

Deliberazione della Giunta Regionale 21 giugno 2019, n. 4-4

Assemblea del 28 giugno 2019 dell'"Ente Turismo Langhe Monferrato Roero", societa' consortile a responsabilita' limitata - indirizzi al rappresentante regionale.

A relazione dell'Assessore Ricca:

Vista la PEC del 13 giugno 2019, con la quale viene convocata l'Assemblea dei soci dell'Ente Turismo Langhe Roero S.c.r.l., società partecipata dalla Regione Piemonte, calendarizzata in data 28 giugno 2019, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) *Comunicazioni del Presidente;*
- 2) *Approvazione del bilancio di Esercizio al 31/12/2018 ai sensi dell'Art. 13 dello Statuto Sociale e relativi allegati;*
- 3) *Rinnovo cariche sociali: Consiglio di Amministrazione e Collegio Sindacale;*
- 4) *Varie ed eventuali.*

In merito al punto 1 dell'Ordine del Giorno dell'assemblea senza verbalizzazione notarile (Approvazione verbale seduta precedente), sentiti gli Uffici competenti, si fornisce indirizzo di esprimersi favorevolmente.

In merito ai punti 2 dell'Ordine del Giorno (*Approvazione del bilancio di Esercizio al 31/12/2018 ai sensi dell'Art. 13 dello Statuto Sociale e relativi allegati*) 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 unitaria del collegio sindacale, la Relazione sul Governo Societario comprensiva dell'analisi del rischio aziendale e che detta documentazione è conservata agli atti del Settore proponente.

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

- il Bilancio di esercizio è stato redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art.2435 bis del Codice Civile;
- il valore della produzione, pari a 1.464.340,00 euro (1.330.539,00 nel 2017), risulta essere determinato da:
 - 12.049 euro di ricavi delle vendite e prestazioni (inferiore di 16.518,00 euro rispetto al valore dell'esercizio precedente)
 - 1.436.918,00 euro di contributi in conto esercizio (superiore 181.394,00 euro rispetto al 2017)
- i costi della produzione pari a 1.417.242,00 nel 2018 (1.277.005,00 euro nel 2017) risultano in particolare determinati dalle seguenti voci e variazioni:
 - costi per servizi pari a 724.589,00 euro (aumentati di euro 68.258,00 rispetto al 2017);
 - costi per il godimento di beni di terzi pari a euro 21.520,00 (aumentati di 5.351,00 euro rispetto al bilancio 2017).
 - costi per il personale pari a 567.385,00 euro (aumentati di 35.634,00 euro rispetto al bilancio 2017).
 - oneri diversi di gestione pari a 29.749,00 euro (aumentati di 2.509,00 euro rispetto al valore del bilancio 2017);
 - ammortamenti e svalutazioni pari a 42.142,00 euro (aumentati di 16.355,00 euro rispetto al valore del bilancio 2017).
- La differenza tra valore e costi della produzione è pari a 47.098,00 euro (53.534,00 nel 2017);

- l'esercizio 2018 si chiude con un risultato di pareggio;
- l'ammontare dell'attivo immobilizzato al 31/12/2018 è pari a 75.778,00 euro, nel corso del 2018 detto ammontare ha subito un incremento di 4.891,00 euro dovuto agli ammortamenti e all'acquisizione di immobilizzazioni materiali;
- i debiti ammontano a 1.297.984,00 euro e, rispetto al passato esercizio, hanno subito una variazione in diminuzione pari a euro 310.068,00 mentre l'attivo circolante, pari a 1.561.721,00 euro, ha registrato nel 2018 una diminuzione di 264.796,00 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 nella 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;
- Nella Relazione sul Governo Societario si evidenzia una situazione strutturale di equilibrio patrimoniale e, per quanto concerne l'equilibrio finanziario, la necessità costante di ricorrere agli istituti di credito per il proprio finanziamento a causa delle tempistiche di incasso dei crediti vantati in particolar modo nei confronti della Regione Piemonte.
- la relazione del Sindaco Unico – sia 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 bilancio di esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2018, 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 redazione.”*
 - ai sensi dell' art .2429 comma 2 del c.c.: *”Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, così come redatto dagli amministratori. Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa”*.
- La proposta presentata dall'Organo Amministrativo di chiudere con un risultato di pareggio economico è conforme alla normativa civilistica ed ai principi contabili nazionali emanati dall'Organismo italiano di Contabilità (OIC).

Ritenuto, per quanto sopra, di esprimersi favorevolmente all'approvazione del bilancio di esercizio al 31.12.2018.

In merito al punto 3 dell'Ordine del Giorno *“Rinnovo cariche sociali: Consiglio di Amministrazione e Collegio Sindacale”* si richiede il rinvio di detta trattazione ad avvenuta conclusione delle procedure volte alla designazione, da parte della Regione Piemonte, del proprio rappresentante nel CdA e nel Collegio Sindacale, demandando la trattazione a distinto, separato provvedimento.

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 dei soci dell'Ente Turismo Langhe Roero S.c.r.l. del 28/06/2019 di esprimersi favorevolmente all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31.12.2018;
- di dare atto che il “*Rinnovo cariche sociali: Consiglio di Amministrazione e Collegio Sindacale*” oggetto del punto 3 dell'ordine del giorno sarà oggetto di distinto, separato provvedimento chiedendo, a tal fine, il rinvio.
- di dare atto che il presente provvedimento non comporta oneri sul bilancio regionale non rappresentando per la Regione assunzione di obbligazione giuridica.

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)