

Deliberazione della Giunta Regionale 15 maggio 2023, n. 24-6881

**Assemblea Ordinaria di “Finpiemonte S.p.A.” in data 2 maggio 2023 in prima convocazione ed in data 26 maggio 2023 in seconda convocazione - indirizzi al rappresentante regionale.**

A relazione dell'Assessore Ricca:

Vista la comunicazione del 14 aprile 2023 con la quale è convocata, in data 2 maggio 2023 in prima convocazione ed in data 26 maggio 2023 in seconda convocazione, l'Assemblea Ordinaria di “Finpiemonte S.p.A.”, società controllata dalla Regione Piemonte con una quota di partecipazione del 99,913% del capitale sociale in forza della D.G.R. n. 50-6396 del 28 dicembre 2022, ed operante in regime di “*in house providing*” (iscritta al relativo elenco ANAC, ID. 278, Protocollo 0010444), per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Bilancio di esercizio al 31.12.2022 e Relazione sulla gestione-determinazioni ai sensi dell'art. 2364 co. 1 c.c.: deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Conseguimento degli obiettivi per l'anno 2022 assegnati con D.G.R. n. 39-4492 del 29.12.2021: deliberazioni inerenti e conseguenti.

Per quanto riguarda il punto 1, dato atto che, come risulta dall'istruttoria compiuta dal Settore “Indirizzi e controlli società partecipate” della Direzione della Giunta regionale:

- gli altri azionisti della Società sono:

- C.C.I.A.A. Monte Rosa Laghi Alto Piemonte (0,010%-in fase di liquidazione a seguito recesso);
- C.C.I.A.A. di Alessandria e Asti (0,003%-in fase di liquidazione a seguito recesso);
- C.C.I.A.A. di Cuneo (0,001%-in fase di liquidazione a seguito recesso);
- Finpiemonte S.p.A. (azioni proprie – 0,073%);

- i documenti relativi sono stati trasmessi, in data 14 aprile 2023, al Settore regionale “Indirizzi e controlli società partecipate” della Direzione della Giunta regionale, e detti documenti sono agli atti dello stesso ufficio;

- il bilancio al 31.12.2022 è stato redatto dal Consiglio di Amministrazione in data 31 marzo 2023 ai sensi dell'art. 25 dello statuto sociale (D.G.R. n. 32-3563 del 16 luglio 2021);

- ai sensi dello stesso art. 25 sono di competenza dell'Assemblea Ordinaria le deliberazioni in ambito di approvazione del bilancio;

- l'esercizio 2022 si è chiuso con un utile pari a euro 207.524,00 (utile di esercizio di euro 185.342,00 nel 2021 e di euro 33.317 nel 2020);

- i ricavi delle vendite e delle prestazioni risultano decrementati (da euro 7.623.595,00 nel 2021 a euro 7.249.286,00 nel 2022) per effetto della riduzione delle ore lavorate in conseguenza della riduzione del numero di U.L.A., considerando anche i lavoratori interinali, il cui numero è significativamente diminuito con la cessazione di numerosi contratti;

- correlativamente, il costo per il personale ha registrato una diminuzione (da euro 5.626.918,00 nel 2021 a euro 5.224.517,00 nel 2022), anche per effetto della scadenza dei diversi

contratti di lavoro interinale di cui sopra;

- più in generale, i costi della produzione si riducono da euro 9.325.830,00 nel 2021 ad euro 9.177.710,00 nel 2022;

- la Società ha predisposto specifico programma di valutazione del rischio di crisi aziendale (art. 6 D.Lgs. 175/2016), fondato sull'analisi di alcuni indici di bilancio, opportunamente costruiti in base al modello di *business* ed alle caratteristiche specifiche della Società, ed i risultati dell'analisi effettuata hanno condotto l'Organo amministrativo "*a ritenere che il rischio di crisi aziendale relativo alla Società sia da escludere*";

- dalla "Relazione della società di revisione indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" 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*" ed inoltre che "*la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Finpiemonte S.p.A. al 31 dicembre 2022 ed è redatta in conformità alle norme di legge*";

- dalla Relazione del Collegio Sindacale redatta ai sensi dell'art. 2429, co. 2, c.c., emerge che, per quanto a conoscenza dello stesso Collegio, gli amministratori, nella redazione del bilancio, "*non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c.*", ed inoltre lo stesso Collegio non rileva "*motivi ostativi all'approvazione, da parte dei soci, del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, così come redatto e proposto dal Consiglio di amministrazione. Il collegio sindacale concorda altresì sulla destinazione dell'utile di esercizio così come proposto dal Consiglio di Amministrazione*";

- detta proposta prevede la destinazione dell'utile d'esercizio, di euro 207.523,71 (arrotondato ad euro 207.524,00), per il 10% (euro 20.752,37) alla riserva legale, per il 10% (euro 20.752,37) al fondo rischi, per il 20% (euro 41.504,74) alla riserva straordinaria e per il resto (euro 124.514,23) alla riserva straordinaria ovvero secondo le eventuali diverse determinazioni dell'Assemblea, ed è conforme all'art. 26 dello Statuto Sociale;

- il bilancio di esercizio 2022 può essere approvato, così come la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, per cui non si ravvisa la necessità di diversa determinazione.

Per quanto riguarda il punto 2. all'ordine del giorno, preso atto che, come risulta dall'istruttoria compiuta dal Settore regionale "Indirizzi e controlli società partecipate" della Direzione della Giunta regionale, emerge quanto segue:

- con D.G.R. n. 24-4120 del 19 novembre 2021 la Regione Piemonte, in sede di nomina del Consiglio di Amministrazione, ha indicato che parte del compenso attribuito ai componenti si configuri quale remunerazione incentivante, ai sensi dell'art. 3 comma primo della L.R. n. 2/2010, legata ai risultati di bilancio conseguiti dalla società nonché all'implementazione degli obiettivi indicati dalla Regione Piemonte;

- con D.G.R. n. 39-4492 del 29 dicembre 2021 (Piano di Razionalizzazione - Allegato B) la Regione Piemonte ha assegnato per l'anno 2022 (dandone poi comunicazione alla società con nota del Settore Indirizzi e controlli società partecipate in data 12 gennaio 2022) i seguenti obiettivi:

1) Elaborazione di una proposta di revisione degli assetti organizzativi della Società che tenga conto delle nuove esigenze manifestate dal Socio Regione e delle osservazioni dell'OIV entro il 30/6/2022.

2) Riduzione delle spese per consulenze, con esclusione dei valutatori delle commissioni.

3) Razionalizzazione della gestione dei conti correnti, con particolare riferimento ai fondi chiusi.

4) Predisposizione, entro il 31/03/2022, di un piano di razionalizzazione e contenimento dei costi di funzionamento.

- la Società ha trasmesso, rispettivamente con note del 29 aprile 2022, del 31 gennaio 2023 e del 3 aprile 2023, tre relazioni esplicative sul raggiungimento degli obiettivi sopra menzionati;

- i documenti sopra menzionati, ora agli atti degli uffici, evidenziano il raggiungimento degli obiettivi assegnati e pertanto si può disporre il riconoscimento della parte incentivante relativa ai compensi per l'esercizio 2022 a favore dei componenti dell'organo amministrativo, nel rispetto delle disposizioni nazionali e regionali in materia, dando istruzioni al proprio rappresentante di esprimersi in tal senso in sede assembleare.

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

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto 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 di "Finpiemonte S.p.A." in data 2 maggio 2023 in prima convocazione ed in data 26 maggio 2023 in seconda convocazione, i seguenti indirizzi:

- esprimersi favorevolmente all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31.12.2022, compresa la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, come da premessa;
- approvare il conseguimento degli obiettivi per l'anno 2022 assegnati con D.G.R. n. 39-4492 del 29.12.2021;

- 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. n. 22/2010.

(omissis)