

Deliberazione della Giunta Regionale 8 maggio 2017, n. 43-5007

Assemblea ordinaria di "Società Riscossioni S.p.A." (Sorìs S.p.A.) dell'11 maggio 2017; Indirizzi al rappresentante regionale.

A relazione dell'Assessore De Santis:

Premesso che in data 11 maggio 2017 è convocata l'Assemblea Ordinaria di "Società Riscossioni S.p.A." (SORIS S.p.A.), partecipata dalla Regione Piemonte, con il seguente Ordine del Giorno:

1. Approvazione del Bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 (Stato Patrimoniale – Conto economico – Nota integrativa). Relazione sulla gestione: deliberazioni relative e conseguenti.
2. Assegnazione incarico a società di revisione per il controllo contabile sulla società negli esercizi 2017 – 2018 – 2019 e determinazione del corrispettivo spettante alla stessa per la durata dell'incarico.
3. Nomina del Collegio Sindacale, del suo Presidente e determinazione dei compensi loro spettanti.
4. Varie ed eventuali

Visto, per quanto riguarda il punto 1., il bilancio 2016 approvato dal Consiglio di Amministrazione e sottoposto all'autorizzazione assembleare che si chiude con un utile netto di euro 759.306,00, contro un utile netto di euro 615.294,00 nel 2015, esercizio in cui la Regione Piemonte non aveva ancora fatto ingresso nella compagine sociale (ingresso avvenuto in data 2 agosto 2016).

Osservato che il maggior utile netto dell'anno 2016 rispetto all'esercizio precedente è da attribuirsi principalmente al miglioramento del margine operativo lordo conseguito grazie all'efficientamento dell'attività (riduzione dei costi operativi totali, da circa euro 10,5 milioni nel 2015 a circa euro 9,5 milioni nel 2016) pur in presenza di una riduzione dei ricavi complessivi (da circa euro 11,6 milioni nel 2015 a circa euro 10,9 milioni nel 2016).

Riscontrato che la riduzione dei costi operativi totali è imputabile principalmente alla diminuzione dei costi per prestazioni per servizi vari resi da terzi, dovuta anche all'internalizzazione di alcune attività.

Riscontrato altresì che tale andamento consente l'incremento dell'utile anche in presenza di un aumentato carico fiscale per imposte dirette (da circa euro 500.000 nel 2015 ad oltre euro 600.000 nel 2016).

Preso atto che, nella sua relazione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27.01.2010, n. 39, la Società di Revisione Indipendente formula il seguente giudizio: "Il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società Riscossioni S.p.A. - SORIS S.p.A. al 31 dicembre 2016 e 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", nonché il seguente giudizio: "La relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società Riscossioni S.p.A. - SORIS S.p.A. al 31 dicembre 2016".

Preso atto che, nella sua relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 c.c., il Collegio Sindacale, sulla base delle verifiche esperite ed in considerazione delle risultanze dell'attività svolta dalla Società di Revisione Indipendente, "ritiene che non sussistano ragioni ostative all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 della Società così come redatto dagli Amministratori".

Ritenuto, per quanto sopra, di esprimersi favorevolmente all'approvazione del bilancio consuntivo 2016.

Stante, per quanto riguarda il punto 2. all'Ordine del Giorno assembleare, che:

- SORIS S.p.A., in data 30 marzo 2017 ha avviato l'indagine di mercato mediante procedura negoziata (ex art. 36, comma 2 lett. b) del D.Lgs. 50/2016) per l'affidamento dell'incarico di revisione legale dei conti della Società per gli esercizi 2017, 2018 e 2019 ai sensi dell'art. 2409-bis C.C. e del D.Lgs. 39/2010 mediante l'invito di sette operatori dotati di sicura e notoria esperienza nel settore;

- in quella sede il Collegio Sindacale, condividendo la scelta di selezionare la società di Revisione mediante la procedura attivata, ha altresì condiviso la scelta dei sette soggetti individuati mediante ricerca di mercato, ritenendoli tutti potenzialmente idonei e strutturati per lo svolgimento dell'incarico;

- ulteriormente il Collegio Sindacale ha condiviso il criterio previsto per la selezione della miglior offerta, individuato nel minor prezzo, ai sensi dell'art. 95 del D. Lgs. 50/2016;

- all'invito hanno risposto nei termini previsti dal bando per la selezione n. 4 società;

- la commissione amministrativa appositamente nominata da SORIS S.p.A. per l'aggiudicazione si è riunita il giorno 12 aprile 2017 ed all'esito dei lavori di valutazione l'offerta migliore è risultata quella della società Ria Grant Thornton S.p.A..

Preso atto che il Collegio Sindacale di SORIS S.p.A. si è riunito in data 19 aprile 2017 per deliberare sulla proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2017-2019, e che in tale sede ha preso atto delle risultanze della commissione amministrativa facendole proprie, avendo preliminarmente condiviso i sottostanti criteri di selezione ed i metodi di valutazione.

Vista la conseguente "Proposta motivata del Collegio Sindacale all'Assemblea di SORIS S.p.A. per il conferimento dell'incarico alla società di Revisione per il triennio 2017-2019 ai sensi dell'articolo 13 del D. Lgs. 39/2010", nella quale, dopo aver verificato "che la miglior offerta dal punto di vista economico risulta essere quella presentata dalla società RIA GRANT THORNTON S.p.A.", il Collegio Sindacale propone che l'incarico di Revisione legale dei conti per gli esercizi 2017-2019, e comunque fino all'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, sia affidato dall'Assemblea degli azionisti, alla società RIA GRANT THORNTON S.p.A.

Ritenuto di condividere le considerazioni, le valutazioni e la proposta del Collegio Sindacale, e quindi di esprimersi favorevolmente all'affidamento del predetto incarico alla società RIA GRANT THORNTON S.p.A. per un corrispettivo annuale di Euro 6.000,00 al

netto dell'IVA (Euro 18.000,00 al netto dell'IVA per il triennio) per un totale di 180 ore di attività per ogni singolo esercizio, come da offerta presentata.

Posto, con riferimento al punto 3. dell'Ordine del Giorno assembleare, che per quanto riguarda la nomina del Collegio Sindacale si procede con distinto atto, ritenendo in questa sede che i compensi debbano trovare un limite massimo pari agli importi (ora vigenti) già deliberati dall'Assemblea Ordinaria degli azionisti in data 22 maggio 2014 (quando la Regione Piemonte non era ancora azionista) come segue:

- Presidente del Collegio Sindacale: Euro 15.000,00 annui da corrispondersi al netto della riduzione del 10% di cui all'art. 6, comma 6 della Legge 30 luglio 2010, n. 122;
- Sindaci effettivi: Euro 12.000 annui da corrispondersi al netto della riduzione del 10% di cui all'art. 6, comma 6 della Legge 30 luglio 2010, n. 122.

Considerato che tali importi sono rispettosi dell'art. 43 della legge regionale 4 maggio 2012, n. 5.

Ritenuto di proporre all'assemblea degli azionisti di confermare la misura attualmente vigente in Soris Spa del compenso lordo annuo ovvero, nel caso in cui la determinazione degli importi dell'azionista di controllo (Città di Torino) fosse inferiore alla suddetta, di uniformarsi comunque al voto.

Atteso che il presente provvedimento non comporta oneri sul bilancio regionale.

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto ai sensi della D.G.R. n. 1 – 4046 del 17 ottobre 2016,

la Giunta regionale, all'unanimità,

delibera

di fornire gli indirizzi di cui sopra al rappresentante della Regione Piemonte che interverrà all'Assemblea Ordinaria di "Società Riscossioni S.p.A." (SORIS S.p.A.) dell'11 maggio 2017.

La presente deliberazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. 5 della l.r. n. 22/2010 e s.m.i..

(omissis)