Deliberazione della Giunta Regionale 15 aprile 2024, n. 21-8435
Centro Estero per l'Internazionalizzazione S.c.p.A. (CEIPIEMONTE S.c.p.A.). Assemblea del 19 aprile 2024.

REGIONE PIEMONTE

Seduta N° **448** Adunanza 15 APRILE 2024

Il giorno 15 del mese di aprile duemilaventiquattro alle ore 09:00 in via straordinaria, in modalità telematica, ai sensi della D.G.R. n. 1-4817 del 31 marzo 2022 si è riunita la Giunta Regionale con l'intervento di Fabio Carosso Presidente e degli Assessori Elena Chiorino, Marco Gabusi, Luigi Genesio Icardi, Matteo Marnati, Maurizio Raffaello Marrone, Marco Protopapa, Fabrizio Ricca, Andrea Tronzano con l'assistenza di Guido Odicino nelle funzioni di Segretario Verbalizzante.
Assenti, per giustificati motivi: il Presidente Alberto CIRIO, gli Assessori Chiara CAUCINO - Vittoria POGGIO

DGR 21-8435/2024/XI

OGGETTO:
Centro Estero per l'Internazionalizzazione S.c.p.A. (CEIPIEMONTE S.c.p.A.). Assemblea del 19 aprile 2024.

A relazione di: Ricca

Vista la comunicazione del 19 marzo 2024, con la quale è convocata il giorno 19 aprile 2024 l'Assemblea Ordinaria del "Centro Estero per l'Internazionalizzazione S.c.p.A." (siglabile CEIPIEMONTE S.c.p.A.), con il seguente ordine del giorno:
1. Comunicazioni del Presidente;
2. Approvazione Bilancio Consuntivo 2023 e relazione sulla gestione - discussione e delibera conseguente;
3. Presa d'atto raggiungimento degli obiettivi assegnati al CdA dalla Regione Piemonte in attuazione della d.g.r. 50-6396 del 28/12/2022;
4. Varie ed eventuali.

Dato atto che, per quanto riguarda il punto 2, dall'istruttoria svolta dal Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale emerge quanto segue:

- CEIPIEMONTE S.c.p.A. è partecipata dalla Regione Piemonte (con una quota del 47,76%, in forza della DGR 30-8020/2023/XI del 22 dicembre 2023) e da altri azionisti pubblici e, in quanto società operante in regime di *in house providing*, sottoposta al controllo analogo da parte della Regione Piemonte, ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36, e dell'art. 16 del D.Lgs. 19/08/2016 n. 175;
- in data 19 marzo 2024 la Società ha trasmesso al suddetto Settore il Bilancio d'esercizio 2023 e la relazione sulla gestione, redatti dall'Organo di Amministrazione ai sensi dell'art. 10 dello statuto sociale (D.G.R. n. 27 – 6352 del 12 gennaio 2018);
- ai sensi dell'art. 14 di detto statuto sono di competenza dell'Assemblea Ordinaria le delibere in

ambito di approvazione del bilancio;

- il bilancio d'esercizio 2023 evidenzia quanto segue:
  - quale risultato economico della gestione, un utile d'esercizio pari a euro 130.709,00, mostrando un *trend* crescente (nel 2022 l'utile d'esercizio ammontava a 8.271,00 e nel 2021 a euro 3.311,00)
  - un volume della produzione pari a euro 9.827.583,00, in lieve calo (-8%) rispetto all'anno precedente dovuto al minor volume a disposizione sui progetti di filiera rispetto all'anno precedente, ma che complessivamente conferma il trend positivo dell'ultimo triennio: il volume della produzione complessivo del triennio 2021-2023 risulta pari a euro 26.662.252,00, in aumento di circa il 20% rispetto al triennio precedente;
  - grazie alla politica di efficientamento dei costi attuata dalla Società ed alla sensibile riduzione dei costi dell'energia nel corso dell'anno in esame, dopo il generale aumento registratosi nell'esercizio precedente, le spese per servizi si riducono da euro 6.235.182,00 nel 2022 ad euro 4.935.493,00 nel 2023;
  - l'assenza di indebitamento bancario;

- 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, "*non emergono rischi riguardo la solvibilità e pertanto non sussistono, sulla base dei dati analizzati con riferimento al 31/12/2023, rischi di crisi aziendale qualora permanga un congruo volume di affidamenti da parte dei soci.*"; in particolare si evidenzia che, grazie al risultato economico dell'ultimo esercizio, il patrimonio della Società risulta rafforzato;
- dalla Relazione del revisore indipendente ai sensi degli articoli 14 e 19-bis del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 (trasmessa con pec dalla Società al Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale, che la conserva agli atti) emerge che "*il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2023, 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", ed inoltre che "*la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio del Centro Estero per l'Internazionalizzazione s.c.p.a. al 31 dicembre 2023 ed è redatta in conformità alle norme di legge*";
- dalla Relazione del collegio sindacale ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c. (trasmessa con pec dalla Società al Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale, che la conserva agli atti), emerge che, per quanto a conoscenza, "*gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.*" ed inoltre, considerando le risultanze dell'attività svolta, il collegio "*propone alla assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, così come redatto dagli amministratori*" ed inoltre "*concorda con la proposta di destinazione dell'utile d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa*";
- ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 22-septies del codice civile, nonché dell'art. 10 dello Statuto, nella nota integrativa al bilancio l'organo amministrativo "*propone di destinare l'utile d'esercizio, pari a € 130.709, come segue:*

- per il 5%, pari a € 6.535, a Riserva Legale;

- per il residuo 95%, pari a € 124.174, a Riserva per utili portati a nuovo";

- il bilancio di esercizio 2023 e la destinazione dell'utile d'esercizio possono essere approvati.

Ritenuto, per quanto sopra, di fornire al rappresentante regionale che interverrà all'Assemblea in esame l'indirizzo esprimersi favorevolmente all'approvazione del bilancio di esercizio 2023 ed alla destinazione dell'utile d'esercizio.

Dato atto che, per quanto riguarda il raggiungimento degli obiettivi assegnati dalla Regione Piemonte, dall'istruttoria svolta dal Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale emerge quanto segue:
- ai sensi dell'art. 19 del D.lgs. n.175/2016 e s.m.i. << le amministrazioni pubbliche socie fissano, con propri provvedimenti, obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento,ivi comprese quelle per il personale, tenendo conto del settore in cui ciascun soggetto opera, delle società controllate, anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale e tenuto conto di quanto stabilito all'articolo 25, ovvero delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a loro carico, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale >>;

- la Regione Piemonte, con D.G.R. n.50-6396 del 28.12.2022, ha assegnato alla stessa società, in conformità con quanto previsto dall'art.19 c.5 del D.lgs n.175/2016, i seguenti obiettivi per l'esercizio 2023:

- Redazione/adeguamento alle linee di indirizzo della Regione Piemonte di un Regolamento per il rimborso spese degli organi societari;
- Puntuale definizione, nell'ambito del budget/ piano Industriale annuale, delle funzioni continuative della società rimborsate con il contributo consortile;
- Creazione di sinergie con Visit Piemonte scrl nella realizzazione di eventi di interesse comune al fine di migliorare la presenza turistica nel territorio regionale, generare economie di scala e promuovere l'immagine del Piemonte.

- la stessa D.G.R. afferma che "*gli obiettivi sopra menzionati saranno comunque oggetto di richiamo nelle deliberazioni contenenti gli indirizzi ai rappresentanti che, per conto della Regione Piemonte,*
interverranno alle Assemblee societarie convocate in ordine alla verifica del loro raggiungimento";

- con nota prot. n. 673 del 5 gennaio 2023 il Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale ha trasmesso a Ceipiemonte detta D.G.R.;

- con comunicazione del 9 febbraio 2024 (prot. n. 11/PED/lb/DP) Ceipiemonte ha trasmesso in adempimento a detti obiettivi alla stessa assegnati la relazione finale del Presidente del Consiglio di Amministrazione inerente la consuntivazione dei tre obiettivi per l'esercizio 2023;

- il Comitato di coordinamento dei Direttori regionali, nella seduta del 19 marzo 2024, ha visionato i riscontri trasmessi dalle società in ordine al raggiungimento degli obiettivi assegnati per l'anno 2023 senza evidenziare criticità;

- si possono ritenere raggiunti, da parte di Ceipiemonte, i tre obiettivi assegnati per l'esercizio 2023 con D.G.R. n.50-6396 del 28.12.2022, ai sensi dell'art.19 del D.lgs. n.175/2016.

Ritenuto, per quanto sopra, di valutare positivamente il raggiungimento degli obiettivi 2023 assegnati a Ceipiemonte con D.G.R. n.50-6396 del 28.12.2022.

Attestato che, ai sensi della DGR 8-8111 del 25 gennaio 2024 ed in esito all'istruttoria di cui sopra, il presente provvedimento non comporta effetti contabili diretti nè effetti prospettici sulla gestione finanziaria, economica e patrimoniale della Regione Piemonte, in quanto dall'approvazione del bilancio d'esercizio in esame non derivano oneri od esborsi presenti o futuri né perdite patrimoniali presenti o future per la Regione.

Attestata la regolarità amministrativa del presente provvedimento ai sensi della DGR n. 8-8111 del 25 gennaio 2024 .

Tutto ciò premesso, la Giunta regionale, unanime

delibera

- di fornire al rappresentante regionale che interverrà all'Assemblea dei Soci del "Centro Estero per l'Internazionalizzazione S.c.p.A. (CEIPIEMONTE S.c.p.A.)" del 19 aprile 2024, l'indirizzo di esprimersi favorevolmente all'approvazione del bilancio di esercizio 2023 ed alla destinazione del relativo utile, nei termini di cui in premessa;

- di valutare positivamente il raggiungimento degli obiettivi 2023 assegnati a Ceipiemonte con D.G.R. n.50-6396 del 28.12.2022, oggetto di presa d'atto assembleare;

- il presente provvedimento non comporta effetti contabili diretti nè effetti prospettici sulla gestione finanziaria, economica e patrimoniale della Regione Piemonte come in premessa attestato.

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.