

REGIONE PIEMONTE - Deliberazioni della Giunta Regionale

**Deliberazione della Giunta Regionale 15 maggio 2020, n. 20-1371**

**Assemblea Ordinaria di Finpiemonte S.p.A. in data 22 maggio 2020 in prima convocazione ed in data 29 maggio 2020 in seconda convocazione. Indirizzi al rappresentante regionale.**

A relazione dell'Assessore Ricca

Premesso che l'Assemblea Ordinaria di Finpiemonte S.p.A. (società controllata dalla Regione Piemonte) è convocata per il giorno 22 maggio 2020 in prima convocazione ed, occorrendo, per il giorno 29 maggio 2020 in seconda convocazione per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Documento di programmazione 2020-2022 – Piano Industriale 2020-2022 e Budget 2020: deliberazioni ai sensi art. 2364 co. 1, n. 5 c.c. e dell'art. 11 comma 3 lettera a) dello Statuto Sociale – deliberazioni inerenti e conseguenti;
2. Bilancio di esercizio e Consolidato al 31.12.2019: deliberazioni ai sensi dell'art. 2364 co. 1, n. 1 c.c. – deliberazioni inerenti e conseguenti;
3. Determinazione del numero dei componenti il Consiglio di Amministrazione, nomina degli amministratori e determinazione dei compensi, ai sensi dell'art. 16 dello Statuto Sociale e dell'art. 2364, co. 1, n. 2 e 3 – deliberazioni inerenti e conseguenti.

Preso atto che, per quanto riguarda il punto 1., dall'istruttoria condotta dal competente Settore regionale risulta che:

- ai sensi dell'art. 11, comma 3, lett. a) dello statuto di Finpiemonte S.p.A., approvato con verbale dell'assemblea degli azionisti del 26 novembre 2018 (D.G.R. n. 19 – 7913 del 23 novembre 2018), all'assemblea ordinaria spetta la competenza ad autorizzare, fra gli atti degli amministratori, i documenti di programmazione e il piano industriale, predisposti dal Consiglio di Amministrazione;
- il Consiglio di Amministrazione di Finpiemonte S.p.A. ha predisposto il “Documento di programmazione 2020-2022 – Piano Industriale 2020-2022 e Budget 2020”, agli atti del competente Settore regionale, ora sottoposto all'autorizzazione assembleare;
- Finpiemonte S.p.A. opera quale società finanziaria regionale a sostegno del processo di crescita dell'economia regionale e di sviluppo del territorio ai sensi della l.r. 26 luglio 2007, n. 17;
- Finpiemonte S.p.A. è una società a capitale sociale totalmente pubblico, attualmente pari a euro 155.914.183,00 a seguito della riduzione deliberata dall'assemblea del 12 settembre 2019 (D.G.R. n. 7-233 del 6 settembre 2019 di indirizzo al rappresentante regionale), detenuto per il 99,91% (euro 155.778.846,00) dalla Regione Piemonte;
- Finpiemonte S.p.A. è una società in regime di *in house providing* e riceve affidamenti diretti dai soci;
- (Deliberazione di Giunta Regionale n. 2-6001 del 1° dicembre 2017 avente ad oggetto “Modifica alla D.G.R. n. 1-3120 dell'11 aprile 2016 – Linee guida relative al controllo analogo sugli organismi partecipati dalla Regione Piemonte operanti in regime di *in house providing strumentale*”), iscritta, a seguito di Delibera n. 143 del 27 febbraio 2019 dell'Autorità Nazionale Anticorruzione, all'Elenco delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie società *in house* di cui all'articolo 192, comma 1, del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50;

- nel documento in esame si afferma che, in coerenza con la programmazione regionale, Finpiemonte agisce a supporto del territorio regionale assumendo i seguenti ruoli:
  - gestore di agevolazioni pubbliche e Partner nei progetti Europei;
  - gestore finanziario dei fondi pubblici;
  - agenzia di sviluppo;
- il documento in esame illustra i suddetti ambiti di attività e fornisce le relative proiezioni economico patrimoniali, che prevedono, oltre al conseguimento di un utile netto per ciascuno degli esercizi in esame, anche un risultato positivo della gestione operativa negli stessi esercizi;
- lo stesso documento prevede, nel triennio in esame, un *trend* di riduzione generale dei costi operativi tramite efficientamento dei processi, riduzione del costo di locazione degli spazi e dei costi per consulenze e gestione piattaforme applicative IT;
- il documento è conforme alle finalità ricoperte da Finpiemonte S.p.A. ai sensi della l.r. n. 17/2007, nonché all'assetto organizzativo "*in house*" di cui alla l.r. n. 1/2015.

Considerato che:

- l'autorizzazione del documento non rappresenta per la Regione l'assunzione di obbligazione giuridica;
- per quanto riguarda le attività previste, l'affidamento compete alle singole Direzioni regionali interessate previa valutazione di congruità per ogni singolo affidamento e relativa attività di controllo sull'esecuzione;
- in quanto avente natura previsionale, il budget potrà essere suscettibile, nel corso dell'esercizio, di approfondimenti e nuove decisioni tali da poter determinare modifiche e/o integrazioni allo stesso;
- dagli uffici del Settore "Indirizzi e controlli società partecipate", con nota n. Prot. 4507 del 25 febbraio 2020, è stato richiesto alle varie direzioni regionali, ciascuna per quanto di competenza, di verificare i contenuti del budget nonché di specificare, nel relativo riscontro, la copertura degli stanziamenti nel bilancio di previsione per tali attività;
- le risposte pervenute dai vari responsabili delle Direzioni/Settori coinvolti e conservate agli atti del competente Settore regionale confermano la ragionevolezza dei dati contenuti nel documento.

Ritenuto pertanto, alla luce dell'istruttoria svolta dal competente Settore regionale, di ravvisare i presupposti per l'autorizzazione del documento suddetto.

Preso atto che, per quanto riguarda il punto 2. all'ordine del giorno, dall'istruttoria condotta dal competente Settore regionale risulta che:

- ai sensi dell'art. 2364 co. 1, n. 1 c.c., compete all'assemblea ordinaria di Finpiemonte S.p.A. l'approvazione del Bilancio della società;
- il Consiglio di Amministrazione di Finpiemonte S.p.A. ha redatto il suddetto bilancio e lo ha trasmesso al competente Settore regionale via PEC in data 8 maggio 2020.

Preso atto che dalla medesima istruttoria risulta inoltre che:

- l'attività svolta da Finpiemonte S.p.A. nel corso del 2019 è stata caratterizzata principalmente dalla gestione dei prodotti di finanza agevolata a valere sulle risorse della programmazione comunitaria 2014-2020 e dalla gestione di iniziative regionali e comunitarie;
- Finpiemonte, nel corso del 2019, ha gestito agevolazioni (finanziamenti agevolati, contributi a fondo perduto e garanzie) su affidamento della Regione Piemonte e del Comune di Torino, arrivando a concedere aiuti a favore di imprese, enti pubblici e privati per un importo complessivo di circa 111 milioni di euro;
- nel corso del 2019 è proseguita l'attività di riorganizzazione aziendale avviata l'anno precedente; sotto il profilo del contenimento dei costi, sono in particolare degne di nota:

- la rinegoziazione delle condizioni del contratto di locazione della sede sociale, con una significativa riduzione del canone di locazione annuo e un risparmio complessivo di circa 1,2 milioni di euro nei primi sei anni (riduzione di euro 225.801,00 nel solo 2019 rispetto al 2018);
- l'esternalizzazione dei sistemi informativi con un risparmio stimato in cinque anni di circa 1 milione di euro;
- la diminuzione del 3,82% (esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018) delle spese per il personale (rispettivamente pari a euro 6.202.907,00 nel 2018 e a euro 5.965.745,00 nel 2019);
- la diminuzione delle spese per prestazioni di servizi da euro 1.123.929,00 nel 2018 a euro 836.514,00 nel 2019;

- il risultato d'esercizio 2019 è un utile pari a euro 1.690.754,00 ed il margine di intermediazione, indicativo della gestione finanziaria, registra un incremento positivo del 20% rispetto al 2018;

- il bilancio contiene la Relazione sul governo societario ex art. 6 d.lgs. n. 175/2016 s.m.i., in cui si afferma che:

- nella seduta del 23 maggio 2019 il Consiglio di Amministrazione ha approvato, ai sensi della predetta norma, il nuovo programma di valutazione del rischio di crisi aziendale;
- *“la società ha altresì un adeguato sistema di controllo interno, un adeguato programma di valutazione del rischio aziendale ed è dotata di un proprio codice etico, che costituisce, unitamente ai regolamenti interni, pubblicati nella sezione Società Trasparente, un consolidato strumento integrativo di governo societario”;*

- nella relazione ai sensi dell'art. 14 d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, a giudizio della società di revisione indipendente *“la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Finpiemonte S.p.A. al 31 dicembre 2019 ed è redatta in conformità alle norme di legge”;*

- nella relazione del Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 2429 c.c. *“si ritiene all'unanimità che non sussistano ragioni ostative all'approvazione, da parte dell'Assemblea dei Soci, del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, così come redatto e proposto dal Consiglio di Amministrazione”;*

- il Consiglio di Amministrazione propone la destinazione dell'utile, pari a euro 1.690.754,00, secondo quanto segue:

- euro 169.075,00, pari al 10%, alla riserva legale
- euro 169.075,00, pari al 10%, al fondo rischi
- euro 338.152,00, pari al 20%, alla riserva straordinaria
- euro 1.014.452,00, pari a 60%, al socio Regione Piemonte per l'emergenza COVID-19;

- il bilancio consolidato non è soggetto ad approvazione assembleare.

Ritenuto, per quanto sopra, di esprimersi favorevolmente all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31.12.2019 di Finpiemonte S.p.A. ed alla destinazione dell'utile di esercizio di cui sopra.

Dato atto che, per quanto riguarda il punto 3. all'ordine del giorno, si è provveduto con D.G.R. n. 18-1297 del 30 aprile 2020.

Attestato che il presente provvedimento 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

d e l i b e r a

- per quanto riguarda il punto 1. all'ordine del giorno assembleare, di fornire al rappresentante della Regione Piemonte l'indirizzo di esprimersi favorevolmente all'autorizzazione all'attuazione del "Documento di programmazione 2020-2022 – Piano Industriale 2020-2022 e Budget 2020", precisando che l'autorizzazione del documento non rappresenta per la Regione l'assunzione di obbligazione giuridica e che, trattandosi di previsione, tutti gli importi sono suscettibili di variazione, *in primis* a seguito della valutazione di congruità dei medesimi;

- di dare atto che le Direzioni regionali affidanti effettueranno la valutazione di congruità per ogni singolo affidamento e relativa attività di controllo nell'esecuzione;

- per quanto riguarda il punto 2. all'ordine del giorno assembleare, di fornire al rappresentante della Regione Piemonte l'indirizzo di esprimersi favorevolmente all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31.12.2019 di Finpiemonte S.p.A., ed alla destinazione dell'utile di esercizio, come in premessa indicato, non essendo oggetto di approvazione il bilancio consolidato;

- di dare atto che, per quanto riguarda il punto 3. all'ordine del giorno, si è provveduto con D.G.R. n. 18-1297 del 30 aprile 2020;

- di dare atto che il presente provvedimento non comporta oneri sul bilancio regionale.

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

(omissis)