

Deliberazione della Giunta Regionale 17 aprile 2023, n. 29-6759

Alexala - Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della provincia di Alessandria S.c.a.r.l. Assemblea del 27 aprile 2023. Indirizzi al Rappresentante regionale.

A relazione dell'Assessore Ricca:

Vista la comunicazione prot. n. 140 del 5 aprile 2023, con la quale è convocata per il giorno 27 aprile 2023 l'Assemblea dei Soci di "Alexala-Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della provincia di Alessandria S.c.a.r.l.", società partecipata dalla Regione Piemonte con una quota di partecipazione pari al 37,50% del capitale sociale, come da visura camerale alla data del 22 marzo 2023 agli atti del Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale, con il seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni del Presidente;
2. Approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2022; deliberazioni inerenti e conseguenti;
3. Nomina del Direttore Generale ai sensi dell'Art. 13.3, comma e) dello Statuto Alexala vigente e adempimenti conseguenti;
4. Obiettivi per l'esercizio 2023, in attuazione della D.G.R. n. 50-6396 del 28/12/2022;
5. Varie ed eventuali.

Dato atto che, per quanto riguarda il punto 2. all'ordine del giorno, dall'istruttoria svolta dal Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale emerge quanto segue:

- in data 5 aprile la Società ha trasmesso al suddetto Settore:
 - il Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2022, redatto dall'Organo di Amministrazione il 30 marzo 2023 ai sensi dell'art. 18.5 dello statuto sociale (approvato con D.G.R. n. 32-7052 del 14 giugno 2018). E' stata omessa la Relazione sulla Gestione in quanto la Società si è avvalsa della facoltà prevista dall'art. 2435-bis comma 7 del Codice Civile;
 - la Relazione del Collegio Sindacale, contenente la Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 39/2010 e la Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile;
 - la Relazione sul governo societario 2022, redatta ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 175/2016;
- ai sensi dell'art. 13.3 lett. a) dello stesso statuto sono di competenza dell'Assemblea dei soci le delibere in ambito di approvazione del bilancio;
- l'art. 22.3 dello statuto prevede che "*Il bilancio deve essere presentato all'Assemblea dei soci entro centoventi giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale*" e la data di convocazione dell'assemblea (27 aprile 2023) rientra nel termine di cui sopra;
- l'esercizio 2022 chiude con un risultato positivo di euro 6.825,00, mentre il risultato positivo del 2021 era pari a euro 4.593,00;
- il valore della produzione, pari a Euro 1.043.882,00, risulta in aumento rispetto al 2021 per Euro 266.855,00 (+34,3%) dovuto essenzialmente all'incremento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni (+264.787,00). Ciò risulta coerente con le numerose attività di coinvolgimento del territorio e di sviluppo intraprese nell'anno, che hanno consentito di raggiungere il limite di fatturato previsto dall'art. 20 del D.Lgs.175/2016;
- i costi della produzione, pari a Euro 1.028.618,00, risultano in aumento rispetto al 2021 per Euro 266.353,00 (+34,9%) essenzialmente dovuto all'incremento dei costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci (+213.297,00) e dei costi per il personale

(+39.503,00), aumentato di 3 unità nel corso del 2022 in conseguenza dell'apertura dei due nuovi IAT di Tortona e di Serravalle Scrivia;

- la differenza tra valore e costi della produzione è pari a Euro 15.264,00 (era 14.762,00 nel 2021);
- l'ammontare dell'attivo immobilizzato, pari a Euro 15.920,00, risulta sostanzialmente stabile rispetto al 2021;
- l'attivo circolante, pari a Euro 1.170.932,00 risulta in aumento rispetto al 2021 per Euro 423.046,00 (+56,6%) dovuto all'incremento dei crediti (+559.346,00) e alla contestuale riduzione delle disponibilità liquide (-136.300,00);
- il patrimonio netto, pari a Euro 246.693,00, risulta in aumento rispetto al 2021 (+4,2%) dovuto alla sottoscrizione di quote del capitale sociale da parte di nuovi soci, essendo ancora in corso l'aumento di capitale deliberato dall'Assemblea dei soci del 4 novembre 2021 ad efficacia progressiva fino al 3 novembre 2023;
- i debiti, pari a Euro 622.501,00, risultano in aumento rispetto al 2021 per Euro 308.814,00 (+98,4%) essenzialmente dovuto all'incremento dei debiti esigibili entro l'esercizio successivo (+282.759,00);
- la società ha adottato il "Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale" (art. 6 c. 2 D.Lgs. 175/2016), con l'individuazione e monitoraggio di indicatori idonei a segnalare preventivamente la crisi aziendale, dall'esame del quale emerge:
 - una situazione strutturale di equilibrio patrimoniale;
 - che la leva finanziaria evidenzia la necessità della Società di ricorrere agli istituti di credito per il proprio finanziamento a causa delle tempistiche di incasso dei contributi. Anche gli indici di rotazione, finalizzati a calcolare il periodo medio, in giorni, dei crediti nei confronti dei creditori e dei debiti nei confronti dei fornitori, risultano condizionati dalla dilazione dei versamenti delle risorse finanziarie da parte delle Pubbliche Amministrazioni e *"richiedono e richiederanno un monitoraggio costante"*;
 - che le prospettive della società *"appaiono positive dal punto di vista degli equilibri aziendali; in tal senso non si evidenziano particolari elementi di rischio nei prossimi esercizi. Le grandezze prese in considerazione nell'applicazione del modello di analisi andamentale saranno in ogni caso oggetto di prossimo programma finalizzato a presidiare il rischio aziendale, ai sensi di quanto previsto dall'art. 6 del D.Lgs.175/2016. Le relazioni redatte dal Collegio Sindacale negli ultimi due esercizi non hanno evidenziato dubbi sulla continuità aziendale"*;
- dalla Relazione del Collegio Sindacale, composta dalla Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 e dalla Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c., emerge che *"Il Bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2022, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione"*. Pertanto, considerando le risultanze dell'attività svolta, il Collegio propone all'Assemblea dei soci *"di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2022 così come redatto dall'organo amministrativo"* ed inoltre *"concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio indicata dall'organo amministrativo in calce alla nota integrativa"*;
- tale proposta consiste nel *"destinare a nuovo l'utile di esercizio"* ed è conforme a quanto previsto dall'art. 22 dello Statuto vigente;
- il bilancio di esercizio 2022 e la destinazione del relativo utile possono essere approvati.

Ritenuto, per quanto sopra, per quanto riguarda il punto 2. dell'ordine del giorno, di esprimersi favorevolmente all'approvazione del bilancio di esercizio 2022 ed alla proposta di destinazione del risultato d'esercizio.

Dato atto che, per quanto riguarda il punto 3, dall'istruttoria svolta dal Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale emerge quanto segue:

- ai sensi dell'art. 13.3 lettera e) dello Statuto vigente sono di competenza dell'Assemblea dei soci *“la nomina e la revoca del Direttore Generale, su proposta dell'organo amministrativo, determinandone il relativo trattamento retributivo nei limiti previsti dall'ordinamento vigente nonché il suo inquadramento nell'organigramma della società”*;
- ai sensi dell'art. 19.1 dello stesso Statuto *“Il Direttore Generale è da individuarsi valorizzando le competenze e professionalità interne alla Società, in osservanza al principio di economicità, efficienza ed efficacia attraverso procedure di evidenza pubblica. E' il soggetto che sovrintende al funzionamento della Società, curandone, in particolare, il miglioramento dell'assetto organizzativo ed avendo altresì cura che lo svolgimento delle operazioni e dei servizi perseguano obiettivi di massima efficacia ed efficienza, secondo gli indirizzi formulati dall'Organo di Amministrazione. Il compenso riconosciuto al Direttore, comprensivo della quota parte legata al raggiungimento di obiettivi e risultati gestionali, non può eccedere i limiti previsti dall'ordinamento vigente”*;
- il Consiglio di Amministrazione, a seguito di procedura ad evidenza pubblica, con deliberazione del 27 febbraio 2023, alla luce dell'esito dei lavori dell'apposita Commissione, nominata ai sensi dell'art. 7 dell'Avviso di selezione per la nomina di Direttore Generale approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 3 ottobre 2022, propone all'Assemblea dei soci, quale Direttore Generale di Alexala - Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della provincia di Alessandria S.c.a.r.l., il dott.Marco Lanza, come da documentazione agli atti, con la seguente motivazione: *“Il Candidato ha svolto un percorso di studi coerente con gli obiettivi che il ruolo richiede. Ha maturato significative esperienze in materia turistica, sia in realtà associative che istituzionali. Negli ultimi anni ha collaborato con imprese e pubbliche amministrazioni del territorio provinciale alessandrino per la creazione di strumenti consortili di sviluppo turistico. Il Candidato pur avendo una minore esperienza relativamente ad alcune specifiche tematiche di destinazione, ha dimostrato una forte capacità di saper intercettare ed interpretare i bisogni del territorio, grazie anche alla rete di relazioni che ha saputo sviluppare per merito dell'empatia con la quale si propone all'interlocutore. Tutto ciò lo rende idoneo a far assumere all'ATL la necessaria centralità”*;
- il dott.Marco Lanza, quale direttore generale proposto dal Consiglio di Amministrazione, può essere nominato in quanto sono rispettate le disposizioni contenute nello Statuto vigente e la normativa vigente in materia.

Ritenuto, per quanto sopra, per quanto riguarda il punto 3. dell'ordine del giorno, di esprimersi favorevolmente alla nomina quale Direttore Generale di Alexala - Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della provincia di Alessandria S.c.a.r.l., del dott.Marco Lanza, come da proposta del Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 13.3 lettera e) dello Statuto vigente.

Dato atto altresì che con la nomina del Direttore Generale deve essere determinato il relativo trattamento retributivo, deliberato dall'Assemblea ai sensi del già richiamato art. 13.3 lettera e) dello Statuto.

Dato atto che dall'istruttoria svolta dal Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale emerge quanto segue:

- ai sensi dell'art. 7 c. 1 della L.R. 2/2010 *“Il trattamento retributivo massimo complessivo, comprensivo della quota legata al raggiungimento di obiettivi di miglioramento gestionale, spettante ai Direttori Generali delle società di capitali controllate dalla Regione Piemonte ai sensi dell'art. 2359 c.c. non può eccedere quello riconosciuto ai direttori regionali ovvero, se superiore, il minimo previsto, per i dirigenti, dal contratto collettivo di categoria di appartenenza del settore di attività della società di riferimento”*;
- ai sensi dell'art. 7 c. 2 della citata L.R. 2/2010, una quota non inferiore ai limiti previsti dalle vigenti leggi nazionali e regionali del compenso spettante ai Direttori Generali va corrisposta al raggiungimento di obiettivi di miglioramento gestionale coerenti con quelli da stabilirsi per gli ammi-

nistratori esecutivi, legati al riconoscimento della capacità di influire positivamente sull'andamento gestionale della società, ovvero al raggiungimento di obiettivi specifici;

- visto l'art. 11, comma 6, del D.Lgs. 175/2016;

- il Consiglio di Amministrazione, con deliberazione del 27 febbraio 2023, propone per il Direttore Generale *“una retribuzione annua lorda massima pari ad Euro 77.500,00, incluso il 30% che sarà riconosciuto solo al conseguimento dei risultati di bilancio raggiunti dalla società, nonché all'implementazione di specifici obiettivi gestionali che saranno definiti dal Consiglio di Amministrazione”*;

- il Direttore Generale sarà inquadrato in base al CCNL Dirigenti Commercio, così come proposto dal Consiglio di Amministrazione;

- il trattamento retributivo e l'inquadramento proposti dal Consiglio di Amministrazione possono essere approvati in quanto coerenti con la normativa in materia.

Ritenuto di esprimersi favorevolmente, verificato il rispetto della normativa vigente in materia di compensi, alla proposta del Consiglio di Amministrazione del 27 febbraio 2023, ai sensi dell'art. 13.3 lettera e) dello Statuto vigente, di corrispondere al Direttore Generale un compenso annuo lordo onnicomprensivo pari a Euro 77.500,00, configurando una parte di tale importo, pari al 30%, quale remunerazione incentivante, legata al conseguimento dei risultati di bilancio raggiunti dalla società, nonché all'implementazione di specifici obiettivi gestionali che saranno definiti dal Consiglio di Amministrazione e di inquadrarlo secondo il CCNL Dirigenti Commercio.

Dato atto che, per quanto riguarda il punto 4 dell'ordine del giorno, dall'istruttoria svolta dal Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale emerge quanto segue:

- con D.G.R. n. 50-6396 del 28/12/2022 sono stati individuati i seguenti obiettivi per l'esercizio 2023 da assegnare alla società, in conformità con quanto previsto dall'art. 19, comma 5, del D.Lgs. n. 175/2016 e s.m.i.:

- 1) Intraprendere azioni volte al mantenimento del fatturato nei limiti previsti dall'art. 20 c. 2 lett.d) del D.Lgs.175/2016;

- 2) Redazione/adeguamento alle linee di indirizzo della Regione Piemonte di un Regolamento per il rimborso spese degli organi societari;

- 3) In accordo con VisitPiemonte, adeguare il sito web allo standard di interoperabilità definito nell'ambito del TDH (Tourism Digital Hub) ed in coerenza con le linee guida AgID (obiettivo B.1.3) Piano Strategico del Turismo 2017-2022;

- 4) Garantire la presenza fisica e attiva alle principali fiere e iniziative di interesse regionale, nazionale e internazionale (almeno 7 di quelle previste dal piano regionale);

- 5) Realizzazione delle campagne di comunicazione e del materiale promozionale in coerenza con le disposizioni sull'immagine istituzionale della Regione Piemonte, con l'ausilio di VisitPiemonte;

- con lettera prot. n. 681 del 5.01.2023 lo stesso Settore ha trasmesso ad Alexala S.c.a.r.l. gli obiettivi per l'esercizio 2023, in attuazione della D.G.R. n. 50-6396 del 28/12/2022;

- gli obiettivi 2023 ai sensi dello statuto vigente non sono oggetto di approvazione assembleare.

Ritenuto, per quanto sopra, per quanto riguarda il punto 4. dell'ordine del giorno, di richiamare gli obiettivi per l'esercizio 2023 di cui alla D.G.R. n. 50-6396 del 28/12/2022, già trasmessi ad Alexala S.c.a.r.l. con lettera prot. n. 681 del 5.01.2023 del Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale.

Dato atto che la presente deliberazione non comporta oneri sul bilancio regionale.

Attestata la regolarità amministrativa del presente provvedimento ai sensi della D.G.R. 1-4046 del 17 ottobre 2016 come modificata dalla D.G.R. 1-3361 del 14 giugno 2021.

Tutto ciò premesso, la Giunta regionale, all'unanimità

delibera

- di fornire al rappresentante regionale che interverrà all'Assemblea dei Soci di Alexala - Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della provincia di Alessandria S.c.a.r.l. del 27 aprile 2023 l'indirizzo di:

- sul punto 2 all'ordine del giorno, esprimersi favorevolmente all'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2022 ed alla destinazione del relativo utile, nei termini di cui in premessa;
- sul punto 3 all'ordine del giorno:
 - esprimersi favorevolmente alla nomina del dott. Marco Lanza quale Direttore Generale di Alexala - Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della provincia di Alessandria S.c.a.r.l., proposto dal Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 13.3 lettera e) dello Statuto vigente;
 - esprimersi favorevolmente al relativo compenso annuo lordo onnicomprensivo pari ad Euro 77.500,00 proposto dal Consiglio di Amministrazione, configurando una parte di tale importo, pari al 30%, quale remunerazione incentivante, legata al conseguimento dei risultati di bilancio conseguiti dalla società, nonché all'implementazione di specifici obiettivi gestionali che saranno definiti dal Consiglio di Amministrazione e al suo inquadramento in base al CCNL Dirigenti Commercio;
- sul punto 4 all'ordine del giorno, richiamare gli obiettivi per l'esercizio 2023 di cui alla D.G.R. n. 50-6396 del 28.12.2022;

- di dare atto che la presente deliberazione non comporta oneri sul bilancio regionale.

La presente deliberazione sarà pubblicata sul B.U.R.P. ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. 5 L.R. 22/2010.

(omissis)