

Deliberazione della Giunta Regionale 13 ottobre 2022, n. 19-5798

Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. - assemblea ordinaria in data 14 ottobre 2022 in prima convocazione e 21 ottobre 2022 in seconda convocazione: indirizzi al rappresentante regionale.

A relazione dell'Assessore Tronzano:

Vista la comunicazione prot. n. FZ/GS/fm/22/212 del 27 settembre 2022 trasmessa al Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale, con la quale è convocata il giorno 14 ottobre 2022 in prima convocazione e 21 ottobre 2022 in seconda convocazione l'assemblea ordinaria della società Finpiemonte Partecipazioni S.p.A., società holding di partecipazioni a prevalente capitale pubblico controllata dalla Regione Piemonte con una quota pari al 83,22%, in forza della D.G.R. n. 39-4492 del 29 dicembre 2021, con il seguente ordine del giorno:

1. Nomina Sindaco Supplente;
2. Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti e determinazione del corrispettivo.

Dato atto che dall'istruttoria svolta dal Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale, in relazione al punto n. 1 all'ordine del giorno emerge quanto segue:

- ai sensi dell'art. 23.2 dello Statuto: *“Un sindaco effettivo ed uno supplente sono nominati dalla Regione ai sensi dell'art. 2449 C.C. Il Collegio Sindacale è composto da tre Sindaci effettivi e da due Sindaci supplenti. I sindaci devono essere iscritti nel registro dei revisori contabili. Il Presidente del Collegio Sindacale è designato dalla Giunta Regionale. Tutti i membri del Collegio Sindacale durano in carica tre esercizi e scadono alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio e sono rinnovabili per non più di una volta”;*

- la Regione Piemonte ha provveduto alle nomine dell'organo di controllo di propria spettanza, ai sensi dell'art. 23 dello Statuto sociale, con D.G.R. n. 1-5333 del 11 luglio 2022;

- i soggetti nominati dalla Regione Piemonte con il provvedimento sopra richiamato risultano attualmente in carica;

- nel corso della assemblea societaria del 12 luglio 2022, come da verbale agli atti del Settore Indirizzi e Controlli Società Partecipate della Direzione Giunta Regionale, emerge che non si è provveduto alla nomina di un componente supplente del Collegio Sindacale, rinviando tale adempimento alla successiva adunanza.

Risulta pertanto necessario procedere a detta nomina e si ritiene di aderire alla proposta che sarà presentata sul punto in assemblea dai soci privati, a garanzia della rappresentatività ad essi riconosciuta nell'organo di controllo, dando istruzioni in tal senso al proprio rappresentante.

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

- lo stesso punto, all'ordine del giorno dell'assemblea del 12 luglio 2022, era stato rinviato a successiva assemblea a seguito della D.G.R. n. 1-5353 dell'11 luglio 2022, poiché la Società non

aveva trasmesso agli uffici regionali la pertinente documentazione in tempo utile per l'esame ai fini di detta deliberazione;

- l'assemblea deve ora deliberare in merito all'affidamento dell'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2022-2023-2024;

- l'art. 13 D.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 prevede che l'assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata del Collegio Sindacale;

- ai sensi del secondo comma dell'art. 24 dello statuto sociale (D.G.R. n. 2 – 5425 del 25 luglio 2017) l'assemblea, su proposta motivata del Collegio Sindacale, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante per l'intera durata dell'incarico;

- nella "Proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti, ai sensi degli artt. 13 e seguenti del D.lgs. 39/10, dell'art. 2409-bis del c.c., per ciascuno dei tre esercizi con chiusura dal 31 dicembre 2022 al 31 dicembre 2024", trasmessa in data 4 ottobre 2022 al Settore regionale "Indirizzi e controlli società partecipate" della Direzione della Giunta regionale, il Collegio Sindacale di Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. dà atto di quanto segue:

- ◆ Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. ha avviato una procedura di selezione per l'individuazione del soggetto a cui conferire l'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2022-2024, invitando 5 (cinque) primarie società operanti nel settore;
- ◆ soltanto una delle dette società (B.D.O. Italia S.p.A.) ha presentato dichiarazione di disponibilità a ricevere l'incarico di revisione legale;
- ◆ in merito all'oggetto dell'incarico, la dichiarazione di disponibilità presentata prevede la revisione contabile del bilancio di Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. per ciascuno dei tre esercizi del triennio 2022-2023-2024;
- ◆ il corrispettivo richiesto è pari a euro 42.000,00, comprensivo del rimborso delle spese;
- ◆ in seguito alla valutazione tecnico-economica effettuata dal Collegio Sindacale l'offerta per l'intero triennio 2022-2023-2024 presentata da B.D.O. Italia S.p.A. risulta congrua ed adeguata alle esigenze di Finpiemonte Partecipazioni S.p.A.;
- ◆ tale proposta economica espone anche un corretto rapporto tra i corrispettivi applicati ed i servizi offerti;
- ◆ B.D.O. Italia S.p.A. risulta disporre di organizzazione ed idoneità tecnico-professionali adeguate all'ampiezza ed alla complessità dell'incarico;

Dalla suddetta proposta motivata risulta inoltre che il Collegio Sindacale ha verificato:

- che la modalità di svolgimento della revisione illustrata nella dichiarazione di disponibilità pervenuta, considerate anche le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risulta adeguata in relazione all'ampiezza ed alla complessità dell'incarico;
- che la suddetta dichiarazione di disponibilità contiene anche specifica e motivata dichiarazione concernente il possesso di ciascuno dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge;

- il Collegio Sindacale propone all'assemblea, sulla base delle motivazioni sopra espone, di conferire l'incarico di revisione legale dei conti di Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. per gli esercizi 2022-2023-2024, ai sensi degli artt. 13 e seguenti del D.lgs. 39/2010 e dell'art. 2409-bis c.c., a B.D.O. Italia S.p.A., per il corrispettivo, per l'intera durata dell'incarico, di euro 42.000,00, comprensivo del rimborso delle spese;

- il decreto legge 24 gennaio 2012, n. 1, convertito con modificazioni dalla legge 24 marzo 2012, n. 27, ha abrogato le tariffe delle professioni regolamentate nel sistema ordinistico, quindi anche la Tariffa dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili contenuta nel decreto del Ministero della Giustizia n. 169 del 2 settembre 2010;

- la proposta del Collegio Sindacale è coerente con le disposizioni sopra citate e quindi può essere condivisa.

Ritenuto pertanto di esprimersi favorevolmente al conferimento dell'incarico alla suddetta società di revisione nei termini di cui sopra.

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

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

Tutto ciò premesso, la Giunta regionale, unanime

delibera

- di fornire al rappresentante regionale che interverrà all'assemblea ordinaria di Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. in data 14 ottobre 2022 in prima convocazione e 21 ottobre 2022 in seconda convocazione l'indirizzo di:

- aderire alla proposta dei soci privati con riferimento alla nomina di un componente supplente del Collegio Sindacale di cui al primo punto in ordine del giorno;
- esprimersi favorevolmente al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2022-2023-2024 alla società di revisione B.D.O. Italia S.p.A. alle condizioni di cui in premessa.

- 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)

Allegato