

Delibera n° 1386

Estratto del processo verbale della seduta del
20 luglio 2017

oggetto:

LR 10/2012. APPROVAZIONE DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO DAL 01.01.2016 AL 31.12.2016 DELLA SOCIETÀ FERROVIE UDINE CIVIDALE SRL.

Debora SERRACCHIANI	Presidente	assente
Sergio BOLZONELLO	Vice Presidente	presente
Loredana PANARITI	Assessore	presente
Paolo PANONTIN	Assessore	presente
Francesco PERONI	Assessore	presente
Mariagrazia SANTORO	Assessore	assente
Cristiano SHAURLI	Assessore	assente
Maria Sandra TELESCA	Assessore	presente
Gianni TORRENTI	Assessore	assente
Sara VITO	Assessore	presente

Gabriella DI BLAS Segretario generale

In riferimento all'oggetto, la Giunta Regionale ha discusso e deliberato quanto segue:

Premesso che il decreto legislativo 1 aprile 2004, n. 111 recante “Norme di attuazione dello Statuto Speciale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia concernenti il trasferimento di funzioni in materia di viabilità e trasporti”, e successive modifiche e integrazioni, agli articoli 9 e 10, dispone il trasferimento alla Regione delle funzioni in materia di trasporto ferroviario regionale e locale;

Premesso, altresì, che l'art. 5, comma 99, della legge regionale 29 gennaio 2003, n. 1 recante “Disposizioni per la formazione del bilancio pluriennale ed annuale della Regione (Legge finanziaria 2003)” ha autorizzato l'Amministrazione regionale a costituire una società a responsabilità limitata a totale partecipazione regionale, al fine di dare attuazione alle previsioni della normativa di attuazione statutaria in materia di viabilità e trasporti, con particolare riferimento al subentro nella gestione della ferrovia Udine-Cividale

Preso atto che in esecuzione della deliberazione della Giunta regionale n. 1224 del 14 maggio 2004 è stata costituita, ai sensi della summenzionata disposizione, la società a responsabilità limitata denominata Società Ferrovie Udine-Cividale Srl;

Tenuto conto che la Società è a totale capitale regionale;

Preso atto che con Deliberazione giuntale n. 838 dd. 8 aprile 2009 la Società Ferrovie Udine Cividale s.r.l. è stata qualificata quale società “in house”, sottoposta al controllo analogo della Regione, individuando l'allora Direzione centrale mobilità, energia e infrastrutture di trasporto in relazione agli adempimenti concernenti l'esercizio del controllo analogo;

Visto l'articolo 18, comma 1, lettera a) della legge regionale 4 maggio 2012, n. 10 “Riordino e disciplina della partecipazione della Regione Friuli Venezia Giulia a società di capitali” e successive modifiche ed integrazioni, ai sensi del quale la Giunta regionale esercita il controllo anche attraverso la preventiva approvazione del bilancio d'esercizio delle società;

Rilevato che la deliberazione giuntale n. 409 del 13 marzo 2017 in materia di controllo analogo delle società “in house”, all'articolo 4, comma 1, lett. a), dell'allegato 1, attribuisce alla competenza della Giunta regionale il controllo sul bilancio d'esercizio delle società e, al comma 9 dello stesso articolo, subordina l'approvazione del bilancio d'esercizio da parte delle assemblee delle società alla preventiva approvazione da parte della Giunta regionale;

Vista la documentazione inoltrata alla Direzione centrale finanze, patrimonio, coordinamento e programmazione politiche economiche e comunitarie, con nota prot. n. 13834 del 16.06.2017, e precisamente:

- il bilancio predisposto dalla Società Ferrovie Udine Cividale s.r.l. relativo all'esercizio per il periodo dal 01.01.2016 al 31.12.2016, approvato dall'Organo amministrativo della Società;
- la relazione del Sindaco unico/ revisore legale dei conti, dott.ssa Francesca Mingotti, del 24.05.2017
- la relazione sulla gestione del bilancio al 31.12.2016;
- il conto economico riclassificato per centri di costo;

Richiamata la deliberazione della Giunta regionale n. 1166 del 23 giugno 2017, con la quale sono stati definiti nei confronti della Società Ferrovie Udine Cividale s.r.l. obiettivi strategici e conseguenti direttive, nonché approvato il “Piano annuale dei fabbisogni delle risorse umane – anno 2017” della società medesima;

Preso atto, in particolare, dell'obiettivo strategico di cui al punto 1 della deliberazione da ultimo citata di “rendere coerente l'attività svolta dalla società Ferrovie Udine Cividale Srl alla qualifica di società *in house*, nel rispetto di quanto stabilito all'articolo 16 ed in particolare del limite stabilito al comma 4 del D.Lgs. 175/2016, ai fini del calcolo dell'attività prevalente svolta nei confronti della Regione”;

Visto il parere favorevole sul bilancio di esercizio 2016 della Società, reso dalla Direzione centrale infrastrutture e territorio – Servizio trasporto pubblico regionale e locale, cui spetta il controllo analogo sull'attività della società, con nota Prot. n.74479/P di data 11/07/2017, con il quale viene rappresentata altresì l'esigenza di una più chiara rappresentazione in bilancio di alcune poste nel quadro della scomposizione dei dati per centri di costo;

Vista altresì la relazione istruttoria del Servizio partecipazioni regionali della Direzione centrale finanze, patrimoni, coordinamento e programmazione politiche economiche e comunitarie inerente il bilancio di esercizio 2016, con la scheda di commento alle risultanze contabili esaminate ed in particolare quanto nella stessa rilevato in merito al mancato soddisfacimento del requisito dell'attività prevalente prescritto alle società in house che dovrà essere oggetto di specifica attività di riallineamento da parte della Società in base agli indirizzi formulati con deliberazione della Giunta regionale 23 giugno 2017, n. 1166;

Rilevato che dal bilancio di esercizio 2016 risulta un utile d'esercizio pari ad Euro 245.081, in merito al quale si dispone la seguente destinazione:

- nessun accantonamento a riserva legale avendo superato il limite di legge, che è pari a 1/5 del capitale sociale;
- accantonare a riserva straordinaria l'importo di Euro 245.081;

Ritenuto pertanto di approvare il bilancio di esercizio 2016 della Società Ferrovie Udine – Cividale S.r.l. ai fini della sua successiva approvazione da parte dell'Assemblea della Società medesima, dando le disposizioni di cui al paragrafo che precede;

Considerato che lo Statuto della Ferrovie Udine Cividale S.r.l. prevede, agli artt. 21 e 23, che, in alternativa al Collegio Sindacale, quale organo di controllo preposto al controllo contabile della Società, possa essere nominato un Revisore iscritto nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia;

Atteso che, nell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio di cui alla presente Deliberazione, scade l'organo di controllo attualmente in carica e che si rende necessario, pertanto, provvedere alla nomina del nuovo organo di controllo contabile;

Preso atto che la legge regionale 4 maggio 2012, n.10, all'art. 3, comma 3, stabilisce che *<< Nelle società partecipate in misura totalitaria dalla Regione, il potere di nomina ovvero di designazione dei rappresentanti regionali negli organi societari di controllo è di competenza del Consiglio regionale [...] >>*;

Preso atto che il Consiglio regionale ha provveduto, nella seduta n. 296 del 18 maggio 2017, come da nota prot. 6177 del 19/05/2017, alla designazione del nuovo soggetto da nominare individuato nel dott. Lorenzo Galante, il cui incarico scadrà alla data dell'assemblea di approvazione del bilancio che chiuderà al 31/12/2019;

Atteso che in sede di assemblea deve altresì essere definito il compenso da attribuire al Revisore e che tale compenso viene riconfermato in Euro 4.160,00 annui;

Su proposta dell'Assessore regionale alle finanze, patrimonio, coordinamento e programmazione politiche economiche e comunitarie,

La Giunta regionale all'unanimità

Delibera

1. Di approvare il bilancio dell'esercizio dal 01.01.2016 al 31.12.2016 della Società Ferrovie Udine Cividale S.r.l., con la disposizione che l'utile d'esercizio 2016, pari ad Euro 245.081, venga interamente accantonato a riserva straordinaria, e tenendo conto di quanto rilevato in merito al mancato soddisfacimento del requisito dell'attività prevalente prescritto alle società in house che dovrà essere oggetto di specifica attività di riallineamento da parte della Società in base agli indirizzi formulati con deliberazione della Giunta regionale 23 giugno 2017, n. 1166.
2. Di procedere alla nomina e fino alla data dell'assemblea di approvazione del bilancio che chiuderà al 31/12/2019, del Revisore unico individuato, giusta competenza del Consiglio regionale, nel dott. Lorenzo Galante il cui compenso viene determinato in Euro 4.160,00 annui.
3. Di autorizzare l'intervento ed il voto favorevole nell'Assemblea stessa, chiamata a deliberare sull'approvazione del bilancio e sulla nomina del Revisore Unico, oltre che sulla fissazione del compenso spettante, secondo le indicazioni della presente deliberazione.
4. I contenuti del presente atto, unitamente ai pareri formulati dal Servizio vigilante e dal Servizio partecipazioni regionali, sono comunicati alla Società Ferrovie Udine Cividale S.r.l. ai fini dell'approvazione del bilancio di esercizio 2016 da parte dell'Assemblea ordinaria della Società medesima.

IL SEGRETARIO GENERALE

IL VICEPRESIDENTE