

Delibera n° 1358

Estratto del processo verbale della seduta del
4 settembre 2020

oggetto:

LR 10/2012. SOCIETÀ FERROVIE UDINE-CIVIDALE SRL. APPROVAZIONE DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO DAL 01.01.2019 AL 31.12.2019 E DETERMINAZIONE DEL COMPENSO DEL SINDACO UNICO.

Massimiliano FEDRIGA	Presidente	presente
Riccardo RICCARDI	Vice Presidente	presente
Sergio Emidio BINI	Assessore	presente
Sebastiano CALLARI	Assessore	presente
Tiziana GIBELLI	Assessore	presente
Graziano PIZZIMENTI	Assessore	assente
Pierpaolo ROBERTI	Assessore	presente
Alessia ROSOLEN	Assessore	presente
Fabio SCOCCIMARRO	Assessore	presente
Stefano ZANNIER	Assessore	presente
Barbara ZILLI	Assessore	assente

Daniela IURI 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 S.r.l.;

Tenuto conto che la Società è a totale capitale regionale e che alla stessa la Regione ha concesso in uso gratuito i beni immobili, gli impianti e le infrastrutture della linea ferroviaria al fine della gestione del servizio di trasporto pubblico locale sulla medesima linea;

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. 917 del 7 giugno 2019, integrativa della deliberazione 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 10 dello stesso articolo, subordina l'approvazione del bilancio d'esercizio da parte delle assemblee delle società alla preventiva approvazione da parte della Giunta regionale;

Visto l'avviso di convocazione dell'assemblea ordinaria per il giorno 8 settembre 2020, ore 10,00, in seconda convocazione, che prevede all'Ordine del giorno, tra l'altro:

- 1) Presentazione del bilancio al 31.12.2019, lettura della nota integrativa e della relazione sulla gestione;
- 2) Approvazione del bilancio al 31.12.2019, deliberazioni inerenti e conseguenti;
- 3) Nomina del nuovo Sindaco Unico e definizione del relativo compenso;

Vista la documentazione inoltrata alla Direzione centrale finanze con nota prot. n.620 del 23 luglio 2020, e precisamente:

- il bilancio predisposto dalla Società Ferrovie Udine Cividale S.r.l. relativo all'esercizio per il periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019, approvato dall'Organo amministrativo della Società;
- la relazione del revisore legale dei conti;
- la relazione sulla gestione del bilancio al 31.12.2019;
- il conto economico riclassificato per centri di costo;

Visto il parere sul bilancio di esercizio 2019 della Società, reso dal Servizio trasporto pubblico regionale e locale, della Direzione centrale infrastrutture e territorio, con nota prot. n.51376 di data 31 agosto 2020, e preso atto delle valutazioni e delle considerazioni nello stesso svolte in merito agli aspetti gestionali che maggiormente hanno influito sull'aumento dei costi sostenuti dalla Società ed in

particolare al fatto che “continua a mancare l’esplicitazione delle modalità di riclassificazione e l’evidenza delle motivazioni degli scostamenti più significativi”;

Richiamata la direttiva sulla separazione contabile adottata dal MEF in data 9 settembre 2019 e destinata a trovare applicazione con riferimento agli elementi contabili dei bilanci relativi agli esercizi successivi a quello in corso al 31 dicembre 2019;

Preso atto delle considerazioni esposte nel sopra citato parere in merito all’efficacia del servizio reso dalla Società lungo la linea sociale nonché nell’espletamento del servizio transfrontaliero Mi.Co.Tra.;

Vista altresì la relazione istruttoria del Servizio partecipazioni regionali della Direzione centrale finanze, di cui alla nota prot. n.10214, dd. 27 agosto 2020, inerente il bilancio di esercizio 2019, con il commento alle risultanze contabili esaminate e considerato quanto nella stessa rilevato in merito al rispetto del principio del contenimento della spesa per il personale, al mancato assolvimento degli adempimenti prescritti dalla Nota di aggiornamento al Documento di economia e finanza regionale 2019 e alla constatazione che la suddivisione del Conto economico per aree di attività denota che proprio in quelle dove la contribuzione è maggiore (TPL e Mi.Co.Tra.), l’esercizio si è chiuso con un risultato in perdita, sebbene nel complesso la Società sia tornata a registrare un modesto utile;

Tenuto conto che tutti i suddetti pareri si concludono dando atto che non si rinvergono elementi ostativi all’approvazione del bilancio in esame;

Rammentando che nei confronti della società trovano applicazione gli indirizzi di carattere generale assegnati per il triennio 2019-2021 alle società in house della Regione, secondo i quali, l’organo amministrativo di Ferrovie Udine Cividale S.r.l. avrebbe dovuto inserire nella Relazione sulla gestione l’attestazione circa l’assolvimento degli adempimenti previsti dal citato DEFR, attestazione che risulta invece mancante;

Rilevato che dal bilancio di esercizio 2019 risulta un utile d’esercizio pari ad Euro 29.217,20 di cui si dispone la destinazione interamente a riserva;

Ritenuto pertanto di approvare il bilancio di esercizio 2019 della Società Ferrovie Udine – Cividale S.r.l. secondo quanto proposto dall’Amministratore Unico della Società medesima;

Considerato che lo Statuto della Ferrovie Udine Cividale S.r.l. prevede, all’art. 22, che:

- l’Assemblea dei Soci nomina un organo di controllo o un revisore;
- l’organo di controllo, qualora nominato, può anche essere monocratico;
- all’organo di controllo si applicano le disposizioni vigenti in materia di Collegio Sindacale delle società per azioni;
- l’organo di controllo esercita anche la revisione legale dei conti; in relazione a ciò l’organo di controllo dovrà essere integralmente costituito da revisori legali iscritti nell’apposito registro;
- l’organo di controllo o il revisore durano in carica per tre esercizi;

Atteso che, con l’approvazione del bilancio al 31.12.2019, scade l’organo di controllo attualmente in carica e che si rende necessario, pertanto, provvedere alla nomina del nuovo organo di controllo o revisore;

Ritenuto di confermare la figura del sindaco unico che svolge anche la revisione legale dei conti;

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. 160 del 24 giugno 2020, come da nota protocollata in entrata al n. FIN-GEN-2020-0007762-A del 25 giugno 2020, alla designazione del nuovo soggetto da nominare individuato nella dott.ssa Emanuela Nonino, il cui incarico scadrà alla data dell’assemblea di approvazione del bilancio che chiuderà al 31 dicembre 2022;

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 alle finanze,

La Giunta regionale, all'unanimità

Delibera

- 1.** Di approvare il bilancio dell'esercizio dal 01.01.2019 al 31.12.2019 della Società Ferrovie Udine Cividale S.r.l., con la disposizione che l'utile d'esercizio 2019, pari ad Euro 29.217,20 venga interamente accantonato a riserva;
- 2.** Di richiamare pro futuro la Società, sulla necessità che l'organo amministrativo, nella predisposizione della Relazione sulla gestione, attesti l'assolvimento degli adempimenti assegnati negli indirizzi di carattere generale e renda dettagliata informativa dei risultati di contenimento raggiunti in ordine agli obiettivi specifici quali individuati, per le società controllate dalla Regione, nella sezione terza ("Enti strumentali, società controllate e partecipate, organismi strumentali e attività delegate") della "Nota di aggiornamento al Documento di economia e finanza regionale";
- 3.** Di prendere atto della designazione da parte del Consiglio regionale, della dott.ssa Emanuela Nonino, che durerà in carica fino alla data dell'assemblea di approvazione del bilancio che chiuderà al 31 dicembre 2022;
- 4.** Di determinare il compenso per la carica di cui al punto 3. in Euro 4.160,00 annui;
- 5.** Di autorizzare l'intervento ed il voto favorevole nell'Assemblea, chiamata a deliberare sull'approvazione del bilancio e sulla nomina del Sindaco unico e revisore, oltre che sulla fissazione del compenso spettante, secondo le indicazioni della presente deliberazione;
- 6.** 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 2019 da parte dell'Assemblea ordinaria della Società medesima.

IL SEGRETARIO GENERALE

IL PRESIDENTE