crediti iscritti per tale voce negli esercizi di riferimento.

I ricavi della gestione diretta hanno fatto registrare un contenuto incremento globale (+1,18% pari ad €159.257) e, più in particolare, +0,93% (pari a €86.065) di aumento del contratto di servizio per effetto della rivalutazione annua, cui si aggiunge un +1,70% (pari ad €73.192) dei prodotti del traffico, confermando il trend di maggiore uso del mezzo pubblico da parte dell'utenza, frutto sia dalla congiuntura economica sia dell'alto costo del carburante.

A seguito della messa in campo di misure volte al controllo dei titoli di viaggio, gli incassi per multe che nell'esercizio 2014 mostrano un, seppure lieve, incremento (+1,95%), pari ad € 49.179. I ricavi indicati sono quelli effettivamente riscossi, al quale, si evidenzia in Relazione, si affianca un valore di circa €90.000 a titolo di multe per le quali sono in corso procedure di recupero.

Nella Relazione si riporta inoltre che:

I. la Società ha dovuto fronteggiare la scarsità di liquidità, causata dal protrarsi dei tempi di riscossione dei crediti. Di riflesso, si sono allungati e dilazionati gli impegni di pagamento e si è fatto ricorso all'anticipazione bancaria s.b.f. per un tetto massimo di € 1.900.000,00, con conseguente addebito di rilevanti interessi passivi e commissioni per anticipo fatture;

II. Anche per l'esercizio 2014 la Società ha provveduto, con propri fondi, a corrispondere al personale dipendente quanto previsto dal protocollo d'intesa CCNL Mobilità del 30/4/2009, riconoscendo una somma una tantum ed un incremento economico per livello di inquadramento per un importo complessivo pari a circa € 220.000 che si aggiungono alle somme già anticipate negli anni pregressi. Per tale ragione, la Società, in uno con la Società di Trasporto Locale di Taranto, ha conferito incarico legale per il recupero del credito nei confronti degli enti erogatori come previsto dalla finanziaria 2008; Nel 2014 è stato erogato il premio di produttività al personale con riferimento all'anno precedente. Il predetto premio, previsto nella misura massima di €1.000,00 per il personale con qualifica conducente di linea e di euro € 660,00 per le restanti qualifiche, è stato erogato in un'unica soluzione e calcolato tenendo conto di una serie di parametri di produttività e abnegazione del personale. La Società ha anche sottoscritto con le organizzazioni sindacali un nuovo accordo per il periodo 2014/2017 con parametri di produttività aggiornati;

III. Nel 2014 si è reso necessario il ricorso all'utilizzo di personale interinale in sostituzione di agenti assenti. E' stata quindi programmata la possibilità di ricorrere a nuove assunzioni per il comparto degli operatori di esercizio, tramite apposito bando di concorso, conferendo incarico alla Società NC Team Srl di Milano per le operazioni di selezione da effettuare nel 2015.

La Relazione sulla gestione evidenzia quindi che nell'esercizio 2014 la Società:

- ha proseguito nel versamento delle rate dei mutui contratti;
- ha registrato una discreta diminuzione dei costi del carburante (- € 143.858) (-5,54%) nonché dei costi per oneri finanziari (€-26.207) (- 11,25%);
- ha registrato un incremento non particolarmente significativo di talune voci di costo (Ricambi + 1,09% e Manutenzioni + 12,15%) la cui incidenza avrebbe potuto essere ben maggiore in ragione del grado di obsolescenza del parco macchine;
- rispetto all'aumento dei costi del personale si esplicita che i medesimi sono diminuiti come voce di

spesa per salari (-1,19%) ed altri costi, e si sono elevati (+29,59%) solo per ciò che concerne gli oneri previdenziali.

I ricavi da traffico hanno registrato, per come sopra giustificato, un incremento (+ € 73.192) rispetto all'anno 2013. La crescente attenzione posta dalla società al controllo dei titoli di viaggio, unitamente all'emissione a bordo con maggiorazione, continua a dare frutti in termini di incassi. La Regione Puglia e la Provincia di Lecce, tramite il COTRAP, hanno provveduto ad aggiornare il contratto di servizio secondo l'indice ISTAT. Tra i proventi diversi vanno citati i ricavi per rimborso accisa ed i maggiori oneri di malattia.

La tabella che segue espone i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

La Relazione espone apposito prospetto relativo al conto economico riclassificato, confrontato con quello dell'esercizio precedente, che di seguito si riporta.

La Relazione riporta anche apposito prospetto di riclassificazione dello stato patrimoniale confrontato con quello dell'esercizio precedente, sottolineando che dal medesimo si rileva la limitata solidità patrimoniale della società.

Il Collegio Sindacale, cui compete anche la revisione legale dei conti, a seguito delle attività di competenza si è espresso evidenziando come:

A. "la situazione economica sia nettamente migliorata nell'ultimo triennio rispetto al recente passato;

B. la situazione finanziaria abbia pure registrato un certo miglioramento, sia rispetto all'esercizio 2013 sia, soprattutto, rispetto alle annualità precedenti, sebbene essa si palesi ancora non del tutto tranquillizzante, in considerazione della esposizione debitoria dell'azienda (che permane notevole sia a breve sia a medio periodo) nonché della contingenza economica nazionale particolarmente difficile;

C. la situazione patrimoniale, infine, a seguito di quanto deliberato dall'Assemblea degli Azionisti riunita in sessione straordinaria il 01.06.2012, necessita sempre di indubbe migliorie, a causa della permanente esiguità del capitale sociale (capitale proprio) rispetto alle fonti finanziarie da indebitamento (capitale di terzi); tale profilo, del resto, sfugge alla competenza propria dell'organo amministrativo, e chiama direttamente in causa la volontà degli Azionisti: con tutti gli stringenti limiti imposti dalle norme vigenti in materia di ricapitalizzazione delle società partecipate da Enti Pubblici".

Il Collegio Sindacale "con le precisazioni e cautele espresse nella relazione", si è comunque espresso sulla conformità del bilancio alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione e che il medesimo bilancio quindi risulta redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società per l'esercizio chiuso al 31.12.2014. Infine il medesimo organo di controllo ha espresso nulla osta all'approvazione del bilancio al 31.12.2014 ed alla proposta dell'amministratore unico circa la destinazione dell'utile di esercizio.

Sotto il profilo istruttorio e sulla base dell'esame della documentazione acquisita agli atti si formulano le seguenti osservazioni:

1) l'informativa resa nella nota integrativa con riferimento in particolare agli ammortamenti e agli accantonamenti per rischi ed oneri, non contiene elementi sufficienti per valutare la corretta applicazione dei principi contabili di riferimento;

2) relativamente alla rappresentazione delle voci debiti e crediti si rileva che le informazioni riportate in relazione ed in nota integrativa non consentono di supportare sufficientemente le valutazioni in ordine a

consistenza e stratificazione per anno di formazione;

3) la situazione finanziaria nel corso dell'ultimo triennio, con un'accentuazione nell'anno 2014, evidenzia un deciso peggioramento, circostanza che deve essere attentamente valutata tanto al fine di adottare misure gestionali per ristabilire l'equilibrio finanziario in un ottica di continuità aziendale.

Con riferimento all'argomento "Rinnovo Cariche sociali - Nomina Collegio Sindacale e relativi compensi - Determinazioni", si evidenzia che a far tempo dall'ultimo rinnovo dell'organo di controllo, la Regione Puglia non esprime alcun rappresentante. Tanto, a seguito delle risultanze dell'Assemblea in cui si procedette alla nomina dell'attuale Collegio Sindacale, nel corso della quale l'Amministrazione Provinciale di Lecce, in ragione della propria partecipazione di decisa maggioranza, espresse voto favorevole per un organo di controllo composto nella sua interezza da propri designati.

Per altro verso, si richiama l'attivato procedimento di dismissione della partecipazione azionaria detenuta dalla Regione Puglia ai sensi dell'art. 17 della L.R. n. 14/2011.

Tanto premesso e considerato, ritenuto di dover provvedere, si propone alla Giunta di adottare conseguente atto deliberativo.

Il presente provvedimento viene sottoposto all'esame della Giunta Regionale ai sensi dell'art.4, comma 4, lettere a) e g) della L.R. n. 7/1997.

COPERTURA FINANZIARIA ai sensi della L.R. n. 28/01 e s.m.i.

La presente deliberazione non comporta implicazioni di natura finanziaria sia di entrata che di spesa e dalla stessa non deriva alcun onere a carico del bilancio regionale

Il Presidente, sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate, propone alla Giunta l'adozione del conseguente atto finale.

## LA GIUNTA

udita la relazione;

viste le sottoscrizioni poste in calce al presente provvedimento;

a voti unanimi espressi nei modi di legge;

## DELIBERA

di approvare la relazione del Presidente, che quivi si intende integralmente riportata e, per l'effetto di:

1) partecipare all'Assemblea ordinaria della Società partecipata STP Terra d'Otranto SpA, convocata per il 29 giugno 2015 alle ore 24.00 in 1^ convocazione e per il successivo 30 giugno alle ore 11.00 in 2^ convocazione presso la sede sociale;

2) individuare quale rappresentante della Regione per la partecipazione alla predetta Assemblea il Presidente della Giunta Regionale, ovvero suo delegato, conferendo il seguente mandato:  
- tenuto conto dei rilievi di cui in narrativa, esprimere voto favorevole in merito all'approvazione del progetto di bilancio di esercizio al 31.12.2014 della Società STP Terra d'Otranto SpA, composto da Relazione sulla gestione, Stato patrimoniale, Conto economico e Nota Integrativa, accompagnato dalla

Relazione del Collegio Sindacale, e la proposta di destinazione degli utili;

- astenersi dal voto relativamente all'argomento "Rinnovo Cariche sociali - Nomina Collegio Sindacale e relativi compensi - Determinazioni". Nel caso in cui l'assemblea avesse luogo in 2<sup>a</sup> convocazione ed il socio di maggioranza Provincia di Lecce non fosse presente, atteso che lo statuto sociale richiama la disciplina di cui agli artt. 2368 e 2369 cod. civ. con riferimento al quorum deliberativo assembleare, proporre ed esprimere voto favorevole alla proroga per un periodo non superiore a quarantacinque giorni ai sensi di quanto disposto dalla legge n. 444/1994 del Collegio Sindacale in carica, termine entro il quale dovrà essere convocata un'altra Assemblea per la nomina dei componenti dell'organo di controllo;

- con riferimento all'argomento "Varie ed eventuali", prendere atto delle Comunicazioni che l'Amministratore Unico intenderà rendere, riservando, ove necessario, a successivo atto ogni eventuale determinazione;

3) di pubblicare la presente sul BURP.

Il Segretario della Giunta Il Presidente della Giunta

Dott.ssa Antonella Bisceglia Dott. Nichi Vendola