

CONTO ECONOMICO	Preventivo	Preventivo
	2018	2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.273.000	5.372.000
2) Variazioni delle rim. di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	450.000	500.000
5) Altri ricavi e proventi	306.309	291.409
TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE	6.029.309	6.163.409
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	55.700	58.700
7) Per servizi	1.530.094	1.375.824
8) Per godimento di beni di terzi	29.500	20.500
9) Per il personale	2.114.500	2.061.050
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.480.000	1.795.000
11) Variazioni delle rim. di materie p., suss., di cons. e merci	1.000	1.000
12) Accantonamenti per rischi	100.000	0
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	598.564	419.316
TOTALE DEI COSTI DELLA PRODUZIONE	5.909.358	5.731.390
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	119.951	432.019
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (+/-)	225.889	(74.244)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	20.000	
18) Rivalutazioni (+)	20.000	
19) Svalutazioni (-)		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	365.841	357.775
20) Imposte correnti sul reddito dell'esercizio e differite (-/+)	180.000	180.000
21) UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO	185.841	177.775

Foggia 12 Dicembre 2018

Il Presidente del CdA
Amgas SpA
 Dott. Pier Luca Fontana

Bilancio di previsione 2019

Relazione illustrativa di accompagnamento

Lo schema allegato illustra le previsioni di costi e ricavi per l'esercizio 2019, raffrontati con la previsione 2018

I dati riportati costituiscono la previsione dei risultati attesi al prossimo 31 dicembre 2019; tali proiezioni sono basate sull'andamento storico aziendale e sulle dinamiche gestionali in essere.

Il conseguente risultato previsionale di esercizio per l'anno 2019 evidenzia il trend di sostanziale equilibrio della gestione aziendale attestandosi a circa € 177.775 euro.

Analizzando nel dettaglio, si rileva che:

- Il **“valore della produzione”** risulta pari a € 6.163.409, con un aumento rispetto al dato del 2018 di circa € 134.000 confermando la stabilità del mercato regolato in cui opera la nostra società. Tale aumento è dovuto principalmente per effetto del riconoscimento da parte dell'ARERA degli investimenti effettuati nel corso degli esercizi precedenti. Per gli “altri ricavi e proventi” non si registrano variazioni degne di rilievo.
- Nei **Costi della Produzione** si prevede una riduzione di circa € 178.000 per effetto degli avvenimenti aziendali dell'esercizio 2018.

Infatti, la risoluzione di molti dei contenziosi tributari in essere, la definizione della chiusura anticipata del Piano di Ristrutturazione del Debito, verificatisi nell'esercizio 2018, produrranno i loro effetti negli esercizi futuri in termini di riduzione dei costi di esercizio.

In particolare:

- Nei costi per “**servizi**”, è prevista una diminuzione significativa dovuta alla eliminazione dei costi derivanti dal richiamato Piano di Ristrutturazione del Debito ed alla riduzione di attività legali connesse ai contenziosi in essere;
- La voce “**godimento beni di terzi**” risulta in lieve riduzione per migliori condizioni contrattuali ottenute rispetto agli esercizi precedenti;
- I costi per il “**personale**” diminuiscono di circa € 60.000 grazie alla diminuzione di due unità lavorativa.
- Gli “**ammortamenti**” registrano un naturale aumento nella quota di competenza in previsione degli attesi investimenti i cui dettagli sono riportati nell'allegato Piano degli Investimenti.
- Non sono previsti per il 2019 “**accantonamenti per rischi**”
- Gli “**oneri diversi di gestione**” risultano tendenzialmente in linea con l'anno precedente pur registrando una diminuzione in coerenza la ottimizzazione e razionalizzazione dei costi attuata dalla gestione aziendale. Si registrano minori imposte di Imu e Tari, che vengono pressochè dimezzate con il nuovo accatastamento della Sede Aziendale che ha portato ad un funzionale ed efficiente frazionamento di tutto lo stabile con la conseguente notevole riduzione della relativa rendita.
- Nei “**proventi e oneri finanziari**” lo scostamento rispetto agli esercizi precedenti è dovuto alla assenza dei proventi dei dividendi di Amgas Blu srl di circa € 350.000, dopo la cessione della quota di partecipazione, al netto degli interessi passivi, relativi ai debiti del Piano di Ristrutturazione del Debito, non più dovuti per la anticipata estinzione dei debiti stessi.

Tutto quanto sopra conduce alla previsione di risultati positivi nell'ordine di € 177.775, dopo aver scontato imposte per € 180.000.

Foggia 12 Dicembre 2018

Il Presidente del CdA
Amgas SpA
Dott. Pier Luca Fontana

Piano degli investimenti 2019 Amgas Spa

Dall'analisi delle relazioni tecniche trasmesse dalle relative Funzioni di appartenenza, si espongono gli investimenti a completamento di quelli previsti per l'anno 2018 e per l'intero anno 2019.

Gli investimenti complessivamente ammontano a circa € 3.500.000,00.

Nel dettaglio, gli investimenti sui misuratori si riferiscono alla messa in servizio di gruppi di misura G4 e G6 previsti dall'Autorità (ARERA) per l'adeguamento tecnologico dei misuratori tradizionali con misuratori elettronici denominati "smart meter" e alle infrastrutture per la telegestione e la telelettura dei misuratori stessi. Tali investimenti sono resi obbligatori in attuazione del calendario di messa in servizio imposto dall'Autorità. In particolare l'ARERA impone la messa in servizio, e quindi sostituzione dei misuratori tradizionali con quelli elettronici (smart meter) di un numero pari al 16% dei misuratori attivi al 31/12/2015 oltre all'obbligo di installazione degli smart meter per i nuovi allacci. Pertanto il numero di misuratori di calibro G4 e G6 da adeguare alla nuova normativa si aggira intorno alle 15.000 unità. Per la messa in servizio di tali misuratori è prevista la realizzazione dell'infrastruttura di una Rete di Telecontrollo e Telegestione che rende il sistema conforme alla normativa di settore.

In sintesi si rendono necessari investimenti per i misuratori elettronici di € 1.410.000,00 circa e per la infrastruttura di telegestione e telecontrollo di € 415.000,00 circa.

Per ciò che concerne la rete di distribuzione del gas, gli investimenti previsti per circa € 820.000,00 sono relativi all'estensione della rete principale (€ 300.000,00) e derivazioni di utenze e nuovi allacciamenti (€ 200.000,00), oltre alla manutenzione straordinaria sulle stesse (€ 250.000,00) e al sistema di protezione catodica per la prevenzione della corrosione delle reti in presenza di gas metano (€ 70.000).

Gli investimenti degli impianti sulla rete di distribuzione del gas previsti in € 500.000,00 circa, riguardano i lavori di manutenzione straordinaria sulle tre cabine di decompressione del gas site in Via Bari, Via San Severo e Borgo Incoronata (€ 174.500), nonché l'installazione dei nuovi Gruppi di Riduzione finale e la manutenzione straordinaria di quelli già esistenti sul territorio comunale (€ 332.000,00).

Sono previsti altri investimenti su Fabbricati per l'adeguamento e il completamento degli interventi in materia di agibilità e sicurezza, per complessivi € 250.000,00 circa e € 70.000,00 circa per l'acquisto di Software e Hardware a seguito della continua evoluzione normativa e tecnologica.

Si riporta di seguito uno schema riepilogativo degli investimenti:

AMGAS SPA - PIANO INVESTIMENTI

	<i>Anno 2019</i>
	preventivo
RETE DI DISTRIBUZIONE	820.000
CABINE	174.500
GRUPPI DI RIDUZIONE SU RETE	332.000
CONTATORI	1.823.120
SOFTWARE/HARDWARE	71.291
SEDE	250.000
TOTALE INVESTIMENTI	3.470.911

	<i>Anno 2019</i>
	preventivo
RETE DI DISTRIBUZIONE	820.000
condotte	300.000
derivazioni e allacciamenti	200.000
manutenzione straordinaria su rete e derivazione d'utenza	250.000
protezione catodica	70.000
CABINE	174.500
Capoluogo 1 via Bari	53.500
Capoluogo 2 via S.Severo	78.000
B.go Incoronata	43.000
GRUPPI DI RIDUZIONE SU RETE	332.000
impianti e macch. (gruppi)	332.000
CONTATORI	1.823.120
contatori elettronici D.Lgs.155/08	1.408.120
infrastruttura telelettura/telegestione	415.000
SOFTWARE/HARDWARE	71.291
SoftWare	62.856
HardWare	8.435
SEDE	250.000
Completamento C.P.I Palazzina A	105.000
Completamento C.P.I Autorimessa	21.000
Agibilità Palazzina A	62.500
Completamento C.P.I/Agibilità Auditorium	61.500

Foggia 12 Dicembre 2018

Il Presidente del CdA
Amgas SpA
 Dott. Pier Luca Fontana

Bilancio di previsione 2019 Piano degli obiettivi gestionali.

Gli obiettivi gestionali per l'esercizio 2019 sono coerenti con quanto deliberato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 161 del 22/10/2018, avente ad oggetto "Approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) per il periodo 2019-2021 ai sensi dell'art. 151 del Tuel".

In particolare:

Relativamente alle attività ordinarie della società:

- a) equilibrio economico-finanziario di gestione, coerente con il bilancio preventivo come illustrato nello specifico documento previsionale numerico, realizzando un risultato positivo di € 177.775,00 circa;
- b) redigere la "Carta dei servizi" e renderla pubblica tramite il nostro sito istituzionale;
- c) favorire i flussi di comunicazione con l'Amministrazione Comunale;
- d) favorire il raccordo con l'Amministrazione Comunale per la definizione di iniziative comuni e obiettivi strategici per la città;
- e) promuovere un coordinamento con l'Amministrazione Comunale relativamente all'attività di comunicazione e informazione verso i cittadini per una più agevole fruizione dei servizi resi dalla nostra società;
- f) contenimento del costo del personale entro i limiti di € 2.554.821 previsti dalla DDC n. 79-95/2016;
- g) contenimento della spesa annua per studi ed incarichi di consulenza non strettamente dipendenti dall'assolvimento di obblighi di legge entro il limite dell'80% di quella della stessa tipologia sostenuta nel triennio 2011-2013, come previsto dalla delibera della Consiglio Comunale n.79/2016 e 95/2016 fissando tale limite ad € 357.164;

- h) rispetto degli standard di servizio pubblico verso l'utenza cittadina previsti dall'Autorità (A. R.E.R.A.);
- i) applicazione puntuale dei contratti di servizio;
- j) monitoraggio della qualità dei servizi resi con l'analisi di "customer satisfaction";
- k) contenimento dei costi di struttura ed in particolare i costi per l'acquisto di beni e servizi limitandoli a quelli essenziali (DGC 46/2018);
- l) rispetto della normativa sull'Anticorruzione di cui alla legge 190/2012 e alla normativa sulla Trasparenza di cui al Dlgs n. 33/2013 e ss.mm.;
- m) rispetto delle prescrizioni del garante della Privacy;
- n) rispetto dei protocolli di legalità sottoscritti dalla società con l'Amministrazione Comunale;
- o) gestione economicamente produttiva della sede aziendale con particolare riferimento sia alla struttura auditorium, sia alle aree rese disponibili per una prossima locazione;

Relativamente alle azioni strategiche per il futuro della società:

- a) nella prospettiva delle gare per l'affidamento del servizio di distribuzione su base di ambito sub-provinciale l'Azienda ricercherà le migliori soluzioni per il mantenimento a beneficio del Comune di Foggia di un ruolo significativo nello svolgimento del servizio;
- b) ricerca di soluzioni tecnologicamente avanzate al fine di migliorare la sicurezza e l'ottimizzazione della gestione del lavoro aziendale.

Foggia, 12 Dicembre 2018

Il Presidente del C.d.A.
Dott. Pier Luca Fontana

Relazione sul Governo Societario di Amgas S.p.A.
ai sensi dell'articolo 6
del Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n. 175

Premessa

Il Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n. 175, "*Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica*", pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 8 settembre 2016, n. 210 (qui di seguito "*Testo Unico*") è stato emanato in attuazione dell'articolo 18 della Legge 7 agosto 2015 n. 124 "*Deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche*" e contiene un riordino della disciplina delle partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche.

In particolare, l'articolo 6 – "*Principi fondamentali sull'organizzazione e sulla gestione delle società a controllo pubblico*" ha introdotto nuovi adempimenti in materia di *governance* delle società a controllo pubblico.

Più precisamente, i commi da 2 a 5 dell'art. 6 del T.U. dettano una serie di disposizioni finalizzate all'introduzione di *best practices* gestionali.

L'attività di Amgas S.p.A.

Amgas S.p.A. è la società del Comune di Foggia, che ne detiene la totale partecipazione e svolge il servizio pubblico della "distribuzione gas naturale" (metano) nel territorio comunale.

La rete del gas, di proprietà di Amgas, va dai punti di prelievo del gas dal metanodotto nazionale sino ai contatori posti nelle abitazioni dei clienti finali.

La rete è, quindi, composta dalle tre cabine di prelievo, dalle tubazioni interrato (oltre 270 km), dalle cabine di decompressione presenti in città, dalle tubazioni di diramazione a vista, dai contatori posti presso i clienti finali.

Le principali attività svolte da Amgas S.p.A. sono:

- a) manutenzione ordinaria e straordinaria della rete
- b) pronto intervento
- c) sicurezza della rete
- d) estensione della rete per nuovi allacci
- e) spostamento e cura dei contatori
- f) lettura dei consumi
- g) regolazione delle attività delle varie società di vendita del gas

La legge prevede una rigida distinzione tra chi, come Amgas S.p.A. gestisce la rete degli impianti, e chi vende il gas ai clienti finali

I contratti per la fornitura del gas, le bollette e i rapporti commerciali del cliente finale appartengono esclusivamente al fornitore (venditore) del gas, quale è individuato sulla bolletta di ciascun cliente.

Rapporti con il Comune di Foggia

La società svolge la propria attività di "distribuzione del gas metano mediante condotte" concessa dal Comune di Foggia, proroga con contratto in data 13 gennaio 2015, Repertorio n. 10386.



Il Comune di Foggia esercita sulla società un controllo di gestione analogo a quello esercitato sui propri servizi e in particolare:

- a) definisce preventivamente gli obiettivi gestionali a cui deve tendere la società, secondo standard qualitativi e quantitativi;
- b) può convocare gli organi societari per chiarimenti sulle modalità di svolgimento dei servizi affidati;
- c) effettua il monitoraggio periodico sull'andamento della società richiedendo periodicamente e comunque almeno due volte l'anno relazioni sulla gestione dei servizi e sull'andamento economico finanziario;
- d) analizza gli scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati e individua le opportune azioni correttive, anche in riferimento a possibili squilibri economico-finanziari rilevanti per il bilancio dell'ente;
- e) organizza un idoneo sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra ente proprietario e società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa delle società, il contratto di servizio, la qualità dei servizi, il rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica.

Il controllo sui servizi affidati alla società dal Comune di Foggia viene svolto anche attraverso gli strumenti negoziali tra cui il contratto di servizio, la carta dei servizi e le consultazioni periodiche con le associazioni di categoria.

Al fine di una efficace azione di indirizzo e controllo, il Comune di Foggia, nell'ambito del sistema di controllo sulle società partecipate, adotta per obbligo di legge specifiche norme regolamentari e misure organizzative che la società è tenuta a rispettare quali disposizioni integrative dello statuto.

Il Comune di Foggia fissa, con propri provvedimenti, obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento della società, ivi comprese quelle per il personale anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale e tenuto conto di quanto stabilito all'articolo 25 del D.Lgs. n. 175 del 2016 nonché delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a suo carico, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale derivanti da norme di legge o da provvedimenti amministrativi, primo tra tutti il "Piano di riequilibrio finanziario pluriennale".

La società, al fine di garantire il concreto perseguimento degli obiettivi deliberati dal Comune di Foggia, li recepisce tramite propri provvedimenti da pubblicare sul sito istituzionale della società.

Amgas S.p.A. ed il Testo Unico

La presente Relazione sul Governo Societario costituisce un'ulteriore "tappa" rilevante di attuazione delle disposizioni del Testo Unico da parte della Società.

Lo Statuto di Amgas S.p.A. ha recepito tutte le variazioni dettate dal *Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica*.

La governance di Amgas S.p.A.

In base alla normativa applicabile, la *governance* della Società è articolata come segue:



- a. Assemblea dei Soci;
- b. L'Organo di Amministrazione;
- c. Collegio Sindacale;
- d. Società di Revisione;
- e. Organismo di Vigilanza;
- f. Responsabile per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza

Organizzazione interna

Assemblea dei Soci

1. L'assemblea dei soci è costituita dal comune di Foggia nella persona del Sindaco, o suo delegato, nella qualità di legale rappresentante del Comune di Foggia, azionista unico della società.
2. L'assemblea viene convocata con le modalità di cui all'art. 2366 del codice civile oppure mediante avviso comunicato al socio unico almeno otto giorni prima della data fissata per la riunione mediante raccomandata o fax o posta elettronica o a altro mezzo provvisto di prova dell'avvenuto ricevimento.
3. L'assemblea viene convocata dal presidente del Consiglio di Amministrazione, o dall'Amministratore Unico, mediante avviso pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana oppure con avviso recapitato, almeno otto giorni prima di quello fissato per l'assemblea, con lettera raccomandata ovvero a mezzo fax o all'indirizzo di posta elettronica o ad altro recapito preventivamente comunicato dal socio unico purché provvisto di prova dell'avvenuto ricevimento.
4. L'assemblea, che può svolgersi anche in teleconferenza, è presieduta dal presidente del Consiglio di Amministrazione, o dall'Amministratore Unico, che si avvale di un segretario verbalizzante da lui stesso nominato anche non membro del Consiglio di Amministrazione.
5. L'assemblea dei soci:
 - a) esprime gli indirizzi ai quali l'organo di amministrazione è tenuto ad uniformarsi;
 - b) autorizza l'organo di amministrazione alla costituzione o la partecipazione ad altre società da parte di AMGAS SpA, previa delibera motivata del Consiglio Comunale;
 - c) autorizza l'organo di amministrazione alla nomina del Direttore Generale;
 - d) approva il bilancio di previsione predisposto dall'organo di amministrazione;
 - e) delibera le modificazioni dello statuto;
 - f) autorizza l'organo di amministrazione a svolgere attività affini o complementari all'oggetto principale;
 - g) autorizza l'organo di amministrazione ad effettuare procedure di acquisto di servizi e forniture per valori superiori indicato nello Statuto;
 - h) delibera, su conforme delibera del Consiglio Comunale, le operazioni di finanziamento richieste dall'organo di amministrazione all'ente socio;
 - i) autorizza l'organo di amministrazione ad avviare le procedure di assunzione di personale e a deliberare le trasformazioni di rapporto da part-time a full-time;
 - l) autorizza preventivamente l'acquisizione e la dismissione di beni immobili;
 - m) delibera su tutte le materie ad essa espressamente riservate dal Codice civile nonché dalle disposizioni di legge e di regolamento.
6. E' vietato istituire organi diversi da quelli previsti dalle norme generali in tema di società



Organo di Amministrazione

1. L'organo di amministrazione è costituito da un Consiglio di amministrazione composto da 3 membri, compreso il presidente ed il vicepresidente, nominati dal Sindaco di Foggia con proprio decreto nel rispetto degli indirizzi formulati in proposito dal Consiglio Comunale di Foggia.
2. L'organo di amministrazione dura in carica non più di 3 esercizi con scadenza alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio e può essere riconfermato per non più di 2 ulteriori esercizi.
3. Il compenso dell'organo di amministrazione è determinato dal Sindaco di Foggia all'atto della nomina, nel rispetto della normativa vigente per le società a capitale interamente pubblico.
4. All'Organo di amministrazione si applica la disciplina sulla proroga degli organi amministrativi di cui alla legge n. 444 del 1994.
5. Il Sindaco di Foggia, con proprio decreto, può revocare l'intero organo di amministrazione o solo uno o più componenti dello stesso.
6. Il componente dell'organo di amministrazione che surroga un consigliere anzitempo cessato dalla carica, resta in carica solo quanto vi sarebbe rimasto il consigliere cessato.
7. Il Consiglio di Amministrazione, ove nominato in luogo dell'Amministratore Unico, è costituito nel rispetto della normativa vigente per le società a capitale interamente pubblico assicurando il rispetto del principio di equilibrio di genere, almeno nella misura di un terzo.

Art. 11 - Poteri e oneri dell'organo di amministrazione

1. L'organo di amministrazione, nei limiti degli indirizzi programmatici assegnati dall'assemblea, è munito dei poteri di amministrazione ordinaria e straordinaria, fatti salvi quelli riservati all'Assemblea e quelli che risultano soggetti alla preventiva autorizzazione dell'Assemblea stessa.
2. Allorché gli amministratori della società pongano in essere atti soggetti alla preventiva autorizzazione senza che sia stato richiesto ed ottenuto il prescritto assenso dell'Assemblea, incorrono in un'ipotesi di inottemperanza sanzionata con la revoca per giusta causa.
3. La società è tenuta all'acquisto di lavori, beni e servizi secondo la disciplina di cui al Codice dei contratti pubblici.
4. L'organo di amministrazione appronta specifici "Programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale" e ne informa l'assemblea dei soci nell'ambito della "Relazione sul governo societario" da predisporre annualmente a chiusura dell'esercizio sociale e da pubblicare contestualmente al bilancio d'esercizio.
5. L'organo di amministrazione ha facoltà di adottare i seguenti strumenti integrativi di governo societario:
 - 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.
6. Gli strumenti integrativi di governo societario eventualmente adottati sono indicati nella "Relazione sul governo societario".
 7. Qualora l'organo di amministrazione ritenga di non adottare uno o più degli strumenti integrativi di governo societario, dà conto delle relative ragioni all'interno della "Relazione sul governo societario".

In data 15 marzo 2019, il vicepresidente dott. Antonio Cristantielli ha rassegnato le proprie dimissioni ed è stato sostituito dal sig. Biagio Di Muzio con Decreto Sindacale n. 4 del 20 marzo 2019. Pertanto alla data della presente relazione il Consiglio di Amministrazione è così composto:

- 1) Presidente dott. Pier Luca Fontana,
- 2) Vicepresidente sig. Biagio Di Muzio,
- 3) Consiglieria sig.ra Maria Santovito,
- 4) Amministratore Delegato dott. Pier Luca Fontana.

Collegio Sindacale

- Il Collegio sindacale è composto da tre sindaci effettivi, di cui uno con la qualifica di presidente, e due supplenti nominati dal Sindaco di Foggia con proprio decreto.
2. Il Collegio sindacale vigila 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.
 3. I componenti del collegio sindacale devono essere iscritti nel registro dei revisori legali istituito presso il Ministero dell'Economia e Finanze.
 4. Il Collegio sindacale dura in carica per 3 esercizi con scadenza alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio della carica e può essere riconfermato.
 5. Il Collegio sindacale è costituito nel rispetto della normativa vigente per le società a capitale interamente pubblico, assicurando il rispetto del principio di equilibrio di genere, almeno nella misura di un terzo.
 6. Il componente del Collegio sindacale che surroga un sindaco anzitempo cessato dalla carica, resta in carica solo quanto vi sarebbe rimasto il sindaco cessato.
 7. Il compenso dei sindaci è determinato dal Sindaco di Foggia all'atto della nomina, nel rispetto della normativa vigente per le società a capitale interamente pubblico.
 8. Il Collegio sindacale si riunisce almeno ogni novanta giorni, su iniziativa di uno qualsiasi dei sindaci. Esso è regolarmente costituito con la presenza della maggioranza dei sindaci e delibera a maggioranza assoluta dei presenti. Le riunioni del collegio sindacale possono svolgersi anche in teleconferenza.
 9. L'attività ordinaria del Collegio sindacale, oltre a quanto stabilito dal codice civile, comprende anche gli adempimenti previsti dalle norme di legge, dai regolamenti e dalle deliberazioni dell'Ente socio Comune di Foggia.
 10. Al Collegio sindacale non può essere attribuita anche la revisione legale della società.

Il Collegio Sindacale è così composto:

- 1) Presidente dott. Danilo Alicino
- 2) Sindaco effettivo dott. Giorgio Cicerale
- 3) Sindaco effettivo dott.ssa Alessandra Loretta
- 4) Sindaco supplente dott. Marco Biondo
- 5) Sindaco supplente dott.ssa Maria Cristina De Carlo

Società di Revisione

Alla società di revisione è affidata la revisione legale dei conti ai sensi del D. Lgs. n. 39/2010 art. n. 14, art. n. 2409 bis del C.c., nonché la revisione del bilancio in ossequio all'art. 14 comma del D. Lgs. 164/2000.

La revisione è affidata alla società Ria Grant Thornton S.p.A.

Come sopra ricordato lo Statuto prevede anche l'Organismo di Vigilanza per il Controllo Analogico con compiti di vigilanza ed il controllo sulla corretta attuazione da parte del Consiglio di Amministrazione del piano di attività e degli indirizzi strategici così come deliberati dall'Assemblea dei Soci.

Modello di Organizzazione e di Controllo

In merito alla disciplina sulla responsabilità amministrativa delle imprese, in conformità a quanto previsto dal d.lgs. 231/01 s.m.i., Amgas S.p.A. ha definito e adottato il Modello di organizzazione e controllo pubblicato sul sito aziendale al seguente indirizzo:

<https://amgasfg.traspare.com/transparency?area=2>

Parte integrante del Modello di organizzazione e controllo è il Codice di comportamento, che definisce i principi ai quali si ispira l'azienda nello svolgimento dell'attività.

Gli amministratori, i dirigenti, i dipendenti e i collaboratori di Amgas S.p.A. sono tenuti al rispetto del Codice comportamento. All'Organismo di Vigilanza individuato nel Collegio Sindacale è attribuita, altresì, la responsabilità di assicurare la diffusione della conoscenza e della comprensione del Codice di Comportamento e monitorarne l'applicazione da parte di tutti i soggetti interessati.

Il Modello di organizzazione e controllo prevede un sistema sanzionatorio per la violazione delle sue previsioni, ivi incluse quelle nel Codice di Comportamento.

Prevenzione della corruzione e trasparenza

In merito alla disciplina in materia di anticorruzione e trasparenza contenute rispettivamente nella L. 190/2012 (come da ultimo modificata dal D.Lgs. 97/2016) e nel D.Lgs. 33/2013 (come da ultimo modificato dal D.L. 90/2014 convertito con L. 114/2014 nonché dal D.Lgs. 97/2016), il Consiglio di Amministrazione di Amgas S.p.A. ha provveduto alla nomina del Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (R.P.C.T.) individuata nel Responsabile del C.E.D. e Accesso

Rete ing. Antonio Panarese e predisposto, approvato e pubblicato sul sito aziendale il “Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione” al seguente indirizzo:

<https://amgasfg.traspare.com/transparency?area=2>

Gestione dei rischi

La gestione dei rischi aziendali si poggia su procedure e verifiche che permeano tutta l'organizzazione coinvolgendo molteplici attori sia esterni che interni con differenti ruoli e responsabilità:

1. l'Assemblea dei Soci;
2. il Consiglio di Amministrazione;
3. il Collegio Sindacale;
4. la Società di Revisione;
5. l'Organismo di Vigilanza;
6. la Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (R.P.C.T.);

L'art. 6, comma 2, del Decreto Legislativo 19 agosto 2016, n.175, prevede che 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” e cioè nella presente relazione o qualora non siano adottati ne danno conto delle ragioni all'interno della medesima relazione.

Come già indicato nei punti precedenti, la Società è già dotata di un sistema di procedure, al cui primo livello è posto, fra l'altro, il Collegio Sindacale e l'Organismo di Vigilanza, per i quali la legge impone degli obblighi di verifica e di relazione al Consiglio di Amministrazione e al Socio Unico.

In applicazione delle nuove norme vigenti (Legge Delega al Governo e decreti legislativi delegati), la Società ha predisposto il Regolamento per la misurazione della crisi aziendale, approvato da parte del Consiglio di Amministrazione con delibera n. 51 del 15/09/2017, e pubblicato sul sito aziendale al seguente indirizzo:

<https://amgasfg.traspare.com/transparency?area=3>

Nel corso del 2018 non sono state rilevate anomalie nel normale andamento di gestione, registrando un equilibrio economico-finanziario e patrimoniale.

Non sono state superate le soglie di allarme previste dal “Regolamento per la misurazione della crisi aziendale” e precisamente:

- la gestione operativa ha registrato un valore positivo di euro 1.894.272 (MOL);
- l'esercizio 2018 riporta un utile di euro 245.109 dopo aver scontato imposte per euro 3.969.933;
- le relazioni degli organi di controllo non rappresentano dubbi sulle continuità aziendale;
- l'indice di struttura finanziaria dato dal rapporto tra patrimonio netto più debiti a m/l termine su capitale immobilizzato è di 1,02;



- l'indice di disponibilità finanziaria dato dal rapporto tra attività correnti e passività correnti è di 1,17;
- il peso degli oneri finanziari, misurato come oneri finanziari su fatturato, è del 3%.

Pertanto nel 2018 nessun parametro ha superato i valori di "soglia di allarme" previsti.

Strumenti di governo societario di cui all'articolo 6 comma 3 del Testo Unico

Il presente paragrafo contiene un piano di attuazione degli strumenti di governo societario su cui l'articolo 6 comma 3 del Testo Unico chiede una valutazione in merito alla loro adozione.

"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"

Amgas S.p.A. si è dotata di "regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale" e, precisamente del Regolamento per il Conferimento incarichi di collaborazione, di studio, di ricerca e di consulenza e, per il Reclutamento del Personale e del Regolamento di Acquisizione di Beni e Servizi, pubblicati sul sito aziendale al seguente indirizzo:

<https://amgasfg.traspare.com/transparency?area=3&page=1>

Con riferimento alla tutela della proprietà industriale ed intellettuale, la Società ha previsto nel Codice di Comportamento che i destinatari del medesimo sono tenuti a rispettare i diritti altrui sul software, sulle banche dati e comunque su tutto il materiale protetto dal diritto d'autore;

Le procedure aziendali vigenti prevedono il rispetto da parte di ogni dipendente delle politiche di sicurezza delle informazioni e di riservatezza in merito ad informazioni e documenti aziendali riservati.

"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"

La Società, in considerazione delle limitate dimensioni e della contenuta articolazione delle risorse di staff e di gestione, non si è dotata di una struttura di Internal Audit, ma assicura per il tramite di due risorse dedicate ed il supporto di esperti esterni le seguenti attività:

- valutazione dell'adeguatezza, della funzionalità e affidabilità delle procedure aziendali per contribuire al miglioramento dei processi di gestione del rischio, promuovendo in azienda la cultura dei rischi e dei controlli;
- esecuzione dell'attività di risk assessment coinvolgendo i principali stakeholder (Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza, Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. n. 231/01, Responsabili delle strutture aziendali) i cui risultati sono approvati dal Consiglio di Amministrazione;
- sviluppo e attuazione di un Piano di Audit risk-based che recepisce i risultati dell'attività di risk assessment nonché i contributi e le indicazioni del Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza e dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. n. 231/01;
- reporting periodico dei risultati delle attività di auditing al Consiglio di Amministrazione e al

Collegio Sindacale nonché, per gli ambiti di interesse, agli altri stakeholder (Organismo di Vigilanza, Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza”).
In considerazione di quanto sopra, si ritiene che la Società sia già adeguatamente strutturata per quanto concerne le attività di controllo interno e che la creazione di specifici uffici di controllo interno non sia indispensabile agli obiettivi di regolarità ed efficienza della gestione previsti dalla norma in esame, il cui perseguimento si ritiene invece già possibile con l'attuale assetto organizzativo.

“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”;

Come detto, la Società si è a suo tempo dotata di un Codice di Comportamento che prevede delle specifiche disposizioni volte a disciplinare i Rapporti con i clienti, con fornitori e partner, con Autorità e Istituzioni; Rispetto della persona e Responsabilità verso la collettività.

In data 15 novembre 2017 la Società ed il Comune di Foggia hanno sottoscritto un “protocollo di legalità” pubblicato sul sito aziendale al seguente indirizzo:

<https://amgasfg.traspare.com/transparency?area=3>

Foggia 31 maggio 2019

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott. Pier Luca Fontana

