

FRIULI VENEZIA GIULIA STRADE SPA

Società soggetta a direzione e coordinamento di REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Società unipersonale

Sede in SCALA CAPPUCCINI 1 -34131 TRIESTE (TS) Capitale sociale Euro 10.300.000,00 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2017

Signor Socio Unico,

il bilancio che viene portato in approvazione è relativo all'Esercizio 2017, l'esercizio chiuso al 31/12/2017 riporta un risultato positivo pari a Euro 75.542.

Condizioni economiche**ANALISI DELLE CONDIZIONI ECONOMICHE**

L'esercizio 2017 ha rappresentato per Friuli Venezia Giulia Strade S.p.A. un anno cruciale; a settembre la Regione, con legge regionale 32/2017, ha trasferito in gestione alla Società la viabilità regionale locale attribuendole le funzioni in materia di viabilità ex provinciale dal 01 gennaio 2018. Per cui l'estensione complessiva della rete da tale data è passata da 979 km a 3.205 km, la gestione amministrativa è diventata unica nel rispetto delle peculiari caratteristiche tecniche, funzionali e di servizio delle due diverse tipologie di reti.

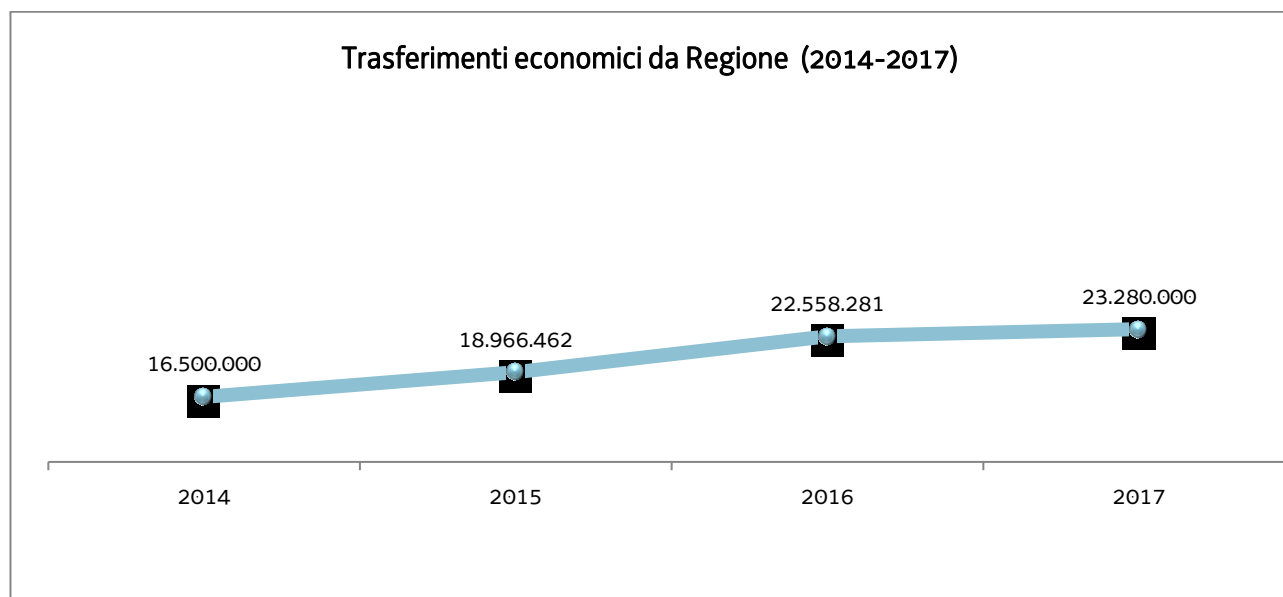
Il personale incardinato al 31/12/2017 nel Servizio Regionale della Viabilità Locale, è stato messo a disposizione di FVG Strade spa; i 155 dipendenti di cui al Decreto n. 3149/DGEN dd. 11/12/2017 rimangono inquadrati nei ruoli regionali e avranno tempo fino al 31/12/2022 per decidere di transitare stabilmente presso la Società come dipendenti a cui sarà applicato il CCNL a tale data vigente (attualmente ANAS). Il personale di provenienza provinciale, è per la maggior parte costituito da tecnici o personale di strada, con la conseguente necessità di provvedere ad un'integrazione di alcune risorse di staff con professionalità prettamente amministrative. Per questo motivo FVGStrade, in ottemperanza a quanto stabilito anche dalla stessa L.R. 32/2017 articolo 4 nonché della DGR N. 2370 DD. 01.12.2017, con il supporto dell'Agenzia Regionale del Lavoro, già nel corso dell'ultimo trimestre del 2017 ha avviato il processo di selezione delle professionalità da integrare, ferma restando ogni valutazione in merito alla possibilità di procedere all'assunzione del personale in virtù della pubblicazione in G.U. del D.M. del 09/11/2017 intervenuta in data 23/12/2017.

Con riferimento ai dipendenti messi a disposizione per la viabilità locale si evidenzia come a far tempo dal mese di marzo 2018 il personale della ex Provincia di Trieste sia stato trasferito presso gli uffici della sede legale della Società in Scala dei Cappuccini 1. La Regione metterà inoltre a disposizione a Pordenone un immobile in via Ferraris, attualmente adibito a magazzino, con spazi adeguati per accorpare sia il personale dell'Ambito territoriale di Pordenone (ex Provinciale) sia quello del centro di manutenzione di Pordenone (già di FVGStrade). Allo stato, in attesa di individuare un'unica sede operativa, i dipendenti messi a disposizione di FVGStrade ex L.R. 32/2017 relativi agli Ambiti territoriali di Pordenone e Udine mantengono la sede di lavoro rispettivamente in Largo San Giorgio a Pordenone e in Via Liruti a Udine. Nessuna variazione da ultimo in merito alle sedi di Gorizia e Tolmezzo. Alla luce di quanto sopra è opportuno precisare che per l'accentramento delle sedi di Pordenone e Udine occorreranno tempi più lunghi legati soprattutto alle necessarie attività di ristrutturazione. Si confida di addivenire all'ottimizzazione delle sedi entro il 2019.

E' evidente come il processo di integrazione necessiti di un approccio graduale che permetta di valorizzare i punti di forza delle organizzazioni di origine, pur puntando alla massimizzazione dell'efficienza grazie alla sinergia che si creerà dalla futura completa integrazione delle funzioni.

La L.R. 23 del 22.08.2007 art 63 comma 4 dispone che "al fine di assicurare il perseguimento dello scopo sociale la Regione e' autorizzata a finanziare annualmente la società per un importo almeno pari alle risorse economiche assegnate dallo Stato in attuazione del decreto legislativo 111/2004 con riferimento al trasferimento di funzioni in materia di viabilità".

Nel corso del 2017 i trasferimenti regionali stanziati sono stati pari a € 23.280.000. Rispetto al 2016 la quota di trasferimenti su cui Friuli Venezia Giulia Strade S.p.A può contare è stata incrementata:



I trasferimenti erogati non sono indistinti, ma sono costituiti da tre tipologie di diversa contribuzione a seconda della destinazione del finanziamento:

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO, finanziano i costi di struttura compresi i costi del personale;

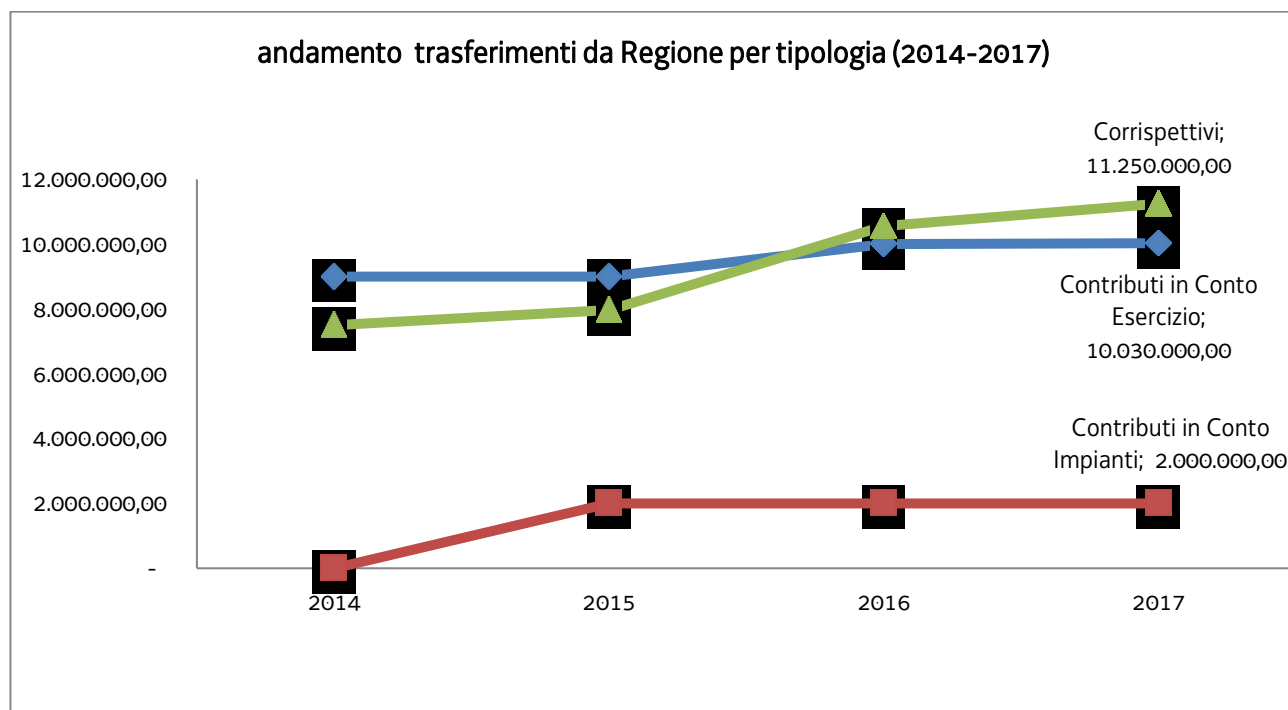
CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTI, finanziano gli investimenti in opere di manutenzione straordinaria che migliorano e potenziano l'infrastruttura viaria;

CORRISPETTIVI DI SERVIZIO, vengono erogati in base alle attività di manutenzione ordinaria e le manutenzioni straordinarie di ripristino funzionale svolte in convenzione. Trattandosi di corrispettivi il trasferimento regionale è indicato al lordo dell'iva.

Per il 2017 i contributi di competenza dell'anno sono:

TRASFERIMENTI ECONOMICI 2017 DA REGIONE	
Contributi in Conto Esercizio	€ 10.030.000,00
Contributi in Conto Impianti	€ 2.000.000,00
Corrispettivi (iva compresa)	€ 11.250.000,00
	€ 23.280.000,00

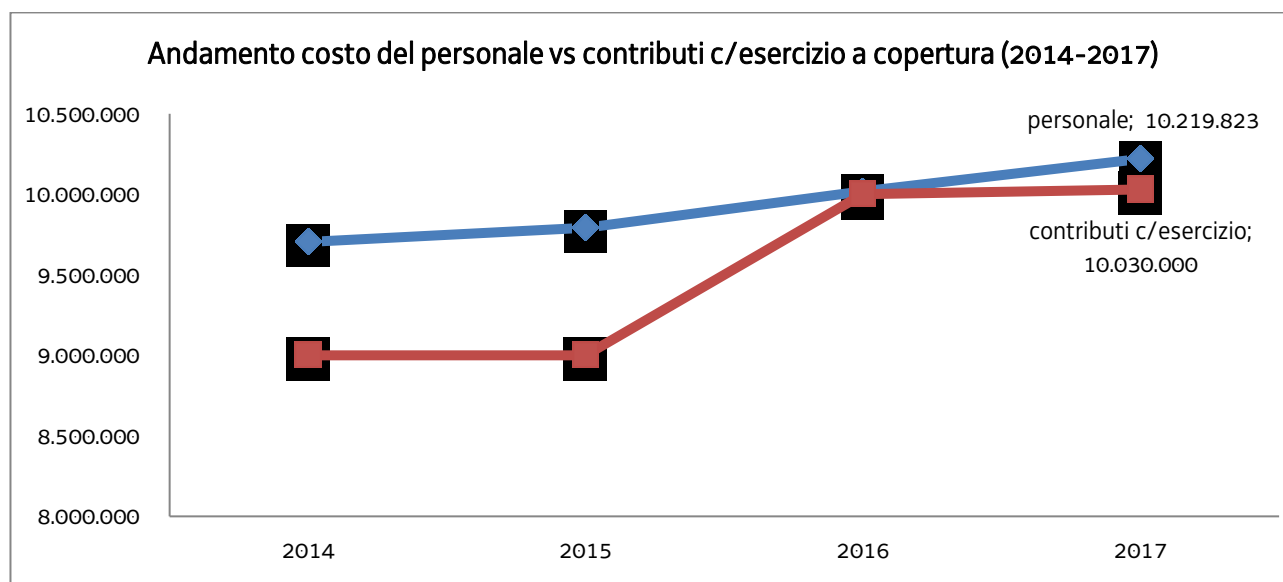
Come evidenzia il grafico successivo rispetto al 2016 la contribuzione in conto esercizio e i corrispettivi di servizio hanno registrato un aumento, mentre sono invariati i contributi in conto impianti.



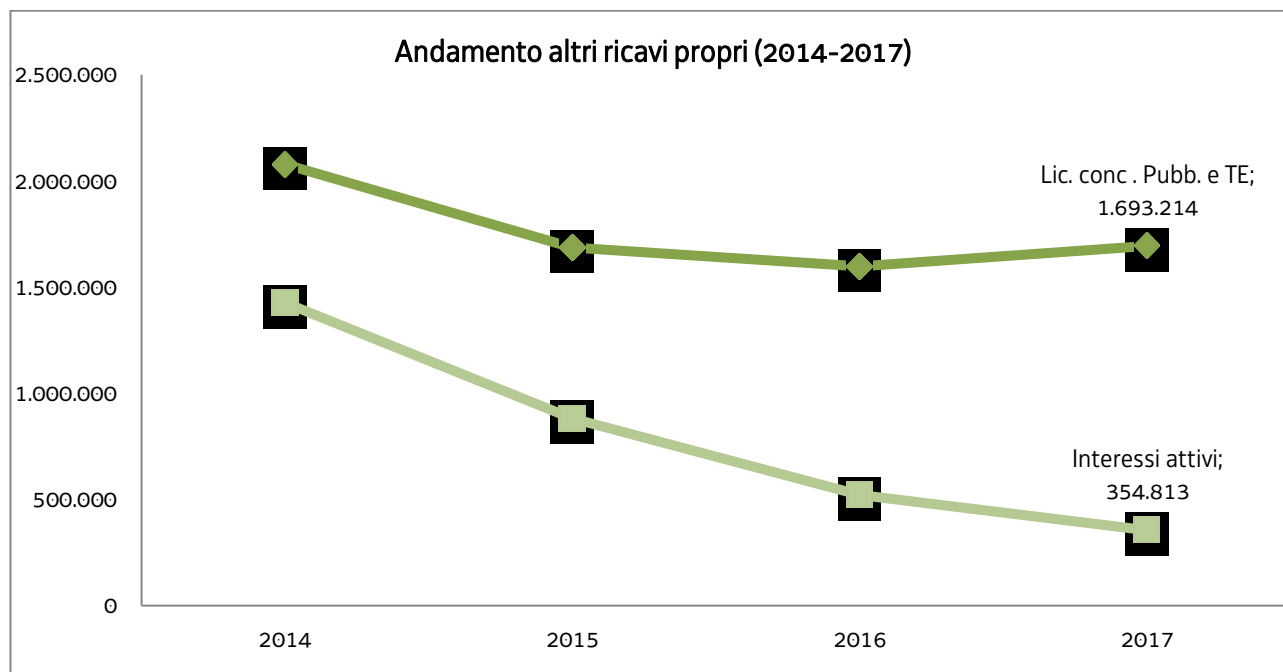
I contributi in conto esercizio rappresentano la fonte di finanziamento più critica andando a coprire la maggior parte dei costi fissi aziendali non comprimibili. La voce più rilevante in tal senso è sicuramente quella del personale. Di seguito si riporta la tabella con i dati del costo del personale dell'organico medio dal 2014 al 2017:

ANDAMENTO DEL COSTO DEL PERSONALE				
	2014	2015	2016	2017
importo	9.704.195	9.792.955	10.017.980	10.219.823
organico medio	177	179	179	174

Rispetto al 2016, con un valore di organico medio inferiore, si è registrato un aumento del costo del personale, imputabile essenzialmente al rinnovo contrattuale 2016-2018, (compresa una tantum) liquidato a partire dal 2017 e corrispondente ad euro 244.179. Tale incremento ha quindi assorbito totalmente il risparmio in tale tipologia di costo. Di seguito si riporta il confronto grafico tra i contributi in conto esercizio e il costo del personale.



Il costo del personale ha assorbito totalmente la contribuzione in conto esercizio, mentre i costi di struttura e la parte del costo del personale residuale sono stati coperti dagli altri ricavi su cui può contare la Società: canoni da licenze e concessioni e pubblicità; indennizzi per trasporti eccezionali; interessi attivi su liquidità; altre voci residuali quali risarcimenti danni, rimborsi assicurativi, recupero spese di riproduzioni atti contrattuali e accesso agli atti. Questa tipologia di ricavi mostra negli anni una tendenza negativa che riduce progressivamente la possibilità dell'azienda di "autofinanziare" la quota di costi di struttura e personale non coperta dalla contribuzione regionale soprattutto a causa del continuo trend negativo dei mercati finanziari, per cui gli interessi attivi rispetto al 2016 hanno registrato una diminuzione del 32%. Risultano invece sostanzialmente stabili gli introiti derivanti dal rilascio di licenze e concessioni e pubblicità stradale, mentre si sono incrementati del 18% i ricavi per trasporti eccezionali.

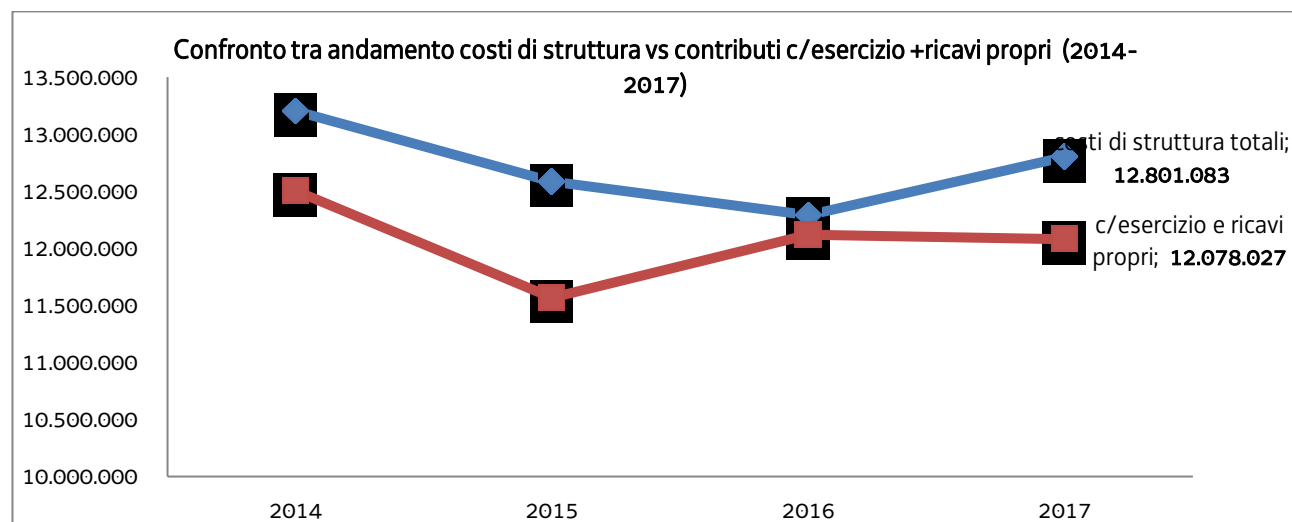


I costi di struttura, oltre che dal personale, sono composti dai costi di gestione aziendale, di fatto tutte quelle componenti negative di reddito non imputabili a opere e manutenzioni stradali. In tali costi rientrano anche quelli "figurativi", quali gli accantonamenti a fondi rischi, necessari per legge e principi contabili. Rispetto al 2016 i costi di gestione hanno fatto registrare un aumento del 13,62%, passando da € 2.271.892 nel 2016 a € 2.581.260 nel 2017, dovuto principalmente all'incremento del costo per servizi quali utenze, protezione e prevenzione, servizi professionali ed informatici, canoni di manutenzione.

Va comunque evidenziato come permanga una contrazione dei costi di gestione sia rispetto al 2015 (che assommavano a € 2.790.643) sia rispetto al 2014 (ammontanti a € 3.497.873).

Va tuttavia evidenziato come l'incremento dei costi di struttura nel 2017 sia imputabile soprattutto agli investimenti che Friuli Venezia Giulia Strade spa ha iniziato ad affrontare già nel 2017 per poter prepararsi adeguatamente al conferimento della nuova rete di viabilità locale. **La Società ha completato la complessa implementazione del Sistema di gestione integrato qualità e ambiente e si è certificata a novembre ISO 9001:2015 e 14001:2015., per cui è stato necessario intervenire con manutenzioni straordinarie sul patrimonio immobiliare per adeguarlo alla normativa ambientale.** È stata potenziata la rete informatica e si è proceduto con alcune manutenzioni evolutive dei software per garantire sin dal primo gennaio la continuità operativa di servizi strategici quali i trasporti eccezionali, le licenze e concessioni, nonché dei cicli economici e finanziari gestiti tramite l'ERP aziendale, che ha necessitato di un adeguamento in termini dimensionali. Nel corso dei mesi di giugno e luglio erano già state necessarie alcune manutenzioni evolutive per adeguare il sistema ERP all'entrata in vigore dello Split Payment dell'IVA.

I costi di struttura (costo del personale + costi di gestione) nel 2017 ammontano ad € 12.801.083 con un incremento dei costi rispetto al 2016 di € 511.211. Dal grafico seguente, che riporta l'andamento dei costi di struttura totali (comprensivi di costi del personale) confrontati con le fonti a copertura (contributi in conto esercizio e ricavi propri), si evince come rispetto all'esercizio 2014, a far tempo dal quale si è avviata una significativa politica di contenimento dei costi, pur a fronte di significativi investimenti nella struttura e dell'aumento del costo del personale, i costi di struttura sono ancora inferiori (Euro 13.202.068. nel 2014 *versus* Euro 12.801.083 nel 2017).



Dall'esame del grafico, in questo esercizio emerge un lieve trend in peggioramento del differenziale tra fonti di copertura e costi di struttura, comprensivi del costo del personale.

Nel 2017 il valore della produzione è leggermente aumentato (+0,14%), non tuttavia in misura sufficiente a compensare la crescita del costo della produzione (+0,60%), generando un risultato operativo negativo di €176.752,54. Tuttavia la Società ha potuto contare su una positiva gestione finanziaria, anche in presenza di proventi decrescenti a causa dell'andamento dei mercati, che non solo ha assorbito il risultato operativo negativo, ma è riuscita a creare utile che dopo le imposte pari ad € 75.541,75.

E' importante considerare che nel corso del 2018 probabilmente la gestione finanziari potrebbe subire un peggioramento non solo legato all'andamento dei tassi, ma soprattutto alla prevedibile minore giacenza di liquidità, dovendo la Società anticipare i flussi finanziari legati al passaggio di competenze in materia di viabilità locale tra Regione e Società

Gestione reddituale e patrimoniale

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
valore della produzione	42.280.153	42.219.753	43.704.274
margine operativo lordo	(8.381.679)	(8.158.450)	(6.577.239)
Risultato prima delle imposte	178.061	538.488	490.013

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Ricavi netti	9.276.161	9.025.354	250.807
Costi esterni	(7.438.016)	(7.165.824)	(272.192)

Valore Aggiunto	1.838.145	1.859.530	(21.385)
Costo del lavoro	(10.219.824)	(10.017.980)	(201.844)
Margine Operativo Lordo	(8.381.679)	(8.158.450)	(223.229)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	(7.297.543)	(6.833.197)	(464.346)
Proventi diversi	15.502.470	15.009.828	492.642
Risultato Operativo	(176.752)	18.181	(194.933)
Proventi e oneri finanziari	354.813	520.307	(165.494)
Risultato Ordinario	178.061	538.488	(360.427)
Componenti straordinarie nette	0	0	0
Risultato prima delle imposte	178.061	538.488	(360.427)
Imposte sul reddito	(102.519)	(185.312)	82.793
Risultato netto	75.542	353.176	(277.634)

Come già rappresentato nel 2017 il risultato operativo è stato negativo, a causa anche di costi sostenuti in vista del trasferimento di funzioni della viabilità locale, tuttavia grazie al risultato positivo della gestione finanziaria non solo si è potuto assorbire la perdita operativa, ma anche creare valore e chiudere con un utile positivo. Pur vivendo essenzialmente di contribuzione l'azienda dimostra di far leva sull'efficienza ed economicità della gestione, comprimendo i costi e permettendo di migliorare il differenziale positivo con i ricavi. Nel 2017 quindi si è massimizzata la capacità aziendale di far fronte ai propri impegni tramite tutte le tipologie di entrate; considerando lo scopo istituzionale, la mission aziendale è quella dell'utilizzo ottimale delle risorse disponibili.

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
ROE netto	0,66	3%	3%
ROI	(0,086)	1%	(0,22)%

Rispetto al 2016 e al 2015 gli indici di redditività dimostrano un peggioramento con il ROI tornato negativo, ma tuttavia con un valore prossimo allo 0 segno quindi, che, dato il già citato obiettivo ideale di pareggio, non desta grandi preoccupazioni.

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>Variazione</i>
Immobilizzazioni immateriali nette	288.894	292.290	(3.396)
Immobilizzazioni materiali nette	103.831.731	92.655.242	11.176.489
Capitale immobilizzato	104.120.625	92.947.532	11.173.093
			0
Crediti verso Clienti	1.525.043	1.370.465	154.578
Crediti verso controllante	6.399.868	5.937.719	462.149
Altri crediti	4.665.080	11.391.339	(6.726.259)
Ratei e risconti attivi	1.025.966	973.703	52.263
Attività d'esercizio a breve termine	13.615.957	19.673.226	(6.057.269)
			0
Debiti verso fornitori	(10.050.220)	(10.681.446)	631.226
Debiti verso controllante	(140.275)	(40.157)	(100.118)
Debiti tributari e previdenziali	(734.982)	(674.450)	(60.532)

Altri debiti	(710.318)	(732.500)	22.182
Ratei e risconti passivi	(152.446.347)	(137.988.954)	(14.457.393)
Passività d'esercizio a breve termine	(164.082.142)	(150.117.507)	(13.964.635)
			0
Capitale d'esercizio netto	(150.466.185)	(130.444.281)	(20.021.904)
			0
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	(128.100)	(124.537)	(3.563)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			0
Altre passività a medio e lungo termine	(8.913.660)	(9.175.542)	261.882
Passività a medio lungo termine	(9.041.760)	(9.300.079)	258.319
			0
Capitale investito	(55.387.320)	(46.796.828)	(8.590.492)
			0
Patrimonio netto	(11.462.378)	(11.486.837)	24.459
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	0	0	0
Posizione finanziaria netta a breve termine	66.849.698	58.283.665	8.566.033
			0
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	55.387.320	46.796.828	8.590.492

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale della società, con un'ottima capacità di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine.

Dal punto di vista della composizione della struttura del capitale si rappresenta che, se pur formalmente il margine di struttura primario e secondario sono negativi, la quasi totalità dell'attivo immobilizzato è coperto da contribuzione regionale riscontata al futuro, che si correlerà con i relativi costi di ammortamento, pertanto è assicurata l'adeguata copertura economico-finanziaria degli impegni a lungo termine.

	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
Margine primario di struttura	(92.658.247)	(81.460.695)	(69.281.516)
Quoziente primario di struttura	11%	12%	14%
Margine secondario di struttura	(73.140.446)	(60.698.642)	(47.341.130)
Quoziente secondario di struttura	30%	35%	41%

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2017, è la seguente (in Euro):

	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>Variazione</i>
Depositi bancari	51.272.915	50.206.224	1.066.691
Denaro e altri valori in cassa	501	1.159	(658)
Disponibilità liquide	51.273.416	50.207.383	1.066.033
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	15.576.282	8.076.282	7.500.000

Obbligazioni e obbligazioni convertibili
(entro 12 mesi)
Debiti verso soci per finanziamento (entro
12 mesi)
Debiti verso banche (entro 12 mesi)

Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti	(1.223.270)	(1.170.693)	(52.577)
Crediti finanziari	1.223.270	1.170.693	52.577
Debiti finanziari a breve termine		-	-
Posizione finanziaria netta a breve termine	66.849.698	58.283.665	8.566.033
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti	(19.236.295)	(20.459.564)	1.223.269
Crediti finanziari	19.236.295	20.459.564	(1.223.269)
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine		-	-
Posizione finanziaria netta	66.849.698	58.283.665	8.566.033.

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>	<i>31/12/2015</i>
Liquidità primaria	6,26	5,83	6,14
Liquidità secondaria	1,06	1,45	1,43
Indebitamento	2,82	2,96	3,00
Tasso di copertura degli immobilizzi	9,08	8,09	7,22

Gli indici di liquidità, primario e secondario, rispetto l'anno precedente sono sostanzialmente stabili. La consistenza degli indici sottolinea la peculiarità della nostra Società decisamente "liquida" visto la dinamica della contribuzione regionale anticipata rispetto ai pagamenti dei SAL.

La Società ha un'importante indipendenza finanziaria, in quanto anche l'indebitamento trova comunque copertura nella contribuzione.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi più che appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa, come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

PERSONALE e SICUREZZA

Nel corso dell'esercizio 2017 non si sono verificati morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola, si sono verificati n° 3 infortuni sul lavoro che non hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale. Tuttavia rispetto al 2016 la prognosi si è rilevata più grave, comportando un prolungamento dell'assenza dei lavoratori mediamente maggiore rispetto l'anno precedente. Nel 2017 è proseguita la definizione di un addebito in ordine a malattie professionali su un dipendente andato in quiescenza. Non sono stati contestati episodi di mobbing.

La società ha più volte richiamato il fatto che le ferie sono un diritto irrinunciabile preordinato a reintegrare le energie psicofisiche spese nella prestazione lavorativa e ha conseguentemente adottato direttive e/o circolari orientate al fine di un'adeguata e condivisa programmazione delle assenze secondo un sistema di rotazione del personale. Sono stati ulteriormente precisati gli adempimenti inerenti i dipendenti in malattia ed è stato circoscritto il perimetro della possibilità di ricorso a prestazioni di lavoro straordinario tramite circolari e report trimestrale con i quali si evidenziano ad ogni Direzione le situazioni da monitorare.

Nel 2017 la Società ha investito fortemente in formazione erogando 5.117 ore di formazione per l'accrescimento delle competenze professionali aziendali.

Al 31.12.2017 la situazione del personale era la seguente:

Dirigenti	5
A	11
A1	26
B	39
B1	78
B2	15
Totale	174

Nel corso del 2017 c'è stato un avvicendamento nell'incarico di RSPP dovuto al termine del distacco e rientro nei ruoli regionali del precedente RSPP. Pertanto per un'ottimizzazione delle funzioni si è optato per conferire l'attuale incarico al responsabile dell'ambiente che già in passato aveva svolto tale compito, unendo la gestione ambientale e della sicurezza sui luoghi di lavoro sotto un'unica responsabilità.

AMBIENTE

Nel corso dell'esercizio 2017 non si sono verificati danni causati all'ambiente tali da dichiarare la Società colpevole di tale reato, né sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali;

La Società, visti gli allegati della Legge 316/2004 con la quale si recepiscono le Direttive Europee contenute nella Legge 275/42, non è produttore significativo di gas ad effetto serra; inoltre gli impianti di condizionamento sono alimentati con F-Gas per quantitativi minori di 3Kg e non rendono obbligatorio le denunce verso l'ISPRA – SINANET e l'eventuale manutenzione degli stessi viene effettuata a livello locale da personale esterno qualificato in applicazione del reg. 303/2008/CE.

Nel corso dell'esercizio 2017, in attesa della definizione della definitiva titolarità degli immobili, la Società ha effettuato alcuni primi investimenti per adeguare il patrimonio immobiliare, anche in vista della certificazione integrata qualità e ambiente.

Di seguito si riporta una tabella con l'andamento annuale, in termini di KG, di produzione dei rifiuti in costanza dell'attività di manutenzione stradale:

	<i>Q.TA' (kg)</i>
--	-------------------

Assorbenti materiali filtranti 150202	365
Apparecchiature elettriche pericolose 160213	30
Batterie al nichel cadmio 160202	940
Rifiuti diversi provenienti da attività di costruzione 170904	890
Residui pulizia stradale 200303	7500
Legno 170201	760
Miscele bituminose 170302	7700
Ferro e acciaio 170405	11000
Terre e rocce 170504	3640
Materiali isolanti 170603	340
Rifiuti ingombranti 200307	3720
Rifiuti in plastica 200139	5410
Risulta da sfalci e potature, rifiuti biodegradabili 200201	16710
Quantità totale	59005

PATRIMONIO

Nel corso del 2017 si è iniziato un programma di interventi di manutenzione straordinaria di miglioria, per lo più di carattere impiantistico, delle sedi e dei centri di squadra, con la realizzazione di impianti elettrici e di condizionamento e riqualificazione delle case cantoniere adibite a centri di squadra di Mossa e Paperotti. Si è costituito un archivio con la raccolta documentale delle certificazioni degli impianti delle sedi societarie; conseguentemente sono iniziati gli interventi di verifica e certificazione degli impianti privi di dichiarazioni di conformità che sono stati in fase di completamento nel 2017. Tali attività sono finalizzate ad una gestione energetica più efficiente. Si è proseguito con le attività di rilievo in alcune sedi al fine di costituire una base dati immobiliare che consenta di migliorare l'efficacia delle attività manutentive programmate.

SEDI SOCIETARIE

In attuazione della delibera emessa dalla Giunta regionale n. 259/2014 la Regione ha assegnato in concessione a titolo gratuito alla Società parte dell'immobile regionale sito presso Scala dei Cappuccini a Trieste.

Friuli Venezia Giulia Strade S.p.A., oltre alla sede legale, presso Trieste, Scala dei Cappuccini 1, opera con altre due sedi secondarie:

- Udine, via della Rosta 32;
- Porcia(PN), Corso Italia 28.

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 2 numero 1 si dà atto che la società non ha investito in ricerca e sviluppo nel 201.

Rapporti con la controllante Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia

La Società è soggetta a direzione e coordinamento di REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA socio unico che detiene la totalità delle azioni societarie.

Descrizione	Numero possedute	Valore nominale	Capitale soc. (%)
Azioni proprie			
Azioni/quote			
Controllanti	10.300	1.000	100%

I rapporti economici/finanziari tra la Società e la Controllante sono costituiti: dai crediti vantati al 31.12.2017 per contributi a copertura di finanziamenti per € 20.459.564, di cui a copertura del piano 2X20 per € -18.922.889e della delegazione amministrativa di riqualificazione della sr 251 in comune di Barcis per € -1.536.675; dai crediti commerciali a fronte di corrispettivi di servizio, fatture da emettere, pari a € 5.607.099, da crediti per fatture emesse TSP17000167 pari a € 792.770. La totalità dei crediti di competenza 2017 nei confronti della Regione è di €26.859.433, mentre la posizione debitoria è di € 140.275 riferibili al rimborso quota parte delle spese di gestione dell'immobile di Scala dei cappuccini 1 di cui si attende fattura. Nella tabella seguente si riepilogano i rapporti finanziari con il socio Regione:

Società	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
Regione autonoma Friuli Venezia Giulia		20.459.564	6.399.869	140.275		
Totale		20.459.564	6.399.869	140.275		

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

La Società non detiene strumenti finanziari caratterizzati da forte volatilità e rischio. La liquidità al 31 dicembre 2017 depositata a vario titolo presso istituti bancari ammontava a € 66.849.698 investita per il 77% in conti correnti a vista, per il 15% in conti e certificati di deposito vincolati con scadenza massima a 6 mesi, e per il 8% in certificati assicurativi con rendimento garantito. Sempre a tale data la remunerazione media dei conti correnti a vista è stata del 0,5% annuo, quella dei certificati di deposito e conti vincolati 1,00%, e quella dei certificati assicurativi del 2,23%, con rendimenti totalmente allineati al 2016, in termini assoluti gli interessi attivi al 31/12/2017 ammontavano a € 354.813 pari in pratica a 0,7% annuo di remunerazione a fronte di un Euribor annuale a tale data negativo.

Come in più sedi già rappresentato l'elevata liquidità è dovuta alla dinamica dei flussi di cassa propri della natura dell'attività aziendale, per cui vengono anticipati i contributi per la realizzazione di opere i cui flussi di uscita si concretizzano anche in più anni, pertanto se pur i fondi risultano tutti già impegnati ed investiti, ancora non risultano "spesi" in attesa della maturazione dei relativi costi (SAL). Nel 2017 i tassi hanno continuato ad avere un andamento negativo.

Comunque la scelta aziendale è quella di limitare il rischio finanziario attraverso la diversificazione dei depositi, con un occhio attento al mercato, non solo in termini di rendimento, ma soprattutto di affidabilità e solidità degli istituti, non trascurando l'importanza del ruolo svolto dal sistema finanziario regionale.

Dal punto di vista dell'indebitamento aziendale gli unici 2 finanziamenti della Società sono i mutui ventennali a tasso fisso accesi nel 2010 per il finanziamento del piano 2x20, nel 2016 per la realizzazione della delegazione amministrativa per la riqualificazione della SR 251 in comune di Barcis. Entrambi i mutui non solo sono totalmente coperti da contributo regionale sia per la parte di rimborso del capitale, sia per la remunerazione degli interessi, ma sono anche garantiti da fidejussione regionale pertanto non rappresentano delle criticità.

PIANO TRIENNALE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE e PRIVACY

Il C.d.A. – nella seduta dd. 01.09.2015 – aveva licenziato il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione (PTPC). Il documento, predisposto avvalendosi esclusivamente di risorse interne, recepisce i principi della L. 190/2012 e del D.Lgs. n.33/13 e s.m.i. e declina le indicazioni dell'Autorità Nazionale Anticorruzione nell'ambito della specifica configurazione societaria.

Sotto la supervisione del RPC aziendale, si sta procedendo all'implementazione del sito Amministrazione Trasparente della Società mediante la pubblicazione dei dati di competenza della stessa; è altresì in fase di revisione il PTPC aziendale. Nel corso del 2016 e del 2017 è stata infine erogata a tutti i dipendenti, compresi eventuali neoassunti, una specifica formazione di base in materia.

Per quanto riguarda le disposizioni in materia di Protezione dei Dati Personali (D.lgs. n.196/03 e s.m.i.), la Società si sta organizzando per la tempestiva attuazione del nuovo Regolamento europeo in materia, che sarà esecutivo a decorrere da maggio 2018, continuando comunque ad applicare al trattamento dei dati effettuato dai dipendenti l'attuale normativa vigente.

Principali fatti di gestione

- **Emergenza Abruzzo**

A seguito della comunicazione pervenuta dalla Direzione Centrale della Protezione Civile Regionale FVG in data 18/01/2017, Friuli Venezia Giulia Strade S.p.A. ha organizzato una delegazione che nella serata dello stesso giorno partiva per dare il proprio contributo all'emergenza neve venutasi a creare nella Regione Abruzzo.

Tale delegazione era così costituita da 7 operatori, 11 mezzi compresi rimorchi e autocarri

Il capo Dipartimento della Protezione civile Fabrizio Curcio e il commissario per la ricostruzione Vasco Errani, attraverso la Presidente della Regione Debora Serracchiani hanno espresso il loro ringraziamento alla Società per l'ottimo lavoro svolto, che è stato frutto di sinergia di diverse funzioni aziendali che hanno permesso un intervento tempestivo, dando prova di efficienza, contribuendo, assieme ai volontari della Protezione civile regionale, a dimostrare ancora una volta quanto il Friuli Venezia Giulia sia solidale, un modo per ricambiare quella solidarietà ricevuta quarant'anni fa in occasione del sisma friulano del 1976.

- **Nomina Amministratore Unico**

Il 26 giugno 2017 la Regione, Socio unico di Friuli Venezia Giulia Strade Spa, ha nominato l'avvocato Giorgio Damiani, già presidente e amministratore delegato dal maggio 2015, quale amministratore unico della Società.

Damiani rivestirà la carica per un massimo di tre esercizi, fino alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio della carica che si chiuderà al 31 dicembre 2019.

- **Delega di funzioni viabilità locale L.R. 32/2017**

Si rimanda al paragrafo di apertura della presente relazione

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

L'Amministratore Unico
Giorgio Damiani