

Deliberazione della Giunta Regionale 20 maggio 2022, n. 29-5085

**Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della Provincia di Novara s.c.r.l. .
Assemblea ordinaria del 23 maggio 2022. Indirizzi al Rappresentante regionale.**

A relazione dell'Assessore Ricca:

Vista la comunicazione prot. n. 14760 del 9 maggio 2022, con la quale è convocata per il giorno 23 maggio 2022 l'Assemblea dei Soci dell'Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della Provincia di Novara s.c.r.l., società partecipata dalla Regione Piemonte con una quota di partecipazione pari al 15,98%, in forza della D.G.R. n. 39- 4492 del 29 dicembre 2021, per deliberare in merito al seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni del Presidente
2. Bilancio Consuntivo 2021, relazione del Consiglio di Amministrazione, relazione sul governo societario, relazione del Collegio Sindacale e delibere conseguenti.

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 6 maggio 2022 la Società ha trasmesso al suddetto Settore:
 - il Bilancio Consuntivo 2021, redatto dall'Organo di Amministrazione in data 11 aprile 2022 ai sensi dell'art. 18.5 dello statuto sociale e in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis comma 1 del Codice Civile;
 - la relazione del Consiglio di Amministrazione. E' stata omessa la Relazione sulla gestione in quanto la Società si è avvalsa dalla 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 2021, redatta ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 175/2016;
- ai sensi dell'art. 13.3 lett. a) del suddetto statuto sociale 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; è fatta salva la possibilità di un maggior termine, non superiore a centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio, qualora ricorrano i presupposti previsti dalla legge”*. L'art. 2364 del Codice civile prevede che in questo caso gli amministratori segnalino nella loro Relazione le ragioni della dilazione;
- la data di convocazione dell'assemblea (23 maggio 2022) rientra nel termine di cui sopra e nella Nota integrativa è specificato che la dilazione è dovuta al perdurare del periodo di emergenza nazionale per la pandemia fino al primo trimestre 2022, nonché alla chiusura dell'iter procedurale dell'aumento di capitale al 15 aprile 2022;
- l'esercizio 2021 chiude con un risultato positivo di euro 57.823,00, con un incremento di euro 27.424,00 rispetto al risultato (positivo) del 2020, pari a euro 30.399,00;
- il valore della produzione, pari a Euro 582.495, risulta in diminuzione rispetto al 2020 per Euro 33.801 (era pari a euro 616.296 nel 2020) dovuto alla riduzione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni (-10.661) e degli altri ricavi e proventi (-23.140):
- i costi della produzione, pari a Euro 500.638, risultano in diminuzione rispetto al 2020 per Euro 70.342 (erano pari a Euro 570.980 nel 2020) essenzialmente dovuto alla riduzione dei

costi per servizi (-152.678) e per godimento di beni di terzi (-13.394), mentre risultano in aumento i costi per il personale (+24.991, 1 dipendente a tempo indeterminato full time in più dall'1.11.2021, numero medio dipendenti 2021 n.6 a fronte dei 5 del 2020) e gli altri accantonamenti (+63.000);

- la differenza tra valore e costi della produzione è pari a Euro 81.857 (45.316 nel 2020)
- sono state calcolate imposte anticipate per Euro 17.577;
- l'ammontare dell'attivo immobilizzato, pari a Euro 4.347, risulta in diminuzione rispetto al 2020 per Euro 10.278 (era pari a euro 14.625 nel 2020) essenzialmente dovuto alla svalutazione dell'intero importo (10.000 euro) della partecipazione finanziaria nella Fondazione Castello Visconteo, considerato che la partecipazione non potrà essere trasferita a terzi e che non genererà alcun provento;
- i debiti, pari a Euro 83.149, risultano in aumento rispetto al 2020 per Euro 14.773 (erano pari a Euro 68.376 nel 2020), mentre l'attivo circolante risulta pressoché invariato;
- la società ha adottato il "Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale" (art. 6 D.Lgs. 175/2016) (costituito dall'analisi di indicatori idonei a segnalare preventivamente la crisi aziendale), nelle cui conclusioni si dà atto che, sulla base dei criteri e degli indici individuati dalla Società per la misurazione del rischio aziendale, *"non si evidenziano situazioni tali da far ritenere in atto un potenziale rischio di alterazione patologica dell'equilibrio economico, finanziario e patrimoniale della società"*;
- dalla Relazione unitaria del Collegio Sindacale, composta dalla Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. 39/2010 e dalla Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c., emerge che, considerando le risultanze dell'attività svolta, *"il Collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dagli amministratori. Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio evidenziata nella nota integrativa"*;
- nella nota integrativa al bilancio l'organo amministrativo propone di destinare l'utile di esercizio come segue:
 - euro 2.891,00, pari al 5% degli utili, a "Riserva Legale";
 - la restante parte, pari a euro 54.932,00, a "Utili portati a nuovo". La suddetta destinazione è conforme a quanto previsto dall'art. 22 dello Statuto vigente;
- il bilancio di esercizio 2021 e la destinazione del relativo utile possono essere approvati.

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. n. 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 della società Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale della Provincia di Novara s.c.r.l. del 23 maggio 2022 l'indirizzo di esprimersi favorevolmente all'approvazione del bilancio al 31.12.2021 ed alla destinazione del relativo utile, nei termini di cui in premessa;

- di dare atto che la presente deliberazione 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)