

Deliberazione della Giunta Regionale 18 aprile 2019, n. 10-8794

**Assemblea del 29 Aprile 2019 A.T.L. Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della Provincia di Novara S.c.r.l. - indirizzi al rappresentante regionale.**

A relazione del Vicepresidente Reschigna:

Vista la comunicazione prot. n. 66/2019 del 29/03/2019 con la quale è convocata, in unica convocazione, per il giorno 29 aprile 2019 alle ore 10,30 l'Assemblea dei Soci dell'Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della Provincia di Novara S.c.r.l., società partecipata dalla Regione Piemonte, il cui ordine del giorno reca tra l'altro:

Parte Ordinaria:

1. Bilancio consuntivo 2018, relazione del Consiglio di Amministrazione, relazione sul governo societario, relazione del Collegio Sindacale e delibere conseguenti.

Parte Straordinaria:

2. Riduzione del capitale a seguito di intervenuti recessi.
3. Aumento del capitale a pagamento, anche finalizzato a consentire l'ingresso di nuovi soci, e delibere inerenti e conseguenti.

Per quanto riguarda il primo punto all'ordine del giorno dell'assemblea Ordinaria, preso atto che sono stati trasmessi, come risulta dall'istruttoria dei competenti uffici del Settore Rapporti con le società partecipate, il bilancio di esercizio al 31/12/2018, la nota integrativa, la relazione sul Governo Societario, il Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale e la relazione del Collegio Sindacale, e che detta documentazione è conservata agli atti del Settore proponente.

Preso atto che dall'istruttoria degli uffici competenti risulta che:

- il progetto di Bilancio è stato redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art.2435-bis comma 1 del Codice Civile;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto la società si è avvalsa della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile;
- il valore della produzione, pari a 550.616,00 euro ( 522.057,00 nel 2017), risulta essere determinato da:
  - 1.825,00 euro di ricavi delle vendite e prestazioni (valore assente nell'esercizio precedente)
  - 347.542,00 euro di contributi in conto esercizio (superiore di 51.505,00 euro rispetto al 2017)
  - 201.249,00 euro di altri ricavi e proventi (inferiore di 24.771,00 euro rispetto al 2017)
- i costi della produzione pari a 505.546,00 nel 2018 (497.044,00 euro nel 2017) risultano in particolare determinati dalle seguenti voci e variazioni:
  - costi per servizi pari a 294.802,00 euro (diminuiti di euro 32.301,00 rispetto al 2017);
  - costi per il godimento di beni di terzi pari a 16.706,00 euro (diminuiti di 886,00 euro rispetto al bilancio 2017).
  - costi per il personale pari a 185.793,00 euro (aumentati di 49.887,00 euro rispetto al bilancio 2017). Tale aumento è dovuto al fatto che si è fatto ricorso a un numero maggiore di risorse umane per l'apertura e la gestione del punto "IAT").
  - oneri diversi di gestione pari a 6.338,00 euro (diminuiti di 179,00 euro rispetto al valore del bilancio 2017);

- ammortamenti e svalutazioni pari a 1.733,00 euro (aumentati di 611,00 euro rispetto al valore del bilancio 2017).

- La differenza tra valore e costi della produzione è pari a 43.070,00 euro (25.013,00 nel 2017);
- l'esercizio 2018 si chiude con un utile di euro 28.431,00 mentre l'utile del 2017 era pari a 17.736,00 euro;
- l'ammontare dell'attivo immobilizzato al 31/12/2018 è pari a 18.088,00 euro, nel corso del 2018 detto ammontare ha subito un incremento di 2.497,00 euro dovuto all'acquisizione di immobilizzazioni materiali;
- i debiti ammontano a 60.559,00 euro e rispetto al passato esercizio hanno subito una variazione in diminuzione pari a euro 11.730,00
- l'attivo circolante pari a 667.091,00 euro ha registrato nel 2018 una diminuzione di 34.400,00 euro;
- la Società ha adottato il "Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale", di cui all'art.6 del D.Lgs. 175/2016 e s.m.i., con l'individuazione degli "indicatori di rischio" di tipo finanziario, gestionale e di altra natura ritenuti dalla Società atti a palesare i primi segni di crisi aziendale nell'ambito del controllo di gestione. Nella Valutazione del rischio di crisi Aziendale trattata insieme alla relazione sul Governo Societario, non emergono elementi di criticità che possano far presumere problematiche inerenti la continuità aziendale o il rischio di uno stato di crisi;
- la relazione del Collegio Sindacale - contenente sia la relazione del revisore ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 Gennaio 2010 n. 39, sia la relazione ai sensi dell'art. 2429 comma 2 c.c. - ha espresso i seguenti giudizi:
  - ai sensi dell'art. 14 del D.L.g.s. 27 Gennaio 2010 n. 39 "*..... a nostro giudizio, il sopramenzionato bilancio corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la valutazione del patrimonio sociale è stata effettuata in conformità ai criteri di cui al codice civile.*"
  - ai sensi dell' art. 2429 comma 2 del c.c. "*Esprimiamo, pertanto, parere favorevole all'approvazione del bilancio al 31.12.2018, così come predisposto dagli Amministratori, nonché in merito alle proposte degli stessi formulate*".
- La proposta presentata dall'Organo Amministrativo di destinare l'utile di esercizio 2018 alla riserva legale per il 5% pari a euro 1.422,00 e la restante parte pari a euro 27.009,00 a Utili portati a nuovo è conforme alla normativa civilistica ed ai principi contabili nazionali approvati dall'Organismo italiano di contabilità (OIC).

Ritenuto, per quanto sopra, di esprimersi favorevolmente all'approvazione del bilancio di esercizio al 31-12-2018 e alla proposta di destinazione dell'utile di esercizio formulata dall'Organo Amministrativo.

Per quanto riguarda il secondo e terzo punto all'ordine del giorno dell'assemblea Straordinaria (Riduzione del capitale a seguito di intervenuti recessi - Aumento del capitale a pagamento, anche finalizzato a consentire l'ingresso di nuovi soci, e delibere inerenti e conseguenti), si ritiene che la Regione Piemonte, potrà valutare tale adesione solamente allorquando venga predisposta dalla Società idonea documentazione.

Attestato che il presente atto non comporta oneri sul bilancio regionale.

Attestata la regolarità amministrativa del presente provvedimento ai sensi della DGR n.1-4046 del 17 ottobre 2016.

Tutto ciò premesso, la Giunta regionale, unanime

*delibera*

- di fornire come indirizzo al rappresentante regionale che interverrà all'Assemblea Ordinaria dell'Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della Provincia di Novara S.c.r.l. del 29/04/2019 di esprimersi favorevolmente all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31-12-2018 nonché alla destinazione dell'utile di esercizio 2018 per il 5%, pari a euro 1.422,00 alla riserva legale e la restante parte, pari a 27.009,00 euro, a Utili portati a nuovo;
- di fornire, in merito ai punti 2 e 3 dell'Ordine del Giorno della parte Straordinaria, come indirizzo al rappresentante regionale che interverrà all'Assemblea Straordinaria dell'Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della Provincia di Novara S.c.r.l. del 29/04/2019 di richiedere alla Società la predisposizione di tutti i documenti idonei all'assunzione della decisione di aderire o meno all'aumento del capitale sociale;
- di dare atto che il presente provvedimento non comporta oneri sul bilancio regionale.

La presente deliberazione sarà pubblicata sul B.U. della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art.5 della l.r. 22/2010.

(omissis)