

LIBRO VERBALI DEL COLLEGIO SINDACALE

AEROPORTO FRIULI VENEZIA GIULIA S.P.A. A SOCIO UNICO

Via Aquileia, 46 – 34077 Ronchi dei Legionari (GO)

Capitale Sociale Euro 8.500.000 i.v.

Cod. Fisc., Partita IVA e Iscr. Reg. Imp. Gorizia n° 00520800319

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2017

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

Relazione ai sensi dell'art. 2429 comma 2 del Codice Civile - Funzioni di vigilanza

Spettabile Socio Unico,

il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, redatto dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge e inviato al Collegio Sindacale, composto dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa unitamente alla Relazione sulla Gestione, evidenzia un utile di esercizio pari ad Euro 2.991.624.

Il Collegio Sindacale esercita il controllo di legittimità ex art. 2403 del Codice Civile. L'attività di revisione legale viene svolta dalla Società di Revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A, che ha espresso il proprio giudizio sul bilancio con apposita relazione.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 il Collegio Sindacale ha svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

Il Collegio Sindacale, nell'attuale composizione, è stato nominato con assemblea del 22 maggio 2017 per il triennio 2017-2019 e scade con l'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2019.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA AI SENSI DELL'ART. 2403 E SS DEL CODICE CIVILE

1.1 Conoscenza della Società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati

Il Collegio Sindacale relativamente alla:

- i) tipologia dell'attività svolta;
- ii) struttura organizzativa e contabile;

LIBRO VERBALI DEL COLLEGIO SINDACALE

precisa che la società ha tuttora in corso un piano di riorganizzazione aziendale messo in atto dalla nuova *governance* insediatasi nel secondo semestre del 2015.

Conseguentemente l'attività di vigilanza, durante la quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati, è stata attuata mediante un monitoraggio e un riscontro costante di quanto posto in essere dalla società rispetto al piano sopra citato.

Tenuto anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, il Collegio ribadisce che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro degli effetti prodotti dalle azioni correttive poste in essere dalla Società.

È stato, quindi, possibile confermare che:

- (i) l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale e rispetto al *business plan* deliberato dal Consiglio di Amministrazione ed in corso di attuazione;
- (ii) la società nel corso del 2017 ha continuato l'attuazione del programma di risanamento aziendale concretato sulla riduzione dei costi gestionali oltre alla rivisitazione dei livelli tariffari;
- (iii) la dotazione delle strutture informatiche sono rimaste sostanzialmente invariate;

Quanto sopra constatato risulta confermato dai valori espressi nel conto economico relativo all'esercizio 2017 e dalla comparazione con i dati riferiti all'esercizio 2016.

La presente relazione riassume, quindi, l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, comma 2 del Codice Civile e più precisamente:

- sui risultati d'esercizio;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, comma 4 del Codice Civile;
- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 del Codice Civile.

Le attività svolte dal Collegio hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 del Codice

LIBRO VERBALI DEL COLLEGIO SINDACALE

Civile; di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

1.2 Attività svolta

Durante le verifiche periodiche, il Collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla Società, ponendo attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria nonché gli eventuali rischi, monitorati con periodicità costante.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura – amministratori e dipendenti in primis - si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il Collegio Sindacale può affermare che:

- le decisioni assunte dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge, allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge, allo statuto sociale e non tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite informazioni dall'organismo di vigilanza ex Dlgs 231/01. In ordine alla necessità di aggiornamento del MOG 231 adottato dalla Società, il Collegio ha potuto constatare la scelta dell'organo amministrativo di affidare un incarico specifico ad un professionista esperto nella materia;
- relativamente agli adempimenti di cui alla Legge 190/2012 e al Dlgs 33/2013, il responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza ha messo in atto un processo di adeguamento, al fine di ottemperare a quanto previsto dalle richiamate norme di legge;
- in merito al processo di razionalizzazione delle società partecipate, la Società ha già attivato, negli esercizi precedenti, le misure correttive finalizzate al rispetto del piano definito dal Socio unico Regione Friuli Venezia Giulia;

LIBRO VERBALI DEL COLLEGIO SINDACALE

- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 del Codice Civile;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 del Codice Civile;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, del Codice Civile;
- nel corso dell'esercizio il Collegio non ha rilasciato ulteriori pareri rispetto a quelli ordinariamente previsti in tema di bilancio d'esercizio.

2. OSSERVAZIONI IN ORDINE AL BILANCIO D'ESERCIZIO

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito, come detto, dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa.

Si precisa inoltre che:

- il Consiglio di Amministrazione ha altresì predisposto la Relazione sulla Gestione di cui all'art. 2428 del Codice Civile;
- tali documenti sono stati consegnati al Collegio Sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della Società corredati dalla presente relazione;
- il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 presenta un utile pari ad Euro 2.991.624;
- il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 rispetta le prescrizioni previste dalla direttiva europea n° 2013/34 e recepite dal governo italiano con la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del D.Lgs. n° 139/2015. I criteri di valutazione delle poste del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio e sono conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

LIBRO VERBALI DEL COLLEGIO SINDACALE

- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- il Consiglio di Amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, del Codice Civile;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Collegio Sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi dell'art. 2426, n. 6, del Codice Civile il Collegio Sindacale ha preso atto che non esiste alcun valore di avviamento iscritto alla voce B-I-5) dell'attivo dello stato patrimoniale;
- il Collegio Sindacale ha scambiato con la Società di Revisione reciproche informazioni, non ricevendo dalla stessa notizie di fatti, circostanze o irregolarità di sorta da portare a conoscenza del Collegio, fatto salvo per il seguente Richiamo d'informativa, riportato nel corpo della Relazione del Revisore, che richiama l'attenzione, senza alcuna modifica del giudizio *"sul paragrafo C-II "Crediti" della nota integrativa che descrive l'incertezza relativa alla recuperabilità dei crediti vantati dalla Società nei confronti di Alitalia SAI Spa in amministrazione straordinaria. Su tali crediti, che sono iscritti in bilancio per un valore complessivo di Euro 1.907 migliaia, la Società ha iscritto un fondo svalutazione pari ad Euro 720 migliaia mentre ha ritenuto di non procedere a svalutazione per la parte, pari ad Euro 1.187 migliaia, che è stata oggetto di insinuazione nello stato passivo della procedura in via privilegiata"*

Risultato dell'esercizio sociale

Il risultato netto accertato dal Consiglio di Amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per Euro 2.991.624.

Il Collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

3. OSSERVAZIONI E PROPOSTE IN ORDINE ALL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, e tenuto conto delle conclusioni relative all'attività di revisione al bilancio 2017 svolta dalla Società di Revisione, il Collegio propone

LIBRO VERBALI DEL COLLEGIO SINDACALE

all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, così come redatto dagli Amministratori.

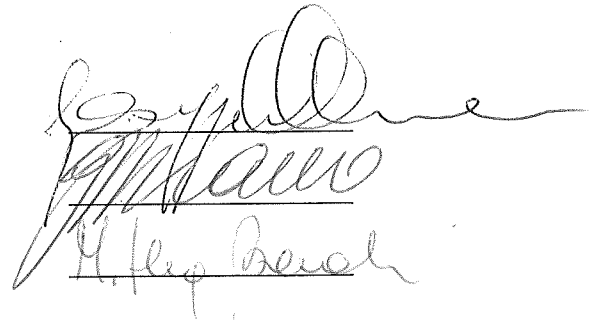
Ronchi dei Legionari, 16 Aprile 2018

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Giuseppe ALBANESE Presidente

Rag. Gabriella MAGURANO Sindaco effettivo

Dott.ssa M. Silvia BASSOLI Sindaco effettivo



The image shows three handwritten signatures in black ink, each written over a horizontal line. The top signature is the most prominent and appears to be 'Giuseppe Albanese'. The middle signature is less legible but appears to be 'Gabriella Magurano'. The bottom signature is also less legible but appears to be 'M. Silvia Bassoli'.