



**SOC. FERROVIE UDINE-CIVIDALE S.R.L.
SOCIETA'UNIPERSONALE**

Codice fiscale 02345670307 – Partita iva 02345670307
Sede legale: Via Peschiera 30 - 33100 UDINE UD
Numero R.E.A 253834
Registro Imprese di UDINE n. 02345670307
Capitale Sociale Euro € 119.000,00 i.v.

Società soggetta a direzione e coordinamento della Regione F.V.G.

Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31.12.2019

Premessa

La Società Ferrovie Udine Cividale s.r.l. è stata costituita dall'articolo 5, commi 99 e 100, della Legge Regionale 29 gennaio 2003, n. 1 ("Legge Finanziaria 2003"), confermata come partecipata dalla Regione dall'articolo 21, comma 1, lettera h) della Legge Regionale 4 maggio 2012, n. 10 ("Riordino e disciplina della partecipazione della Regione Friuli Venezia Giulia a società di capitali").

FUC s.r.l., quale Impresa Ferroviaria, fornisce servizi di trasporto ferroviario passeggeri nel contesto del TPL, lungo la linea sociale Udine - Cividale del Friuli, utilizzando 2 automotrici Stadler GTW/DMU, n.3 automotrici ALN 633 e 2 rimorciate BP. Espleta in collaborazione con le ferrovie austriache ÖBB il servizio transfrontaliero Mi.Co.Tra. sulla tratta Trieste – Udine –Tarvisio (mentre la tratta dal confine fino a Villach è di competenza del partner), con le proprie Taurus E 190 Siemens e altro materiale rotabile di proprietà ÖBB. Mentre impiega la propria muta merci composta da n.52 carri (n.30 della dimensione di 60' e n.22 della dimensione di 90'), n.2 locomotori di manovra e trazione DE520 e n.2 E190 impiegati in servizi di trazione, quando non impegnate in servizi di trasporto passeggeri, nello svolgimento delle attività cargo e di trazione ferroviaria merci, in relazione alle richieste commerciali provenienti dal mercato.

La Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia esercita l'attività di controllo sulla Società in house, secondo quanto disposto dalla Legge Regionale n. 10, e valuta la Programmazione aziendale e i piani che essa predispone.

In relazione al mutato quadro istituzionale nazionale, relativamente all'assetto degli Enti pubblici e alle regole per la gestione del settore ferroviario, quali nello specifico il Decreto Legislativo n. 175/2016, il Decreto 05/08/2016 del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti in attuazione del D.lgs. n. 112/2015-RECAST nonché le linee guida ANSF sui contenuti di applicazione del D.lgs. n. 112, la Società nel corso dell'anno ha implementato una serie di azioni di carattere organizzativo, produttivo e formale, in modo da corrispondere ai dettami normativi previsti.

Con Delibera giunta n. 2371 dd 14/12/2018, la Regione Friuli Venezia Giulia ha affidato direttamente a FUC i servizi ferroviari già gestiti tramite un unico contratto biennale, avente decorrenza 1° Gennaio 2019. Inoltre, viene dato mandato alle Direzioni Centrali Regionali, deputate al controllo analogo su FUC s.r.l., di provvedere alla definizione:

- del contesto operativo della Società quale asset strategico della Regione, individuando i settori di azione e di sviluppo della stessa, al fine di definire il Piano di sviluppo industriale;

- delle misure volte ad assicurare nell'ambito della transazione nella gestione dell'infrastruttura ferroviaria, il mantenimento dei livelli occupazionali.

Ai sensi degli indirizzi previsti per Società ferrovie Udine Cividale nel "*Documento di economia e Finanza regionale 2020*" si precisa che, la Società ha provveduto nel corso del 2019 a consolidare:

- i rapporti, sulla tratta sociale Udine- Cividale, con la Società Arriva-Saf, al fine di garantire la piena integrazione intermodale tra i due operatori, in termine di offerta di servizio e di tariffazione.
- la collaborazione con Enti territoriali, Musei, Fondazioni, finalizzata alla promozione del servizio Mi.Co.Tra anche alla luce del nuovo prolungamento fino a Trieste. Tali accordi rappresentano ulteriore tasselli nella collaborazione con il territorio regionale, che ha come obiettivo la creazione di un'offerta di carattere turistico e culturale sempre più articolata e trasversale, che coinvolga un numero sempre più ampio di persone.

Inoltre, la società ha proseguito nelle attività e lavori finalizzati all'implementazione del sistema SCMT nel 2020.

Signori Soci,

la Società ha provveduto all'osservanza della programmazione aziendale triennale delle attività oltreché all'osservanza di una serie di obblighi normativi, che hanno pesato in maniera determinante sull'incremento dei costi di gestione, ovvero:

- l'esecuzione della manutenzione decennale della flotta rotabile cargo; iniziata nel 2018, ha inciso anche sull'esercizio 2019, con particolare riguardo alle attività programmate sui carri pianali da 90' e 60'.

La particolare tipologia manutentiva della muta carri ha infatti comportato il necessario ricorso a fornitori esterni, considerata la mancanza di spazi e di attrezzature aziendali per l'espletamento di tale attività. Il fermo macchina ed il contenzioso con il fornitore, quest'ultimo risoltosi positivamente per FUC, hanno determinato un mancato ricavo, che ha influito pesantemente sul totale del valore della produzione.

- l'applicazione, a partire dal mese di agosto, della disposizione ANSF (Agenzia nazionale per la sicurezza delle ferrovie) contenuta nella nota del 28/06/2018 n. 10745 che ha previsto sia la riduzione del numero delle corse (soppressione dei treni incrocianti) sia della velocità del servizio a 50 Km/h, ha comportato, per l'intero periodo, una significativa variazione del programma di esercizio che si è articolato anche con il ricorso ad autocorse.

Il potenziamento tramite autocorse ha così consentito da un lato, il mantenimento dell'offerta, evitando disagi all'utenza, e dall'altro influito pesantemente sull'incremento dei costi per servizi;

- il ricorso a professionalità esterne, necessarie per ottemperare alla normativa in termini di recepimento della ex L.190/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione", del Regolamento europeo sulla Privacy (Gdpr) "General Data Protection Regulation" in vigore dal 25 maggio 2018 e dell'adeguamento del Modello organizzativo aziendale ex D.Lgs. 231/2001 al nuovo assetto divisionale e normativo.

- l'espletamento del servizio Mi.Co.Tra, i cui costi per il prolungamento fino a Trieste nelle giornate di sabato, domenica e festivi non più coperti dal Progetto CONNECT2CE (Priority 4: Cooperating on transport to better connect CENTRAL EUROPE), per il periodo giugno 2019 - dicembre 2019.

La continuità aziendale sia per l'esercizio 2019 che per quello successivo, è garantita dal Contratto sottoscritto con la Regione FVG, per la gestione dei servizi ferroviari regionali sulla linea Udine – Cividale e sulla relazione transfrontaliera Trieste - Udine - Villach (Austria), e dalla Delibera della Giunta regionale dd 22/11/2019 n. 2006 che prevede l'assegnazione di risorse aggiuntive per l'anno 2019 pari a € 450.000,00.

Alla luce delle considerazioni sopra esposte, il Bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2019, che sottoponiamo alla Vostra approvazione, rileva un utile pari a € 29.217.

Anche per il 2019 si evidenzia che, le dimensioni, la struttura, la tipologia contrattuale, l'obbligatorietà di recepire provvedimenti quali il Decreto Legislativo n.175/2016, il Decreto 05/08/2016 del Ministero delle Infrastrutture e

Trasporti in attuazione al D.lgs. n. 112/2015-RECAST, le linee guida ANSF sui contenuti di applicazione del D.lgs. n. 112, hanno inciso in maniera evidente sia sull'organizzazione aziendale attraverso la costituzione di due diverse Divisioni (Gestore infrastruttura – GI, e Impresa Ferroviaria – IF), sia sulla gestione complessiva, con la necessaria predisposizione di un nuovo Organigramma che ha previsto l'inserimento di alcune funzioni cogenti, di posizioni infungibili e la copertura di incarichi strategici anche tramite figure ad interim.

La crescita del settore ferroviario, registrata sia a livello europeo che locale, determina una competitività sempre più spinta tra le aziende, che richiede la ricerca di profili professionali già specializzati e immediatamente disponibili (macchinisti, capotreno, manovratori) che pertanto non implicano lunghi e costosi tempi di formazione.

Nell'esercizio 2019, l'aumento del totale del valore della produzione, rispetto al periodo precedente, si è attestato a +46,23% e deriva prevalentemente dalla contabilizzazione della capitalizzazione dei costi effettuati sulla linea per l'adeguamento al sistema SCMT. Per contro il totale dei costi della produzione è aumentato nella misura del 42,41%, principalmente per l'aumento dei costi sostenuti per i costi sulla linea di cui si è detto.

TABELLA DI SINTESI	31/12/2019	31/12/2018	Differenza
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 13.101	€ 8.959	46,23%
<i>di cui ricavi derivanti dai corrispettivi di vendita biglietti e abbonamenti linea sociale e servizio Mi.Co.Tra.</i>	€ 687	€ 708	-2,97%
COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 12.986	€ 9.119	42,41%
<i>di cui costi per il personale (voce B9)</i>	€ 3.127	€ 2.846	9,87%
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	€ 29	€ -158	81,65%

Tab. 0. Sintesi su Valore della Produzione e Costi della Produzione (valori in migliaia). Esercizi 2019-2018

Anche per l'esercizio 2019 la Società ha provveduto alla separazione in termini contabili, solo per la parte economica, attribuendo così alla Divisione "Impresa Ferroviaria - IF" le competenze di trasporto passeggeri sulla linea sociale, quelle relative al servizio transfrontaliero Mi.Co.Tra e le relative competenze al cargo; mentre, in capo alla Divisione "Gestore infrastruttura - GI", rimangono le attività di gestione della manutenzione e sicurezza dell'infrastruttura ferroviaria.

La Società ha regolarmente provveduto alla trasmissione di report periodici all'Amministrazione Regionale sia in base al nuovo contratto di servizio 2019-2020, che agli indirizzi contenuti nella "Nota di aggiornamento al documento di economia e finanza regionale", ha ottemperato a quanto previsto dalla Circolare n. 11 del 30/06/2016 della Direzione Centrale Finanze e Patrimonio, in termini di reportistica della spesa del personale e dei dati di gestione e indicatori chiave economico-finanziari.

Ha dunque provveduto a fornire all'Amministrazione regionale i dati richiesti, sia ai fini dell'attestazione dei rapporti creditori e debitori con la Regione, sia ai fini della redazione del bilancio consolidato ai sensi del D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Infine, ha avviato l'attività di pubblicazione dei dati e delle informazioni previste, ai sensi della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, sul proprio sito internet aziendale.

FUC ha inoltre:

- ✓ elaborato il "*Piano Operativo degli interventi (POI)*" per il biennio 2019-2020 contenente, per ciascuna delle Divisioni, la tipologia d'intervento, la spesa preventivata, il timing di attivazione e la relativa priorità d'intervento;
- ✓ elaborato il "*Piano del Fabbisogno delle Risorse Umane 2019-2020*" contenente, l'organigramma, la sua composizione ed i relativi costi del personale, la previsione di spesa per il biennio e le relative esigenze di copertura di funzioni e posizioni;
- ✓ proseguito nell'interlocuzione e collaborazione con RFI, anche ai sensi del contratto applicativo dell'accordo quadro ASSTRA-RFI del 2017.

Si evidenzia inoltre:

- ✓ il costante dialogo con il proprio Socio, che ha consentito la regolarità dei flussi finanziari e la condivisione di linee guida strategiche e gestionali;

- ✓ l'attenta valutazione dei centri di costo, in osservanza al Regolamento Contabile aziendale, di produzione dei servizi e delle risorse umane, finalizzata all'efficienza e alla produttività aziendale, anche in termini finanziari e di effettivo budget a disposizione;
- ✓ l'introduzione, in ottemperanza e in applicazione alle disposizioni ANSF, di un nuovo orario di esercizio, che si articola anche su autocorse, teso a garantire l'efficienza del servizio e la massima copertura oraria possibile sempre nel rispetto dei vincoli tecnici, normativi ed infrastrutturali della linea sociale;
- ✓ gestito l'implementazione dell'*integrazione tariffaria tra FUC e SAF*, già in vigore, che ha consentito di estendere tale accordo anche al nuovo titolo di viaggio **"abbonamento scolastico residenti FVG per l'anno scolastico 2019-2020"**, in applicazione alla Delibera regionale n. 974 del 13/06/2019.
- ✓ consolidato le collaborazioni di marketing territoriale e l'attivazione di nuove partnership con aziende, enti ed associazioni, finalizzate alla promozione dei propri servizi ferroviari al fine di diffondere la cultura della mobilità dolce e sostenibile;

Si rileva, infine, che il funzionamento dell'organizzazione aziendale è stato, anche per l'esercizio oggetto di analisi, condizionato dalla mancata copertura di funzioni e posizioni con particolare riguardo alle figure infungibili e a quelle previste dalle nuove normative cogenti.

Attività

La Società si articola in tre differenti Aree di Business

✓ **Linea sociale Udine – Cividale del Friuli**

Tale servizio di trasporto pubblico locale si sviluppa su 15 Km interamente gestiti da FUC s.r.l. tra Udine e Cividale del Friuli.

Il servizio collega due Stazioni (Udine e Cividale del Friuli) e n. 4 fermate, di cui due facoltative, Bottenicco Z.I. e Moimacco ed in Stazione ferroviaria di Udine è collegato con i servizi di Trenitalia S.p.A., garanzia questa di integrazione tra vettori, finalizzata all'accessibilità a tutta la linea ferroviaria nazionale.

La qualità del servizio si esplicita sia tramite il comfort dei mezzi impiegati che delle infrastrutture, recentemente ammodernate e mantenute costantemente. Lungo l'intera linea sono presenti pensiline, emittitrici automatiche, macchine obliteratrici per la convalida dei titoli di viaggio e marciapiedi rialzati allo standard metropolitano per l'accesso facilitato ai treni.

Nell'esercizio 2019 sono stati trasportati n. 450.429 passeggeri registrando un incremento rispetto al 2018, pari allo 0,1% (corrispondente in termini assoluti a +583 passeggeri trasportati). Tale risultato rappresenta un mantenimento della propria quota di mercato, per una Società che nel corso dell'esercizio ha dovuto modificare in maniera significativa il proprio programma di esercizio.

Il giorno 19/08/2019 è stata attivata la vendita dei nuovi titoli di viaggio sperimentali "abbonamenti scolastici residenti FVG", in applicazione alla Delibera regionale n. 974 del 13/06/2019. La rendicontazione complessiva del periodo di vendita (agosto-ottobre) ha prodotto n. 325 nuovo abbonati FUC e integrati FUC+SAF che hanno optato per questo nuovo titolo di viaggio.

Si evidenzia inoltre che, anche durante questo esercizio, la Società si è resa disponibile, in qualità di partner tecnico, a partecipare ad eventi regionali ormai divenuti istituzionali (Friuli Doc, Maratonina di Udine...).

Nella tabella sottostante sono riportati i parametri gestionali maggiormente significativi, che forniscono il profilo caratteristico del servizio erogato sulla linea sociale.

Treni x km viaggiatori	229.204
Viaggiatori x km	5.855.577
Numero di corse annuo (treni+bus sostitutivi)	15.265
Composizione media dei treni	2 casse 111 a sedere 216 totali
Posti x km offerti	49.508.059
Passeggeri trasportati (treno+bus)	450.429
Velocità commerciale	37,5 km/h

Tab. 1. Parametri gestionali - linea sociale Udine-Cividale del Friuli

Mystery audit e Customer satisfaction

Per valutare la qualità del servizio, l'Azienda utilizza la tecnica del "Mystery Audit". Si tratta di una metodologia che consiste nello svolgimento di audit non dichiarati e condotti in modo anonimo, finalizzati alla verifica dell'applicazione degli standard aziendali, con attenzione particolare al comportamento del personale coinvolto nell'erogazione del servizio. Nel 2019, per la tratta sociale, l'indagine è stata effettuata da una società specializzata, così come richiesto dalla norma, nel periodo ottobre/dicembre.

La rilevazione della qualità del servizio avviene inoltre attraverso altri canali, quali la valutazione dei reclami, delle segnalazioni e dei suggerimenti pervenuti.

FUC fa ricorso inoltre allo strumento del questionario per un'ulteriore valutazione sulla soddisfazione del cliente (Customer satisfaction), che consente la misurazione del grado di qualità percepita. Nel 2019, sulla linea sociale, nel periodo novembre/dicembre si è provveduto alla somministrazione a bordo dei mezzi di n. 800 questionari. La redemption si è attestata al 65,7 %.

Per la rilevazione dei dati, sulla tratta Udine Cividale del Fr., FUC si è avvalsa della collaborazione dell'I.S.I.S. Bonaldo Stringher di Udine. Tale attività è stata svolta da un gruppo di studenti della classe quinta con indirizzo "Tecnico del Turismo", nell'ambito di uno stage formativo-professionale della durata di quattro settimane.

Si riporta di seguito la tabella riepilogativa, per macro aree, delle percentuali di soddisfazione della clientela sui diversi fattori oggetto del monitoraggio (n. 5 gradi di giudizio), riscontrate rispettivamente nelle indagini di Customer Satisfaction 2018 e 2019.

Fattori indagine	Customer satisfaction 2018	Customer satisfaction 2019	Confronto 2019 - 2018
F.1. Confort a bordo treno e nelle Stazioni/Fermate	79,7%	79,3%	- 0,4%
F.2. Puntualità e frequenza delle corse	66,8%	71,7%	+ 4,9%
F.3. Informazione	77,1%	78,1%	+ 1,0%
F.4. Accessibilità e attenzione al Cliente	77,9%	79,5%	+ 1,6%
F.5. Attenzione agli aspetti ambientali e di sicurezza	76,5%	78,7%	+ 2,2%

SODDISFAZIONE COMPLESSIVA	75,6%	77,5%	+ 1,9%
----------------------------------	--------------	--------------	---------------

Tab. 2. Risultati di customer satisfaction linea sociale Udine-Cividale del Friuli. Esercizi 2019-2018

Servizio transfrontaliero Mi.Co.Tra.

Il progetto Mi.Co.Tra. nasce da una collaborazione tra Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia e Land Carinzia per l'istituzione di un collegamento ferroviario passeggeri transfrontaliero tra Italia e Austria.

Approvato nell'ambito del Programma operativo per il sostegno alla collaborazione transfrontaliera ha previsto l'attivazione di due coppie di treni per l'effettuazione di un collegamento ferroviario tra le Stazioni centrali di Udine e Villach con fermate intermedie a Gemona del Friuli, Venzone, Carnia, Pontebba. Le caratteristiche del servizio maggiormente apprezzate sono la puntualità, la comodità, l'attenzione alla Clientela, la pulizia, e soprattutto la possibilità di usufruire del trasporto biciclette.

Alla Stazione ferroviaria di Udine il servizio Mi.Co.Tra. è collegato con i servizi di Trenitalia S.p.A., mentre, allo stesso modo, alla Stazione ferroviaria di Villach Hbf è possibile il collegamento con i servizi delle ferrovie austriache ÖBB. In tal modo è garantita l'accessibilità all'intera tratta ferroviaria nazionale ed internazionale.

La valenza del servizio si è ulteriormente consolidata tramite la partecipazione della Società Ferrovie Udine Cividale, in qualità di partner, al Progetto CONNECT2CE (Priority 4: Cooperating on transport to better connect CENTRAL EUROPE), attraverso l'attivazione di un'azione pilota (da giugno 2018 a giugno 2019), volta all'implementazione dell'estensione sperimentale del servizio Mi.Co.Tra. fino alla città di Trieste. Tale prolungamento prevede l'attivazione di due treni A/R ed è attivo il sabato, la domenica e i giorni festivi, mentre prosegue regolarmente, nelle altre giornate, il servizio giornaliero Udine-Villach.

Il successo di tale servizio deriva anche da una incisiva campagna di comunicazione, in collaborazione con il partner ferroviario ÖBB, tesa a diffondere la conoscenza del territorio e della sua biodiversità in relazione alla nota Ciclovía Alpe Adria.

Si evidenzia che, nonostante l'aumento dei passeggeri sulla tratta nazionale e il prolungamento fino a Trieste, il valore dei corrispettivi da bigliettazione ha subito un calo, attribuibile alla presenza a bordo di passeggeri in possesso di biglietti di viaggio Trenitalia, che dunque accrescono il numero di viaggiatori trasportati ma non incidono sul valore del venduto.

L'esercizio 2019 registra, rispetto al 2018, sulla tratta nazionale Udine -Tarvisio B.V. ancora un deciso incremento di viaggiatori, pari al 5,3% che equivale a 3.557 passeggeri trasportati. Il benchmarking 2019-2018, in relazione al trasporto di biciclette, registra poi incrementi meno significativi sulla tratta nazionale Udine -Tarvisio B.V. (+0,8% pari a n. 128 bici caricate) e, decisamente più rilevanti, su quella transfrontaliera Udine-Villach (+2,7 ovvero n. 501 bici caricate). Il prolungamento fino a Trieste ha registrato sulla tratta da Trieste - Palmanova un numero di passeggeri pari a 11.983 (+86,2% rispetto al 2018) e n. 1.818 biciclette caricate (+120,4% rispetto al 2018).

Nella tabella sottostante sono riportati i principali parametri gestionali, che forniscono il profilo caratteristico del servizio erogato sulla tratta nazionale Mi.Co.Tra:

Dati linea - anno 2019	
lunghezza rete	Km 89 (Udine-Tarvisio B.V.) Km 161 (Trieste-Tarvisio B.V.)
n. corse effettuate	1.900
velocità commerciale	73 Km/h
viaggiatori trasportati (Udine-Tarvisio B.V.)	71.155 (+5,3% rispetto al 2018)
viaggiatori trasportati (Udine-Villach)	89.093 (+5,7% rispetto al 2018)
viaggiatori trasportati (Trieste-Villach)	101.076 (+11,4% rispetto al 2018)
biciclette trasportate (Udine-Tarvisio B.V.)	15.448 (+0,8% rispetto al 2018)

biciclette trasportate (Udine-Villach)	19.051 (+2,7% rispetto al 2018)
biciclette trasportate (Trieste-Villach)	20.879 (+7,7% rispetto al 2018)

Tab. 3. Passeggeri e biciclette trasportate su Mi.Co.Tra. Esercizi 2019-2018

Un ulteriore fattore di successo di tale servizio è da attribuire all'esplosione della mobilità ciclabile anche sulle lunghe distanze, supportata da una struttura cicloviana di valenza europea come l'Alpe Adria e alla natura bike friendly del servizio. Si evidenzia inoltre che Mi.Co.Tra. è un treno che surroga, per una parte, l'esiguità di servizi di trasporto ferroviari internazionali e la cui fermata di Villach rappresenta un importante nodo di origine/destinazione verso le principali città europee.

Mystery audit e customer satisfaction

Per valutare la qualità del servizio, l'Azienda utilizza anche la tecnica del "Mystery Audit". Si tratta di una metodologia che consiste nello svolgimento di audit non dichiarati e condotti in modo anonimo, finalizzati alla verifica dell'applicazione degli standard aziendali, con attenzione particolare al comportamento del personale coinvolto nell'erogazione del servizio. Nel 2019 l'indagine è stata effettuata da una società specializzata, così come richiesto dalla norma, nel periodo novembre e dicembre.

La rilevazione della qualità del servizio avviene inoltre attraverso altri canali, quali la valutazione dei reclami, delle segnalazioni e dei suggerimenti pervenuti.

FUC fa ricorso inoltre allo strumento del questionario per un'ulteriore valutazione sulla soddisfazione del cliente (Customer Satisfaction), che consente la misurazione del grado di qualità percepita. Nel 2019, nel periodo ottobre/novembre, si è provveduto alla somministrazione a bordo dei mezzi di n. 250 questionari. La redemption si è attestata all'85%.

Per la rilevazione dei dati FUC si è avvalsa della collaborazione dell'I.S.I.S. Bonaldo Stringher di Udine. Tale attività è stata svolta da un gruppo di studenti della classe quinta con indirizzo "Tecnico del Turismo", nell'ambito di uno stage formativo-professionale della durata di quattro settimane.

Il questionario distribuito contiene tutti i riferimenti ai criteri di soddisfazione del Cliente, previsti dalla norma UNI EN 13816.

Si riporta di seguito la tabella riepilogativa, per macro aree, delle percentuali di soddisfazione della clientela sui diversi fattori oggetto del monitoraggio (n. 5 gradi di giudizio), riscontrate rispettivamente nelle indagini di Customer Satisfaction 2018 e 2019.

Fattori indagine	Customer satisfaction 2018	Customer satisfaction 2019	Confronto 2019- 2018
F.1. Comfort a bordo treno e nelle Stazioni/fermate	94,9%	91,8%	-3,1 %
F.2. Puntualità e frequenza delle corse	75,6%	78,2%	+2,6 %
F.3. Informazione	76,6%	79,4%	+2,8 %
F.4. Accessibilità e attenzione al Cliente	80,5%	83,6%	+3,1 %
F.5. Attenzione agli aspetti ambientali e di sicurezza	77,6%	83,3%	+5,7 %
SODDISFAZIONE COMPLESSIVA	81,0%	83,3%	+2,3 %

Tab. 4. Risultati di Customer Satisfaction -Mi.Co.Tra. Esercizi 2019-2018

Particolarmente rilevanti e proficue si sono dimostrate anche le collaborazioni e le partnership che la Società ha siglato con Enti, Associazioni e Tour operator, finalizzate sia alla promozione dei patrimoni naturali e storico-artistici presenti nei territori transfrontalieri sia alla diffusione della mobilità dolce e delle buone pratiche in termini di servizi integrati.

Si sottolinea che anche nell'esercizio 2019, si è rinnovata la proficua collaborazione operativa con il gruppo

ArrivaDB nell'erogazione integrata del servizio treno+bus+ bici lungo la direttrice Nord – Sud, Tarvisio – Udine – Palmanova – Grado.

✓ Servizi cargo

Nel corso dell'esercizio la Società, nonostante i limiti imposti dal Decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, ha proseguito nell'ottimizzazione del proprio patrimonio rotabile. Si conferma l'utilizzo delle loco DE520 e le Taurus E190 nello svolgimento di attività di manovra ferroviaria e di trazione nell'ambito delle richieste provenienti sia dal mercato che dal programma di collaborazione commerciale con un operatore ferroviario regionale.

Nel corso del terzo trimestre si è proceduto alla pubblicazione di un avviso esplorativo volto a sondare il mercato per individuare un soggetto disponibile a prendere in locazione i 52 carri ferroviari.

Di seguito alcuni indicatori significativi relativi al settore cargo,

Tonnellate chilometro totali trasportate sulla rete sociale Udine – Cividale del Fr.	-
Tonnellate chilometro totali trasportate sulla rete RFI	80.720.805
TONNELLATE CHILOMETRO TOTALI	80.720.805

Tab. 5. Parametri gestionali Cargo. Esercizio 2019

FUC ha sottoscritto un contratto con il Consorzio di Sviluppo Economico del Monfalconese, per la concessione a noleggio del locomotore MAK LD 405, da utilizzarsi nelle attività di manovra all'interno dello scalo.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La situazione della Società, del suo andamento e del suo risultato di gestione è analizzata nei paragrafi che seguono, specificamente dedicati allo scenario di mercato, ai prodotti e servizi offerti, agli investimenti e ai principali indicatori dell'andamento economico, oltre che all'evoluzione della situazione patrimoniale e finanziaria.

L'analisi tiene conto del fatto che la Società è interamente controllata dalla Regione Friuli Venezia Giulia ed opera in un settore di nicchia altamente specializzato e competitivo nonché in un contesto normativo sempre più complesso ed in costante evoluzione.

Andamento economico generale

Il clima generale dell'economia italiana è caratterizzato da una marginale inversione del trend negativo, che ha preso origine nel periodo 2008/2009, manifestandosi in tutta la sua gravità a partire da luglio 2011, quando ha investito anche l'Italia. Nel corso dell'esercizio 2019 non si sono intravisti importanti di miglioramento e crescita e nonostante l'orientamento del Governo, per il 2020, fosse verso una politica di bilancio leggermente espansiva, l'effetto della pandemia da COVID-19, ha stravolto ogni previsione di crescita.

La pandemia inciderà senza dubbio anche sulle abitudini di mobilità della popolazione, sia su scala locale che nazionale e dunque sulle possibilità di incremento delle persone trasportate, tramite il servizio pubblico su gomma e ferro.

Si rimane comunque in attesa di comprendere non solo gli effetti della pandemia ma anche le ricadute delle decisioni da parte del governo italiano e dell'Europa sul comparto economico-produttivo, ed in particolare sul settore del trasporto pubblico locale.

Sviluppo della domanda e andamento dei mercati in cui opera la Società

Il servizio di trasporto passeggeri sulla linea sociale Udine – Cividale del Friuli è caratterizzato da un'utenza

perlopiù sistematica/consuetudinaria di tipo pendolare, essenzialmente per motivi di studio e di lavoro. La Società, nonostante le modifiche al modello di esercizio, è riuscita a mantenere la propria quota di mercato anche grazie alle numerose iniziative di carattere turistico-culturale.

Il servizio Mi.Co.Tra si caratterizza per una Clientela che cambia in base alla stagione di riferimento, sulla tratta italiana e nel periodo invernale si viaggia soprattutto per ragioni di lavoro e di studio; mentre, nella stagione primaverile ed estiva, la Clientela ricorre al servizio per motivi di svago e tempo libero.

Il successo crescente di Mi.Co.Tra. si inserisce in un contesto economico ancora non scevro di difficoltà, e premia l'attenzione della Società nel cogliere, in primo luogo, le occasioni di mobilità determinate dai maggiori flussi generati lungo la direttrice Nord – Sud (dall'Europa verso il mare) e dagli eventi promossi dal territorio (tra gli altri, a titolo esemplificativo, manifestazione cicloturistiche, mercatini di Natale, promozione di prodotti enogastronomici, iniziative comunali e progetti transfrontalieri). Ciò ha richiesto la predisposizione di una serie coordinata di azioni di marketing, di comunicazione e di una rete di collaborazioni che hanno permesso di connettere al meglio la Regione Friuli Venezia Giulia e le città europee e di intercettare flussi crescenti di una domanda di mobilità non tradizionale, sia di scala europea sia locale.

Le azioni di promozione sono state poste in diretta relazione con i progetti animati da soggetti territoriali, quali i Comuni, Musei, Scuole e Centri di Culturali, parchi, comitati, associazioni ciclistiche e sportive, integrazioni tariffarie con altre Aziende di trasporto pubblico.

L'insieme delle azioni descritte ha concorso alla formazione di una Clientela consapevole, in grado cioè di cogliere ed apprezzare il cambiamento dell'offerta di trasporto e, di riflesso, a consolidare le abitudini all'uso del trasporto pubblico da parte delle persone e a muoversi, privilegiando l'approccio alla mobilità di tipo intermodale.

A partire dal mese di marzo 2020 la pandemia globale da COVID-19, ha evidentemente influito in maniera pesante anche sul trasporto pubblico, sia in termini di taglio dei servizi che sulle stringenti misure di contrasto alla diffusione del virus, a cui tutti gli operatori del settore hanno dovuto uniformarsi. Misure che impongono dunque rigorose limitazioni nella capacità di trasporto su tutti i vettori e che inevitabilmente si ripercuotono sulla tenuta degli equilibri finanziari di tutte le aziende del settore TPL.

Comportamento della concorrenza

Il settore del trasporto delle persone è caratterizzato dalla produzione di servizi paralleli, effettuati da soggetti diversi, in alcuni casi assai concorrenziali e poco integrati fra loro, oppure privi di logica di risultato, capaci cioè di rispondere agli obiettivi della migliore accessibilità ai luoghi e dell'ottimizzazione delle attività.

La Società, grazie al coordinamento della Regione Friuli Venezia Giulia, ha implementato, anche per gli abbonamenti scolastici FVG, l'integrazione tariffaria con l'operatore su gomma gruppo SAF ArrivaDB, al fine di agevolare la Clientela che, dalle Valli del Natisone raggiunge Udine, e applicare così la piena intermodalità.

La situazione di mercato è la seguente:

- ✓ **sulla direttrice Udine - Cividale del Friuli** *dove operano:*
 - FUC s.r.l. con l'erogazione di servizi ferroviari (costituiti complessivamente da n.47 collegamenti giornalieri ferro e gomma) con una copertura oraria dalle ore 05:50 alle ore 21:51.
 - Gruppo SAF -ArrivaDB, con l'erogazione di servizi di autolinee (caratterizzati da altrettanta se non superiore frequenza) in applicazione del Contratto di Servizio per il TPL gomma regionale.

- ✓ **sulla direttrice Udine – Villach**, *dove operano:*
 - FUC s.r.l. con l'erogazione del servizio ferroviario transfrontaliero treno + bici in partnership con ÖBB e nei fine settimana prolunga il servizio fino a Trieste.
 - Trenitalia S.p.A. con l'erogazione di servizi ferroviari tra Trieste e Tarvisio, anche mediante l'utilizzo del nuovo materiale rotabile trasferito dalla Regione e adibito al trasporto delle biciclette, in applicazione del Contratto di Servizio per il TPL ferro regionale.
 - Il gruppo ArrivaDB con l'erogazione di servizi sulla tratta Udine – Tolmezzo, assicura collegamenti particolarmente frequenti tra i due nodi.

Anche per il 2019 è stata rinnovata la partnership con il gruppo ArrivaDB volta a promuovere il servizio estivo

treno + bus + bici, lungo la direttrice Villach – Grado – Mare Adriatico e a far conoscere agli utenti i reciproci orari e coincidenze.

Clima sociale, politico e sindacale

FUC s.r.l. opera in un clima esterno sociale, politico e sindacale sostanzialmente stabile.

La missione aziendale, l'evoluzione dei modelli organizzativi e il raggiungimento degli obiettivi hanno richiesto una costante interlocuzione con le RSA, che la Società ha perseguito informando costantemente delle situazioni in corso e contrattando impegni e scadenze.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la Società

Di seguito viene fornita una breve analisi dei dati di bilancio della Società relativamente all'esercizio 2019 e precedenti.

Anno	Valore della produzione	Margine operativo lordo	Risultato ante imposte	Risultato d'esercizio
2019	13.101.297	435.219	99.710	29.217
2018	8.958.640	-312.968	-161.745	-158.312
2017	8.082.489	537.511	443.364	289.274

Tab. 6. Andamento della gestione. Esercizi 2019-2018-2017

La Tabella evidenzia il confronto del Conto Economico riclassificato a valore aggiunto con quello dell'esercizio precedente:

CONTO ECONOMICO	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Ricavi netti	6.154.507	5.326.672	827.835
+ Incrementi immobilizzazioni materiali	4.102.432	395.074	3.707.358
+ Contributi in conto esercizio	1.416.377	1.571.575	-155.198
VALORE DELLA PRODUZIONE	11.673.316	7.293.321	4.379.995
Acquisti netti	351.502	387.545	-36.043
Variazioni rimanenze	-92.753	137.861	-230.614
CONSUMI NETTI	258.749	525.406	-266.657
- Costi per servizi	7.852.563	4.231.467	3.621.096
VALORE AGGIUNTO	3.562.004	2.536.448	1.025.556
- Costo del lavoro	3.126.785	2.849.416	277.369
MARGINE OPERATIVO LORDO	435.219	-312.968	748.187
+ Contributi in c/impianti	1.294.501	1.277.073	17.428
- Ammortamenti immobilizzazioni materiali	1.409.364	1.362.303	47.061
- Svalutazioni del circolante	61.637	0	61.637
- Accantonamenti operativi per rischi e oneri	107.731	6.221	101.510
MARGINE OPERATIVO NETTO	150.988	-404.419	555.407
+ Saldo ricavi/oneri diversi	90.868	117.348	-26.481
+ Capitalizzazioni immobilizzazioni immateriali	0	0	0
- Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	23.898	33.662	-9.764
UTILE CORRENTE ANTE GESTIONE FINANZIARIA	217.958	-320.733	538.691
+ Proventi finanziari	146	187	-41
- Perdite finanziarie	0	0	0
- Oneri finanziari	15.437	1.765	13.672

UTILE CORRENTE	202.667	-322.311	524.978
+/- Plus/minusvalenze realizzo	14.869	247.097	-232.228
+/- Ripristini di valore/svalutazioni di attività	0	0	0
+/- Saldo proventi/oneri straordinari	-117.826	-86.531	-31.295
RISULTATO RETTIFICATO ANTE IMPOSTE	99.710	-161.745	261.455
- Imposte nette sul reddito	34.169	-3.433	37.602
- Imposte patrimoniali e diverse	36.324	0	36.324
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	29.217	-158.312	187.529

Tab. 7. Conto economico riclassificato a valore aggiunto. Esercizi 2019–2018

Per la riclassificazione del conto economico si è scelto uno schema in grado di fornire dei risultati intermedi a partire dal risultato che deriva dalla attività caratteristica dell'azienda, senza le variazioni dipendenti da fattori esterni o di gestione aziendale.

Si denota un incremento notevole nel valore della produzione che è dovuto alla capitalizzazione degli interventi effettuati sulla linea per l'installazione del sistema SCMT, che si esprimono, contabilmente, con un aumento del valore della produzione; tale incremento rappresenta la contropartita dei costi sostenuti per i lavori medesimi. E' necessario tenere presente che la Società, svolgendo attività di trasporto pubblico locale e avendo in corso degli accordi con l'unico socio, la Regione Friuli Venezia Giulia, iscrive tra i ricavi, sia i corrispettivi derivanti dal contratto di servizio sottoscritto con la controllante, sia i contributi in conto esercizio di competenza derivanti dagli enti pubblici ed iscritti tra i ricavi, come previsto dai documenti OIC. Inoltre, la Società effettua, rimanendo nei limiti imposti dalla Legge Madia per le società in house, anche prestazioni "sul mercato", generando ricavi di vendita "puri".

ESERCIZIO DI RIFERIMENTO	VOLUME D'AFFARI IVA MERCI	VOLUME D'AFFARI IVA COMPLESSIVO (FONTE DICHIARAZIONE IVA)	% VOLUME DI AFFARI MERCI SUL VOLUME D'AFFARI COMPLESSIVO
2017	€ 1.005.443,00	€ 5.491.079,00	18,31%
2018	€ 798.545,00	€ 5.314.088,00	15,03%
2019	€ 963.299,00	€ 6.092.413,00	15,81%

Tab. 8. Volume d'affari Cargo. Esercizi 2019-2018-2017

Dallo schema di Conto economico proposto, un risultato intermedio che può essere ritenuto interessante è il Margine operativo, al lordo di ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (MOL): esso genera un risultato che esprime la redditività che la società è in grado di conseguire tramite l'attività caratteristica, intesa, per questo tipo di società, al lordo degli effetti della gestione finanziaria, straordinaria e fiscale. Nell'esercizio in corso, questo margine è stato positivo, pari a euro 435.219.

Le gestioni, finanziaria, straordinaria e fiscale, non sono significative per la Società, ed i risultati successivi, rappresentano la ovvia conseguenza della somma algebrica degli altri costi e ricavi d'esercizio, fino al risultato d'esercizio.

La riclassificazione dello Stato Patrimoniale secondo il criterio finanziario è la tecnica comunemente utilizzata per procedere all'analisi di bilancio di un'azienda, in quanto si presenta più semplice ed immediata rispetto a quella basata sul criterio funzionale.

La riclassificazione dello Stato Patrimoniale secondo il criterio finanziario implica che i valori patrimoniali siano classificati secondo la tempistica di trasformazione in liquidità per gli elementi dell'attivo e di assorbimento di liquidità per estinzione degli elementi del passivo. Generalmente il periodo preso come riferimento è di 12 mesi.

Stato Patrimoniale finanziario	31/12/2019	31/12/2018
ATTIVO FISSO	9.261.139	6.366.108
Immobilizzazioni immateriali	60.927	66.025

Immobilizzazioni materiali	9.198.739	6.300.083
Immobilizzazioni finanziarie	1473	0
ATTIVO CIRCOLANTE	12.109.633	15.294.154
Magazzino	330.993	10.912.437
Liquidità differite	10.787.920	2.192.005
Liquidità immediate	990.720	1.951.474
CAPITALE INVESTITO	21.370.772	21.660.262
MEZZI PROPRI	1.365.831	1.336.611
Capitale Sociale	119.000	119.000
Riserve	1.246.831	1.217.611
PASSIVITA' CONSOLIDATE	12.405.982	13.668.359
PASSIVITA' CORRENTI	7.598.959	6.655.292
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	21.370.772	21.660.262

Tab. 9. Stato patrimoniale finanziario. Esercizi 2019-2018

Principali indicatori

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, c.c. di seguito vengono analizzati alcuni indicatori di risultato scelti tra quelli ritenuti più significativi in relazione alla situazione della Società.

Indici	Anno 2019	Anno 2018
Gestione Operativa (MON/CAPITALE INVESTITO)	0,71%	-1,79%
MOL in % sui ricavi	7,07%	-5,87%
ROE (MON/CAPITALE PROPRIO)	11,05%	-30,26%
Incidenza costo del lavoro sui ricavi	50,80%	53,49%

E' necessario ribadire che la società riceve sovvenzioni pubbliche di diversa natura e, pertanto, non si propongono alcuni indici di bilancio, in quanto, non si ritiene possano essere significativi. A tal proposito, si propongono alcuni indici di matrice economica, in quanto l'analisi della redditività, comunque, permette al soggetto giuridico, proprietario dell'azienda, di controllare l'andamento delle risorse investite nell'attività economica. E' evidente che i dati del precedente esercizio sono poco indicativi, considerato il fatto che i risultati intermedi avevano segno negativo.

Un indice che può fornire utili indicazioni è il Costo del Lavoro su Ricavi: esso è un indice che rappresenta la capacità dell'azienda di coprire i costi delle risorse umane con le vendite. Vista la struttura e l'attività della Società, tale indice è importante poiché permette di valutare quanta parte dei ricavi è assorbita dal costo del personale: minore è la percentuale, maggiore è la produttività dimostrata.

Informazioni relative alle relazioni con l'ambiente

La Società ha svolto la propria attività nel pieno rispetto delle disposizioni in materia di tutela dell'ambiente.

Informazioni relative alle relazioni con il personale

La Società adotta il CCNL Autoferrotranvieri ed Internavigatori che regola gli istituti propri della contrattazione nazionale e fissa, nei limiti specificatamente previsti, l'area di competenza aziendale, allo scopo di consentire una maggiore aderenza della disciplina contrattuale a talune proprie della Società; adotta altresì accordi di secondo livello, stipulati per la gestione di specifiche problematiche.

A chiarimento della composizione del personale impiegato in FUC srl, si segnala che la Società si occupa di eseguire sia le attività proprie dell'Impresa Ferroviaria (IF), sia quelle del Gestore dell'Infrastruttura (GI), così a partire dal

15 gennaio 2017.

Risorse umane

La Società occupa, al 31/12/2019, n. 69 addetti, così distinti:

n.60 diretti, di cui:

- n.1 dirigente;

- n.56 operatori diretti a tempo indeterminato;

- n.3 operatori diretti a tempo determinato;

- n.2 agenti "distaccati" da altra impresa ferroviaria;

- n.6 formatori – istruttori con contratto co.co.co, di cui:

➤ n.5 formatori-istruttori cogenti per il funzionamento della Società secondo le Direttive previste dall'ANSF.

➤ n.1 figura tecnica incaricata di seguire le attività relative all'iter di realizzazione dell'attrezzaggio tecnologico della linea sociale. Tale figura ricopre inoltre l'incarico di supporto all'attività del responsabile unico del procedimento per la realizzazione del sistema di sicurezza SCMT.

- n. 1 addetto in somministrazione a supporto della funzione sistemi informativi.

L'adozione di una organizzazione di tipo divisionale deriva dall'applicazione di norme UE e nazionali, che impongono una rigida separazione tra infrastruttura e servizi e la conseguente e necessaria definizione di nuove funzioni e posizioni (rif. Decreto Legislativo 15 luglio 2015, n. 112 "Attuazione della direttiva 2012/34/UE del Parlamento europeo e del Consiglio, del 21 novembre 2012, che istituisce uno spazio ferroviario europeo unico (Rifusione)". (15G00126) (GU n.170 del 24.07.2015)).

COMPOSIZIONE RISORSE UMANE	ADDETTI al 31/12/2019	ADDETTI al 31/12/2018
personale effettivo - compreso Dirigente*	60	60
personale in formazione lavoro - PIPOL	0	1
personale interinale	1	0
personale distaccato da altra impresa ferroviaria	2	4
formatori - istruttori e supporto tecnico SCMT con contratto co.co.co**	6	6
TOTALE	69	71

Tab. 14. Composizione delle Risorse Umane. Esercizi 2019-2018

* il Responsabile di Esercizio (Dirigente) ricopre anche il ruolo di Responsabile della Divisione Gestore infrastruttura (GI).

n.56 diretti sono inseriti con contratto a tempo indeterminato, n° 3 diretti inseriti con contratto a tempo determinato;

** n° 6 figure tecniche con contratto co.co.co, di cui n.4 formatori-istruttori cogenti per il funzionamento della Società secondo le Direttive previste dall'ANSF e n. 1 figura di supporto tecnico per la realizzazione del Sistema di sicurezza SCMT.

Formazione delle risorse umane

Anche durante l'esercizio 2019 la Società si è adoperata al fine di ottemperare alle necessità formative aziendali, sia di carattere cogente (es: salute e sicurezza dei lavoratori, aggiornamento delle competenze del personale operante nel settore del trasporto ferroviario), sia per favorire la crescita professionale individuale.

A tal fine ha programmato una serie di interventi formativi presso le proprie sedi (Udine e Cividale del Friuli) e presso Enti di formazione accreditati. La Società è ricorsa anche a contributi nazionali e alle risorse accantonate in "Fondo Impresa" al fine di coprire i piani formativi.

Indicatori sul personale

Ad integrazione di quanto riferito nella Nota Integrativa, Altre Informazioni, Dati sull'occupazione, si precisa che,

la composizione del personale movimentato dalla Società nel corso del 2019 è stata di n.54 uomini e n.10 donne. Il turnover nell'anno è stato di 4 cessazioni e 4 nuove assunzioni.

Nel corso del 2019:

è cessato il rapporto di lavoro con quattro agenti;

sono stati assunti quattro nuovi agenti;

l'anzianità media del personale al 31/12/2019 risulta essere di 12,65 anni (considerando l'anzianità convenzionale che alcuni dipendenti si trascinano dalle precedenti gestioni);

n. gg di assenza per malattia nell'anno:	302
n. gg di assenza per infortunio:	0
n. gg di assenza per maternità obbligatoria:	0
n. gg di assenza per permesso allattamento:	0
n. gg di assenza per congedo parentale:	37
n. gg di assenza congedo obbligatorio padre:	10
n. gg di assenza per permesso malattia figli:	0
n. gg di assenza per donazione sangue:	31
n. gg di assenza per donazione midollo osseo:	5
n. gg di assenza per congedo matrimoniale:	0
n. gg di assenza per permesso L104/94:	17
n. gg di assenza per sciopero:	0,23
n. gg di assenza per aspettativa non retribuita:	0
n. gg di assenza per permessi protezione civile:	0
n. permessi legge 53/2000 (lutto):	1
n. gg di assenza per sospensione disciplinare:	12

Nelle tabelle seguenti sono rappresentati il costo aziendale e la composizione delle risorse umane relative all'esercizio 2019, comparato con quello sostenuto nel precedente:

COSTO AZIENDALE DELLE RISORSE UMANE							
DESCRIZIONE	RACCORDO CON SCHEMI DI BILANCIO	2019		2018		Variaz. % 2019-2018	
		COSTO AZIENDA 2019 IN €	N° ADDETTI al 31/12/19	COSTO AZIENDA 2018 IN €	N° ADDETTI al 31/12/18	SU COSTO	SU N° ADDETTI
DIRIGENTE	B9, lett. a,b,c	97.890,82	1	122.010,76	1	-19,77%	0,00%
PERSONALE FUC DIRETTO	B9, lett. a,b,c	2.773.018,51	59	2.542.283,21	59	9,08%	0,00%
FORMATORI-ISTRUTTORI	B7	262.551,11	6	283.451,50	6	-7,37%	0,00%

PERSONALE SOMMINISTRATO	B9, lett. a,b	25.136,03	1	35.568,08	0	-29,33%	0,10%
PERSONALE DISTACCATO	B7 (costo) - B9 (Inail)	158.483,77	2	247.703,39	4	-36,02%	-50,00%
FORMAZIONE LAVORO (PROG. PIPOL)	B7	2.031,01	0	405,80	1	400,50%	-100,00%
A) TOTALE COSTO AZIENDA DEL PERSONALE		3.319.111,25	69	3.231.422,74	71	2,71%	-2,82%

B)CONTRIBUTI A CREDITO SU COSTI DIPENDENTI	A5, lett. a	-329.238,89	//	-322.064,87	//	2,23%	//
GRANTOTALE A)-B)		2.989.872,36		2.909.357,87		2,77%	

DETTAGLIO DEL PERSONALE ASSUNTO TRAMITE PROCEDURA DI MOBILITA' OBBLIGATORIA INTERSOCIETARIA	B9, lett. a,b,c	81.849,29	2	80.532,44	2	1,64%	0,00%
---	-----------------	-----------	---	-----------	---	-------	-------

AVVERTENZE

In conformità agli schemi forniti dalla Regione FVG, relativi alle comunicazioni periodiche di monitoraggio della spesa del personale, il costo relativo al personale, rappresentato in tabella, non è comprensivo degli oneri relativi alle "missioni".

NOTE

Dirigente: La variazione del costo azienda 2019, rispetto a quello 2018, è ascrivibile alla presenza per tre mesi del 2018 di due figure dirigenziali concomitanti; ciò per consentire il passaggio di consegne tra il dirigente uscente, andato successivamente in quiescenza, e quello subentrante.

Personale Diretto: Il numero medio di ULA è passato da 58,15 (2018) a 61,45 (2019), mentre il costo medio del personale è passato da 43.720 €/ULA a 45.126 €/ULA. L'aumento, rispetto al 2018, della voce costo del "personale diretto" (+ € 230.735) deriva in parte dall'incremento, di circa tre unità, del numero medio di addetti impiegati nel periodo. Per altra parte è da imputare ad una serie di riparametrazioni attribuite al personale durante l'esercizio.

Formatori-Istruttori: Il numero medio di ULA è rimasto pressochè invariato (6,04 nel 2019 contro 6,00 nel 2018), mentre il costo medio è passato da 47.240 €/ULA a 43.470 €/ULA, a seguito delle attività effettivamente svolte dai collaboratori.

Personale Somministrato: Il costo medio aziendale del 2019 (29.580 €/ULA) non si discosta in modo significativo dal dato 2018 (30.400 €/ULA).

Personale Distaccato: Il decremento del costo complessivo del personale in distacco è da imputare ad una contrazione nell'utilizzo di personale viaggiante (macchinisti e capitreno) in seguito alle limitazioni ANFS e alla conseguente riduzione dei turni giornalieri sulla linea sociale. Il numero medio di ULA è passato da 4,77 nel 2018 a 2,41 nel 2019. Il costo medio per addetto è passato da 51.930 €/ULA (2018) a 65.760 €/ULA (2019), per la diversa tipologia di personale impiegato (nel 2019 il personale in distacco è composto prevalentemente da macchinisti).

Formazione lavoro (PIPOL): la variazione è imputabile ai diversi periodi di presenza di personale in formazione.

COSTO AZIENDALE DEGLI ORGANI SOCIALI

DESCRIZIONE	RACCORDO CON SCHEMI DI BILANCIO	2019		2018		Variaz. % 2019-2018	
		COSTO AZIENDA 2019 IN €	N° ADDETTI al 31/12/19	COSTO AZIENDA 2018 IN €	N° ADDETTI al 31/12/18	SU COSTO	SU N° ADDETTI
AMMINISTRATORE UNICO	//	32.000,00	1	32.277,10	1	-0,86%	0,00%
SINDACO UNICO	//	4.160,00	1	4.160,00	1	0,00%	0,00%

NOTE

Con riferimento alla voce "Amministratore", si specifica che l'importo rappresentato in tabella è comprensivo del solo compenso lordo e dei relativi oneri sociali (non sono state quindi considerate le "missioni").

Tab. 15. Costo aziendale delle risorse umane. Esercizi 2019-2018

Composizione al 31/12/2019	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre tipologie
N. Uomini	1	0	16	33	6 co.co.co. e 2 distaccati
N. Donne	0	2	3	5	1 interinale
Età media anno 2019	43,17	47,46	47,93	44,74	
Anzianità media lavorativa anno 2019	1,58	14,54	17,09	9,96	
N. Contratti a tempo indeterminato	1	2	19	35	
N. Contratti a tempo determinato	0	0	0	3	
Titolo di studio: Laurea	1	2	4	1	
Titolo di studio: Diploma	0	0	14	34	
Titolo di studio: Licenza media	0	0	2	2	

Tab 16. Composizione delle risorse umane. Esercizio 2019

MODALITÀ RETRIBUTIVE	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre tipologie
Retribuzione media lorda annua *	€ 67.189,96	€ 54.823,19	€ 33.244,28	€ 31.621,73	
Retribuzione media lorda annua altre tipologie – Co.Co.Co					€ 36.561,75
Retribuzione media lorda annua altre tipologie - Libero Professionista Amministratore Unico					€ 13.082,19
Retribuzione media lorda annua altre tipologie – Co.Co.Co. Amministratore Unico					€ 14.976,77

(*) inclusi una tantum, PDR, rinnovi contrattuali ed elementi accessori

Tab 17. Modalità retributive. Esercizio 2019

NUMERO MEDIO DIPENDENTI – ESERCIZIO 2019						
QUALIFICA	Apprendisti	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	TOTALE
Numero medio	0	40,55	19	1,90	1	62,45

Tab 18. Numero medio dipendenti. Esercizio 2019

Certificazioni UNI EN 13816:2002

Nel corso dell'anno si è svolto, con esito positivo, l'audit per il rinnovo della certificazione UNI EN 13816:2002.

Modello organizzativo ai sensi del d.lgs. 231/2001, ex L.190/2012 "disposizioni per la prevenzione e la

repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione”, regolamento europeo sulla privacy (GDPR)

Nel corso dell'esercizio si è provveduto alla revisione del Modello organizzativo ai sensi del D.LGS. 231/2001, sia alla luce della riorganizzazione aziendale in termini divisionali che delle modifiche legislative ai sensi della ex L.190/2012 “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione”, del D.Lgs.33/2013 “Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”, del D.Lgs.39/2013 “Disposizioni in materia di inconfiribilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell'articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190”.

La Società ha inoltre rispettato gli adempimenti previsti dal Regolamento europeo sulla Privacy (Gdpr) in vigore dal 25 maggio 2018 e ha avviato l'attività di pubblicazione dei dati e delle informazioni previste, ai sensi della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, sul proprio sito internet aziendale.

Investimenti

La Società ha provveduto alla manutenzione e ammodernamento degli impianti e delle strutture relative sia all'Impresa Ferroviaria che al Gestore Infrastruttura, sulla base dei “Programmi Operativi degli Investimenti” e delle risorse rese disponibili dalla Amministrazione regionale, regolarmente rendicontati dalla scrivente Società. FUC ha inoltre proseguito nell'attività di allineamento del proprio sistema alle più recenti tecnologie informatiche, al fine di aumentare la garanzia di sicurezza degli “intangibile data”, si è impegnata nel miglioramento delle performance e nello sviluppo della multimedialità aziendale dei processi di comunicazione, sia verso l'esterno che verso l'interno.

La comunicazione verso l'esterno si traduce anche nella continua implementazione ed aggiornamento del website aziendale.

Manutenzione del materiale rotabile

La Società è costantemente impegnata nel fornire un servizio di trasporto rispettoso dei più rigidi standard di sicurezza, che si esplicita nell'attuazione attraverso attività di monitoraggio, nell'applicazione di piani di manutenzione ordinaria e straordinaria del materiale rotabile, nell'elaborazione di istruzioni operative e procedure, che garantiscano interventi proattivi finalizzati all'immediata risoluzione di eventuali criticità.

Ai fini del rispetto dei requisiti per il mantenimento del Certificato di Sicurezza e del Certificato ECM, la Società FUC srl attua i dettami del proprio Sistema Integrato di Gestione della Sicurezza e Manutenzione, in ottemperanza ai principi legislativi vigenti e alla normativa ANSF.

Manutenzione linea Udine – Cividale e realizzazione scmt e blocco contassi – interventi relativi alla sicurezza ferroviaria

La Società, al fine del mantenimento in efficienza della propria infrastruttura, ha regolarmente eseguito le visite periodiche in linea ed i controlli geometrici del binario e degli scambi, così come previsto dalla normativa vigente. Il personale specializzato aziendale ha inoltre eseguito lavori di piccola manutenzione preventiva e su condizione, allo scopo di garantire la regolarità e la sicurezza dell'esercizio ferroviario.

Nel corso dell'anno sono iniziati sia i lavori relativi all'attrezzaggio tecnologico della linea ferroviaria, sia la predisposizione dei locali tecnologici, ovvero di tutte quelle attività accessorie al contratto.

La copertura finanziaria di tali interventi viene garantita dai contributi regionali così come previsti nelle DGR 2571/2009, DGR 2483/2010, DGR 2319/2011 DGR 2078/2012.

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, n. 1), c.c. si informa che non vi è stata specifica attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle (cioè sottoposte al controllo della stessa impresa controllante)

La Società è sottoposta alla Direzione e Coordinamento della Regione Friuli Venezia Giulia, che è detentrica del 100% del capitale sociale.

In ottemperanza al “controllo analogo” la Società, attraverso una puntuale reportistica periodica di tipo qualitativo e quantitativo, ha informato l’Amministrazione Regionale sui principali aspetti che attengono la situazione economico – finanziaria, l’organizzazione, la propria strategia commerciale e i piani di investimento. I rapporti tra la Società e la Regione sono già puntualmente specificati in Nota integrativa.

Informativa sull’attività di direzione e coordinamento

La Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia esercita sulla Società l’attività di Direzione e di Coordinamento, come da art. 2497 c.c.. Per ogni altra informazione, a questo proposito, si rinvia a quanto già esplicitato in Nota Integrativa.

Informazioni ai sensi dell’art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell’art. 2428, comma 2, n. 6-bis), c.c. si forniscono le informazioni in merito all’utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Più precisamente, gli obiettivi della direzione aziendale, le politiche e i criteri utilizzati per misurare, monitorare e controllare i rischi finanziari non sono stati cambiati rispetto allo scorso esercizio.

Informazioni ai sensi dell’art. 2428, comma 3, ai punti 3 e 4, del codice civile

Si rende noto che la Società non detiene azioni o quote di società controllanti nemmeno per tramite di società fiduciaria o per interposta persona. Inoltre, nel corso dell’esercizio non sono state acquisite o alienate azioni o quote di società controllanti nemmeno per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

La Società non detiene azioni proprie in virtù del fatto che si tratta di una società a responsabilità limitata.

Rischio di credito

Si deve ritenere che le attività finanziarie della Società abbiano una buona qualità creditizia.

Viste le tipologie dei servizi, non si ritiene vi siano rischi di credito.

Rischio di liquidità

Oltre a quanto emerso in precedenza dagli indici finanziari, non esistono significative concentrazioni di rischio di liquidità sia dal lato delle attività finanziarie che da quello delle fonti di finanziamento.

Evoluzione prevedibile della gestione

In relazione all’andamento della gestione, pur nell’incertezza degli effetti della pandemia, si segnala che nel corso del 2020 verrà sottoscritto il contratto di *clearing* con Trenitalia spa, in relazione alla retrocessione di ricavi del servizio Mi.CO.Tra, con un effetto positivo sul bilancio d’esercizio stimato in circa 250 mila euro. Inoltre, è stato sottoscritto un contratto pluriennale per il servizio di manutenzione programmata dei 52 carri ferroviari EKK WAGON e contestuale noleggio per 6 anni dei medesimi, al fine di ottimizzare la gestione del nostro parco rotabile. Anche questo accordo produrrà i suoi positivi effetti fin dall’esercizio in corso.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

L’Amministratore Unico
Dott. Gianpaolo Graberi
(Firmato)