

**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 2018**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE**

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

All'assemblea degli Azionisti

**Premessa**

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, 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 1.456.486,00.

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 Pricewaterhouse Coopers S.p.A, che ha espresso il proprio giudizio sul bilancio con apposita relazione.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 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.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. P. M.', located in the bottom right corner of the page.

## 1. ATTIVITA' DI VIGILANZA

### *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;

tenendo conto della conoscenza, delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda ha pianificato l'attività di vigilanza, durante la quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati. La vigilanza è stata quindi attuata mediante un monitoraggio e un riscontro costante di quanto posto in essere dalla società rispetto al piano sopra citato. È stato, quindi, possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale del suo Statuto;
  - le strutture informatiche sono rimaste sostanzialmente invariate;
  - le "risorse umane" costituenti la forza lavoro sono rimaste sostanzialmente invariate
- Quanto sopra constatato risulta confermato dai valori espressi nel conto economico relativo all'esercizio 2018 e dalla comparazione con i dati riferiti all'esercizio 2017. È possibile rilevare che la società ha operato nel 2018 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti.

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

- i risultati d'esercizio;
- l'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;



- le 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.

### **1.2 Attività svolta**

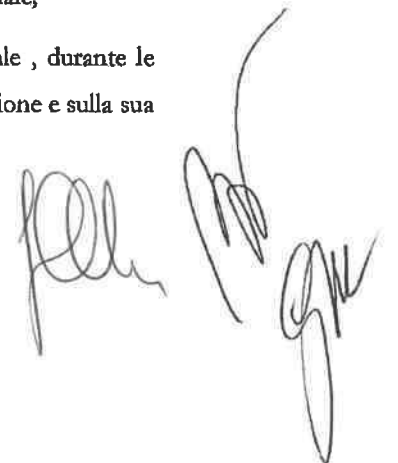
Le attività svolte dal Collegio hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 del Codice Civile; di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime. 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 agli 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.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che :

- ✓ il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- ✓ il livello della preparazione tecnica è adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare.

Il Collegio Sindacale:

- ✓ ha vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- ✓ ha partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio d'amministrazione, in relazioni alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non si sono rilevate violazioni della legge e dello statuto né operazioni manifestamente imprudenti , azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- ✓ ha acquisito dall'organo amministrativo e dal direttore generale , durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua

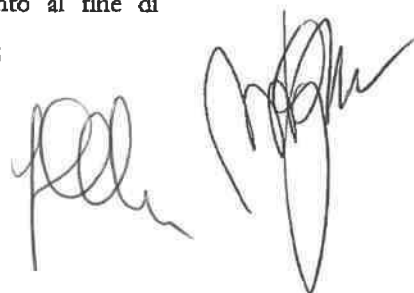


prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le dimensioni e caratteristiche e non ha osservazioni particolari da riferire;

- ✓ ha incontrato l'Organismo Interno di Vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo tali da dover essere evidenziate nella presente relazione. Ha preso visione della Relazione Annuale dell'Organismo Interno di Vigilanza per l'anno 2018;
- ✓ ha acquisito e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società e sul sistema amministrativo contabile anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire;
- ✓ ha ricevuto adeguate informazioni dall'organo amministrativo durante tutto l'esercizio in ordine alle attività svolte dalla società quale stazione appaltante ai sensi dell'art. 5 comma 2 della L.R. 10/2012 nell'espletamento delle procedure di gara indette ai fini della cessione delle quote del capitale sociale, in attuazione di quanto deliberato dalla Regione Friuli Venezia Giulia.

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;
- ✓ relativamente agli adempimenti di cui alla Legge 190/2012 e del D.Lgs. 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;



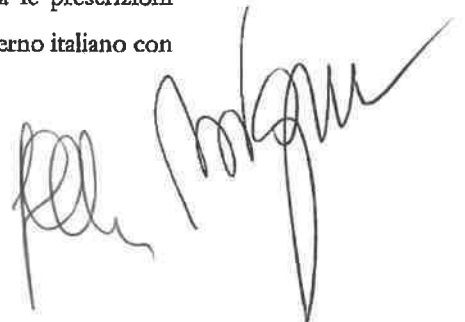
- ✓ in merito al processo di razionalizzazione delle società partecipate, la società ha già attivato, negli esercizi precedenti, le misure correttive finalizzate al rispetto del piano definito dal socio unico Regione Friuli Venezia Giulia;
- ✓ nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, 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, comma 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 2018 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 2018 presenta un utile pari ad Euro 1.456.486,00;
- ✓ il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2018 rispetta le prescrizioni previste dalla direttiva europea n° 2013/34 e recepite dal governo italiano con



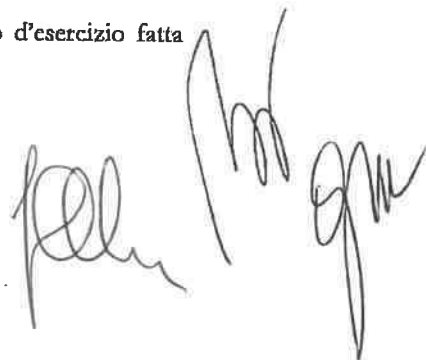
la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del D. Lgs. n. 139/2015. I criteri di valutazione delle poste del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio e sono conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile;

- ✓ 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;
- ✓ 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.

#### *Risultato dell'esercizio sociale*

Il risultato netto accertato dal Consiglio di Amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per Euro 1.456.486.

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 2018 svolta dalla Società di Revisione, il Collegio propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 così come redatto dagli Amministratori.

Ronchi dei Legionari, 11 aprile 2019

#### IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Giuseppe ALBANESE      Presidente

(f.to)

Rag. Gabriella MAGURANO      Sindaco

(f.to)

Dott.ssa M. Silvia BASSOLI      Sindaco

(f.to)

