

Deliberazione della Giunta Regionale 27 settembre 2023, n. 2-7478

Assemblea del CSI-Piemonte prevista per il 28 settembre 2023 - Indirizzi al Rappresentante regionale.



Seduta N° 396

Adunanza 27 SETTEMBRE 2023

Il giorno 27 del mese di settembre duemilaventitre alle ore 14:55 in via straordinaria, in modalità telematica, ai sensi della D.G.R. 1-4817 del 31 marzo 2022 si è riunita la Giunta Regionale con l'intervento di Fabio Carosso Presidente e degli Assessori Chiara Caucino, Elena Chiorino, Matteo Marnati, Vittoria Poggio, Marco Protopapa, Andrea Tronzano con l'assistenza di Guido Odicino nelle funzioni di Segretario Verbalizzante.

Assenti, per giustificati motivi: il Presidente Alberto CIRIO, gli Assessori Marco GABUSI - Luigi Genesio ICARDI - Maurizio Raffaello MARRONE - Fabrizio RICCA

DGR 2-7478/2023/XI

OGGETTO:

Assemblea del CSI-Piemonte prevista per il 28 settembre 2023 – Indirizzi al Rappresentante regionale.

A relazione di: (Ricca), Marnati

Vista la convocazione (prot. n.31708/A1000A del 01.08.2023) dell'Assemblea del Consorzio per il Sistema Informativo (nel seguito denominato Consorzio o CSI-Piemonte) prevista per il 28 settembre 2023; la Regione Piemonte partecipa al Consorzio, ai sensi della L.R. n.48 del 04.09.1975, quale Ente consorziato promotore ex art.6 c.1 lett. a) dello Statuto.

Preso atto che l'Assemblea è stata convocata con il seguente ordine del giorno:

<< 1. Comunicazioni

2. *Approvazione del Rendiconto semestrale recante lo stato di attuazione del Piano annuale delle attività, corredato dei dati sull'andamento economico-gestionale al 30 giugno 2023 e presa d'atto dei dati di Forecast 2023*

3. *Richieste di consorzio*

4. *Varie ed eventuali* >>

- Per quanto concerne il punto 2 dell'ordine del giorno -

Dato atto che dall'istruttoria svolta dal Settore Indirizzi e Controlli Società Partecipate della Direzione Giunta Regionale risulta che:

- il CSI ha trasmesso il documento denominato “*Rendiconto semestrale sullo stato di attuazione del Piano annuale delle Attività, corredato dei dati sull'andamento economico-gestionale al 30 giugno 2023 e forecast 2023*” (nel seguito denominato ‘*Rendiconto semestrale*’) e i relativi seguenti allegati: (i) “*Andamento economico-gestionale al 30 giugno 2023*”; (ii) “*Piano degli investimenti 2023-2025-Avanzamento al 30 giugno 2023*”; (iii) “*Piano degli acquisti 2023-2025 -Avanzamento al 30 giugno 2023*”; (iii) “*Relazione della Società di revisione Mazars S.p.A. sui dati relativi*

all'andamento economico-gestionale al 30 giugno 2023";

- ai sensi dell'art. 12, com. 1, lettera g) dello Statuto del Consorzio, approvato con D.C.R. n.90-19937 del 22.12.2020 compete tra l'altro all'Assemblea: << *approvare il rendiconto semestrale presentato dal Consiglio di Amministrazione recante lo stato di attuazione del Piano annuale delle attività, corredato dei dati sull'andamento economico-gestionale al 30 giugno* >>;

- ai sensi dell'art. 16, com.1, lett. f) dello Statuto del Consorzio, è compito del Consiglio tra l'altro << *approvare il rendiconto semestrale recante lo stato di attuazione del Piano annuale delle attività, con evidenza e relativa motivazione degli eventuali scostamenti dalle previsioni assunte, corredato dei dati sull'andamento economico-gestionale al 30 giugno, da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea* >>;

- il Consiglio di amministrazione del CSI nella seduta del 26.07.2023 ha approvato il Rendiconto semestrale recante lo stato di attuazione del Piano annuale delle attività, corredato dei dati sull'andamento economico-gestionale al 30 giugno 2023 e dei dati di *'forecast 2023 (6+6)'*;

- l'Assemblea del CSI nella seduta del 21.12.2022 (indirizzi regionali ex D.G.R. n. 35-6192 del 7.12.2022) ha approvato il Piano di Attività per il 2023 corredato della relativa quantificazione economica e finanziaria (nel seguito denominata *'budget 2023'*), di una proiezione della stessa su base pluriennale, della previsione degli investimenti e degli acquisti di beni, servizi e lavori del CSI Piemonte;

-nel rendiconto semestrale il valore della produzione al 30.06.2023 ammonta a circa 76,5 milioni di euro, corrispondenti a un avanzamento del 52,7% dell'importo previsto a *'budget 2023'* pari a circa 145,3 milioni di euro; esso risulta in aumento rispetto al corrispondente dato del 30.06.2022, che risultava pari a 71,8 milioni di Euro;

- il risultato netto del primo semestre 2023 ammonta a circa 55 migliaia di euro, a fronte di un utile netto d'esercizio pari a 100 migliaia di euro previsto a *'budget 2023'* e di un risultato netto pari a circa 169 migliaia euro del primo semestre 2022;

- per quanto riguarda l'andamento delle principali voci civilistiche dei costi della produzione nel primo semestre 2023, risulta che:

- i costi per il personale ammontano a circa 34,24 milioni di euro, rispetto all'importo pari a circa 33,17 milioni di euro del primo semestre 2022, e risultano pari a circa il 52% del valore annuale previsto a *'budget 2023'*. L'organico medio al 30.06.2023 ammonta a 1044 dipendenti ed è previsto aumentare nel secondo semestre fino a circa 1050 dipendenti, in aumento rispetto al numero medio di dipendenti al 31.12.2022 pari a 1030 e in aumento di circa 14 unità rispetto all'organico medio previsto nel *'budget 2022'* a causa del rallentamento delle cessazioni previste;
- i costi per servizi ammontano a circa 27,24 milioni di euro, rispetto all'importo pari a circa 25,65 milioni di euro del primo semestre 2022, e risultano pari a circa il 51,64% del valore annuale previsto a *'budget 2023'*;

- per quanto riguarda l'andamento dei principali dati patrimoniali e finanziari nel primo semestre 2023, risulta che:

- i crediti verso clienti ammontano a circa 38 milioni di euro e gli stessi risultano diminuiti rispetto al valore pari a circa 38,8 milioni di euro al 30.06.2023 e aumentati rispetto al valore pari a circa 34,9 milioni di euro al 31.12.2022; la quota parte scaduta ammonta a circa 4,2 milioni di euro e risulta in diminuzione rispetto al valore pari a circa 13,2 milioni di euro al

30.06.2022 e in aumento rispetto al valore pari a circa 3,7 milioni di euro al 31.12.2022;

- i debiti verso i fornitori ammontano a circa 22,3 milioni di euro e gli stessi risultano aumentati rispetto al valore pari a circa 19,9 milioni di euro al 30.06.2022 e in lieve diminuzione rispetto al valore pari a circa 22,9 milioni di euro al 31.12.2022; dal Rendiconto semestrale risulta che: << *L'indice di tempestività dei pagamenti verso i fornitori registrato nel primo semestre 2023 è risultato pari a 13,5 giorni, in consistente riduzione rispetto ai 27,7 giorni dei primi sei mesi del 2022.* >>;
 - sotto il profilo dell'esposizione bancaria, permane un saldo positivo della posizione finanziaria netta, pari a circa 4,7 milioni di euro, in aumento rispetto sia all'importo pari a circa 4 milioni di euro al 30.06.2022 sia all'importo pari a circa 2,6 milioni di euro al 31.12.2022. Gli oneri finanziari ammontano a circa 48 migliaia di euro e risultano diminuiti rispetto al valore pari a circa 55,3 migliaia di euro al 30.06.2022; da una prima proiezione della ripartizione degli oneri finanziari sostenuti dal Consorzio per linea cliente in base all'esposizione finanziaria registrata nel corso del primo semestre 2023 ammonta a circa 7,8 migliaia di euro per la Regione Piemonte, rispetto al valore pari a 46,7 migliaia di euro del primo semestre 2022;
 - il saldo di conto corrente al 30.06.2023 ammonta a circa 5,9 milioni di euro, a fronte di un saldo pari a circa 5,7 milioni di euro al 30.06.2022 e pari a circa 4,2 milioni di euro al 31.12.2022; per quanto riguarda i flussi di cassa del primo semestre 2023 risultano i seguenti andamenti: (i) incassi pari a circa 72,6 milioni di euro, in aumento rispetto ai circa 59,7 milioni di euro al 30.06.2022; (ii) pagamenti pari a circa 70,7 milioni di euro, in lieve aumento rispetto ai 70,3 milioni di euro al 30.06.2022;
- il Rendiconto semestrale è corredato dai principali valori economico-finanziari previsti al 31.12.2023 anche alla luce dei dati a consuntivo del primo semestre 2023 (denominato “*forecast 2023 (6+6)*” o “*forecast 2023*”) e dal loro confronto con gli analoghi valori previsti nel Piano di attività per il 2023 già approvato (sopra denominato “*budget 2023*”); da essi emerge principalmente che:
- l'utile netto d'esercizio previsto per il 2023 ammonta a 100 migliaia di euro e risulta uguale al valore pari a 100 migliaia di euro indicato nel “*budget 2023*”, nonostante il risultato operativo sia previsto in diminuzione di 100 migliaia di euro rispetto al “*budget 2023*”. A fronte dell'aumento previsto di circa 3,2 milioni di euro (+2,2%) del valore della produzione è stimato infatti un aumento dei costi della produzione di circa 3,3 milioni di euro (+2,3%); l'importo per “*interessi e altri oneri finanziari*” è previsto invece in diminuzione di 100 migliaia di euro. L'incidenza dei costi generali prevista nel “*forecast 2023*” ammonta a 14,4% e risulta in diminuzione rispetto al valore 14,8% indicato nel “*budget 2023*”;
 - il valore complessivo previsto degli investimenti 2023 in immobilizzazioni materiali e immateriali ammonta a circa 13,4 milioni di euro e risulta più alto di circa 0,9 milioni di euro (+7,3%) del valore previsto a “*budget 2023*”. La complessiva variazione in aumento è determinata << *principalmente per effetto congiunto della rimodulazione di alcuni progetti di sviluppo sw di capitalizzazione interna, del differimento di alcuni interventi del Piano triennale Lavori e, soprattutto, per le nuove iniziative finalizzate a soddisfare i requisiti per la qualificazione dei servizi e delle infrastrutture Cloud, prevista dall'Agenzia per la Cybersicurezza Nazionale per la gestione dei dati ordinari, critici e strategici* >>; in particolare il nuovo investimento previsto denominato “*adeguamento requisiti ACN Cloud*” risulta d'importo pari a circa 2,3 milioni di euro;
 - il capitale investito netto (inteso come valore dell'attivo patrimoniale al netto delle disponibilità liquide e delle immobilizzazioni finanziarie) al 31.12.2023 è stimato pari a circa 99,1 milioni di euro, in aumento rispetto al valore pari a circa 98,5 milioni di euro indicato nel “*budget 2023*”, a causa principalmente dell'aumento previsto dei crediti verso clienti; il valore della redditività del capitale investito netto (ROI) è stimato pari a 0,45%, in diminuzione rispetto al valore pari a 0,56% previsto nel “*budget 2023*”;
 - il saldo di conto corrente previsto al 31.12.2023 è positivo, pari a circa 4,9 milioni di euro, in

aumento rispetto sia al valore pari a circa 4,2 milioni di euro d'inizio esercizio 2023 sia al valore pari a 5 milioni di euro indicato nel '*budget 2023*'; dal Rendiconto semestrale risulta inoltre che: << *solo proseguendo con la regolarità della fatturazione e degli incassi dei servizi in continuità e delle attività progettuali svolte dal Consorzio potrà essere garantita la liquidità necessaria per pagare alle scadenze contrattuali la generalità dei fornitori e l'equilibrio finanziario complessivo della gestione* >>;

- il Rendiconto semestrale è corredato altresì dall'informativa sulla previsione degli acquisti di beni, servizi e lavori al 31.12.2023 anche alla luce dei dati a consuntivo del primo semestre 2023, da cui risultano valori dei contratti d'affidamento in lieve diminuzione rispetto a quelli previsti nel piano acquisti corredato al sopra citato Piano di attività per il 2023 approvato dall'Assemblea; in particolare, risulta confermato il valore previsto delle indizioni 2023 pari a circa 96,1 milioni di euro e risulta in diminuzione di circa 1,9 milioni di euro (-1%) il valore dei contratti in vigore o in fase di negoziazione al 01.01.2023;

- la società di revisione indipendente, nella Relazione datata 26.07.2023 allegata al Rendiconto semestrale, ha indicato nelle conclusioni che: << *sulla base del lavoro svolto, non sono pervenuti alla nostra attenzione elementi che ci facciano ritenere che il Rendiconto Semestrale del CSI-Piemonte relativa al periodo chiuso al 30 giugno 2023 non sia stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità a quanto richiesto ai sensi dell'art. 16, comma 1, lettera f) dello Statuto del CSI Piemonte* >>;

- in base al riscontro pervenuto dal Settore Sistema Informativo regionale, della Direzione regionale Competitività del Sistema regionale, non risultano elementi ostativi all'approvazione, ex art. 12 com. 1 lett. g) dello Statuto del Consorzio, del documento "*Rendiconto semestrale recante lo stato di attuazione del Piano annuale delle Attività al 30 giugno 2023, corredato dei dati sull'andamento economico-gestionale e dei dati di Forecast 2023*" e alla presa d'atto dei dati di '*forecast 2023*', approvato dal Consiglio di Amministrazione del CSI nella seduta del 26 luglio 2023. Contestualmente, si richiamano gli indirizzi già espressi nella D.G.R. n. 35-6192 del 7.12.2022 in ordine all'approvazione del piano di attività 2023 e, sempre al fine della ottimale efficienza ed economicità delle politiche pubbliche, si formulano i seguenti ulteriori indirizzi al Consiglio di Amministrazione del CSI:

- tenuto conto della strategicità di specifiche e approfondite analisi di soluzioni orientate all'autoproduzione energetica, si raccomanda di concludere entro l'esercizio corrente le valutazioni tuttora in corso relative allo studio di fattibilità per l'impiego di energie rinnovabili, al fine del contenimento dei costi energetici a carico dei consorziati;
- in relazione alle attività connesse alle piattaforme digitali per il funzionamento della PA, con particolare riferimento a quelle impiegate dalla Regione per i fondi europei e nazionali nella programmazione 21-27 ed entrati ormai nella piena fase attuativa, si invita il Consorzio ad assicurare gli adeguamenti e gli sviluppi necessari in forma organizzata ed efficiente, coinvolgendo tutti i soggetti coinvolti nel ciclo produttivo, per ottenere gli irrinunciabili requisiti di tempestività, precisione e qualità che caratterizzano i domini di applicazione;
- si raccomanda un contenimento dell'avanzamento economico previsto nel '*forecast 2023*' per i servizi in continuità al fine di mantenere i costi entro il '*budget*' preventivato;

- non sono pervenuti riscontri dalle Direzioni Regionali interessate alle attività del CSI, a cui lo stesso Settore ha inviato, con comunicazione del 4.8.2023, i dati di '*forecast 2023 (6+6)*' trasmettendo il documento "*Rendiconto semestrale recante lo stato di attuazione del Piano annuale delle Attività al 30 giugno 2023, corredato dei dati sull'andamento economico-gestionale e dei dati di Forecast 2023*", che quindi s'intende approvato dalle stesse Direzioni ai sensi dell'art.8, comma 1, delle "*Linee guida relative al controllo analogo sugli Organismi operanti in regime di "in house providing"*" ex D.G.R. 12 marzo 2021, n. 21-2976;

- i valori economico-finanziari di *'forecast 2023 (6+6)'* , indicati in detto Rendiconto semestrale, non costituiscono obbligazione giuridica per la Regione Piemonte, data la loro natura previsionale d'indirizzo e considerato che non è prevista, ai sensi del sopra citato art.12 comma 1 lett. g) dello Statuto, la loro approvazione da parte dell'Assemblea; i dati di *'forecast 2023 (6+6)'* rappresentano una mera informativa, correlata alla rendicontazione semestrale, fermo restando che gli affidamenti effettuati da Regione Piemonte nei confronti di CSI Piemonte sono disciplinati dalla Convenzione quadro in essere . Pertanto i valori previsionali economico-finanziari di riferimento per il 2023, comprensivi degli investimenti e degli acquisti, ai sensi dell'art. 12 comma 1 lett. f) dello Statuto, restano quelli indicati nel Piano attività 2023, approvato dall'Assemblea del 21.12.2022 (indirizzi regionali ex D.G.R. n. 35-6192 del 7.12.2022);

- per le modalità d'affidamento al Consorzio delle attività da parte delle Direzioni interessate della Regione Piemonte, nonché quelle di autorizzazione degli investimenti, si richiama la vigente Convenzione quadro per gli affidamenti tra Regione e CSI (n.51 del 07.02.2022) di cui alla D.G.R. n.21-4474 del 29.12.2021;

- si può approvare, ex art. 12 comma 1 lett. g) , dello Statuto del Consorzio, il documento *"Rendiconto semestrale recante lo stato di attuazione del Piano annuale delle Attività al 30 giugno 2023, corredato dei dati sull'andamento economico-gestionale e dei dati di Forecast 2023"*, approvato dal Consiglio di Amministrazione del CSI nella seduta del 26 luglio 2023, e prendere atto dell'informativa in esso contenuta sui dati di *'Forecast 2023'* .

Ritenuto, per quanto sopra, di esprimersi favorevolmente all'approvazione, ex art. 12 com. 1 lett. g) dello Statuto del Consorzio, del documento *"Rendiconto semestrale recante lo stato di attuazione del Piano annuale delle Attività al 30 giugno 2023, corredato dei dati sull'andamento economico-gestionale e dei dati di Forecast 2023"*, approvato dal Consiglio di Amministrazione del CSI nella seduta del 26 luglio 2023, e prendere atto dell'informativa in esso contenuta sui dati di *'Forecast 2023'*, richiamando gli indirizzi regionali di cui alla D.G.R. n. 35-6192 del 7.12.2022 relativa all'approvazione del piano di attività 2023 e gli ulteriori indirizzi al Consiglio di Amministrazione del CSI formulati come sopra illustrato.

- Per quanto concerne il punto 3 dell'ordine del giorno -

Dato atto che dall'istruttoria del Settore Indirizzi e controlli Società Partecipate della Direzione della Giunta regionale risulta:

- ai sensi dell'art. 6, com. 1, lett. d) dello Statuto del Consorzio, possono altresì aderire al CSI-Piemonte in qualità di Enti consorziati ordinari: << d) i Comuni, le Città Metropolitane e le Province, sia in forma individuale che associata; le altre Regioni; gli altri enti pubblici, gli enti strumentali e le società a controllo pubblico; ogni altra Università e Istituto superiore di ricerca pubblico >>;

- ai sensi dell'art. 12, com. 1, lett. a) dello Statuto del Consorzio, compete all'Assemblea: << deliberare a maggioranza dei voti degli Enti presenti in Assemblea, su proposta del Consiglio di Amministrazione, l'ammissione al Consorzio degli Enti ordinari di cui all'art. 6, comma 1 >>;

- il Consiglio di Amministrazione del CSI, presa in esame la richiesta di consorzio del Comune di Montalenghe (TO) a esso pervenuta nel corso del primo semestre 2023, nella seduta del 26.07.2023 ha deliberato di << sottoporre alla definitiva approvazione dell'Assemblea consortile la richiesta di consorzio al CSI-Piemonte del Comune di Montalenghe (TO) in qualità di Enti consorziati ordinari con decorrenza dall'anno 2023 >>, previo avere tenuto conto tra l'altro che:

- (i) << l'adesione del Comune al CSI concorre alla promozione della strategia di utilizzazione degli asset del Sistema Informativo regionale, in linea con l'art. 4 c. 5 lett. a) dello Statuto,

consolidando e stabilizzando, attraverso il consorzio, la scelta dell'Ente di avvalersi di tali asset >>;

- (ii) << *il Comune di Montalenghe rientrando nella categoria dei “Comuni con meno di 10.000 abitanti”, sarà tenuto a corrispondere, conformemente a quanto deliberato dall'Assemblea del CSI-Piemonte per l'anno 2023, un contributo pari a Euro 200,00 >>;*

- si può approvare, ex art. 12 com. 1 lett. a), dello Statuto del Consorzio la richiesta di Consorzio del Comune di Montalenghe (TO), quali Ente consorziato ordinario del CSI con decorrenza dall'anno 2023, in quanto la relativa proposta del Consiglio di amministrazione del CSI risulta coerente con l'art.6 com. 1 lett. d) dello Statuto.

Ritenuto, per quanto sopra, di esprimersi favorevolmente all'approvazione, ex art. 12 com. 1 lett. a) dello Statuto del Consorzio, della richiesta di consorzio del Comune di Montalenghe (TO), quale Ente consorziato ordinario del CSI con decorrenza dall'anno 2023, proposta del Consiglio di amministrazione.

Dato atto che il presente atto non comporta oneri sul Bilancio regionale, in quanto il Rendiconto semestrale e il *'forecast 2023'* a esso corredato non determinano assunzione di obbligazione giuridica a carico della Regione, dando atto che per gli affidamenti al Consorzio da parte delle Direzioni interessate della Regione Piemonte, nonché per le autorizzazioni regionali degli specifici investimenti, si richiama la Convenzione quadro per gli affidamenti tra Regione e CSI (n.51 del 07.02.2022) di cui alla D.G.R. n.21-4474 del 29.12.2021.

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.

Per tutto quanto sopra,

la Giunta regionale, unanime,

delibera

- di fornire gli indirizzi al rappresentante della Regione Piemonte che interverrà nell'Assemblea ordinaria del CSI-Piemonte prevista per il 28 settembre 2023, consistenti in:

- per quanto riguarda il punto 2 dell'ordine del giorno, esprimersi favorevolmente all'approvazione, ex art. 12 com. 1 lett. g) dello Statuto del Consorzio, del documento *“Rendiconto semestrale sullo stato di attuazione del Piano annuale delle Attività, corredato dei dati sull'andamento economico-gestionale al 30 giugno 2023 e forecast 2023”*, approvato dal Consiglio di Amministrazione del CSI nella seduta del 26 luglio 2023, omissis prendere atto dell'informativa in esso contenuta sui dati di *'forecast 2023'*, richiamando gli indirizzi regionali di cui alla D.G.R. n. 35-6192 del 7.12.2022 relativa all'approvazione del piano di attività 2023 e gli ulteriori indirizzi al Consiglio di Amministrazione del CSI formulati come in premessa illustrato;
- per quanto riguarda il punto 3 dell'ordine del giorno, esprimersi favorevolmente all'approvazione, ex art. 12 com. 1 lett. a) dello Statuto del Consorzio, della richiesta di consorzio del Comune di Montalenghe (TO), quali Ente consorziato ordinario del CSI con decorrenza dall'anno 2023, proposta del Consiglio di amministrazione;

- di dare atto che il presente provvedimento non comporta oneri sul Bilancio regionale, in quanto il Rendiconto semestrale e il *'forecast 2023'* a esso corredato non determinano da parte della Regione, dando atto che per gli affidamenti al Consorzio delle attività da parte delle Direzioni interessate della Regione Piemonte, nonché per le autorizzazioni regionali degli specifici investimenti, si rimanda alla Convenzione quadro per gli affidamenti tra Regione e CSI (n.51 del 07.02.2022) di cui

alla D.G.R. n.21-4474 del 29.12.2021.

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.