

Deliberazione della Giunta Regionale 30 aprile 2025, n. 1-1053

Assemblea di R.S.A. s.r.l. del 6 maggio 2025. Valutazione obiettivi per l'esercizio 2024. Indirizzi al rappresentante regionale.



Seduta N° 68

Adunanza 30 APRILE 2025

Il giorno 30 del mese di aprile duemilaventicinque alle ore 08:40 si è svolta la seduta della Giunta regionale in via straordinaria, in modalità telematica, ai sensi della D.G.R. n. 1-8208 del 26 febbraio 2024 con l'intervento di Elena Chiorino Presidente e degli Assessori Paolo Bongioanni, Enrico Bussalino, Marina Chiarelli, Marco Gallo, Matteo Marnati, Maurizio Raffaello Marrone, Andrea Tronzano, Gian Luca Vignale con l'assistenza di Guido Odicino nelle funzioni di Segretario Verbalizzante.

Assenti, per giustificati motivi: il Presidente Alberto CIRIO, gli Assessori Marco GABUSI - Federico RIBOLDI

DGR 1-1053/2025/XII

OGGETTO:

Assemblea di R.S.A. s.r.l. del 6 maggio 2025. Valutazione obiettivi per l'esercizio 2024. Indirizzi al rappresentante regionale.

A relazione di: Chiorino

Premesso che la società R.S.A. s.r.l. è una società a capitale totalmente pubblico operante nel risanamento ambientale della miniera di amianto di Balangero e Corio, costituita il 17 novembre 1994 ai sensi dell' art.11 della legge 27 marzo 1992 n. 257, partecipata al 20% dalla Regione Piemonte ed operante in regime di *in house providing*, ai sensi dell'art.7 del D.Lgs.36/2023 e dell'art. 16 del D.Lgs.175/2016, come da D.G.R. n. 32-661 del 23 dicembre 2024.

Preso atto della comunicazione Prot. n. 18323 del 14 aprile 2025, con la quale è convocata per il giorno 6 maggio 2022 l'Assemblea dei soci di R.S.A. s.r.l., con, tra gli altri, i seguenti punti all'ordine del giorno:

- 2) Presentazione della relazione conclusiva sul grado di conseguimento degli obiettivi assegnati per l'esercizio 2024 in attuazione della deliberazione della Giunta regionale n. 50-6396 del 28/12/2022 _ deliberazioni relative
- 3) Bilancio di esercizio al 31/12/2024 _ deliberazioni relative.
- 4) Nomina dell'Organo Amministrativo e determinazione del relativo compenso.
- 5) Nomina dell'Organo di Controllo e determinazione del relativo compenso.

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:

- 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. 30-8020 del 22.12.2023, ha assegnato alla società RSA, in conformità con quanto previsto dall'art.19 c.5 del D.lgs n.175/2016, i seguenti obiettivi per l'esercizio 2024:

1. Miglioramento del ROS medio del biennio 2023-2024 rispetto al corrispondente indice per l'anno 2022;

2. Adozione/aggiornamento di un regolamento interno relativo a consulenze e incarichi professionali entro il mese di aprile 2024;

3. Revisione completa della sezione “Amministrazione Trasparente” del sito internet della società;

4. Avanzamento delle attività previste dal nuovo Accordo di Programma, in particolare:

- "Intervento di realizzazione del Volume confinato” attraverso l'espletamento delle attività necessarie a garantire l'avvio dei lavori, garantendo il coordinamento con gli Enti ai fini dell'adempimento alle prescrizioni impartite dai provvedimenti autorizzativi e dal MASE;
- “Messa in sicurezza e bonifica degli stabilimenti”, attraverso la revisione della progettazione ai fini dell'approvazione ministeriale, e la valutazione delle possibili procedure di appalto anche tenendo conto della necessità di recupero del materiale ferroso.

- al raggiungimento degli obiettivi assegnati è legata la retribuzione incentivante per l'esercizio 2024 dei componenti del Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell'art.3 della L.R. n.2/2010, come richiamato nella DGR n. 18-4986 del 6 maggio 2022 di nomina degli stessi;

- tali obiettivi sono stati comunicati alla società con nota prot. n. 737 del 9 gennaio 2024;

- con comunicazione prot. n. 18323 del 14 maggio 2025 RSA S.r.l. ha trasmesso la relazione finale inerente la consuntivazione dei quattro obiettivi per l'esercizio 2024;

- il Comitato di coordinamento dei Direttori regionali nelle sedute del 31 marzo 2025 e del 15 aprile 2025 ha visionato i riscontri trasmessi dalle società in ordine al raggiungimento degli obiettivi assegnati per l'anno 2024 senza evidenziare criticità;

- si possono ritenere raggiunti da parte di RSA S.r.l. i quattro obiettivi ad essa assegnati per l'esercizio 2024 con D.G.R. n.30-8020 del 22.12.2023, ai sensi dell'art.19 del D.lgs. n.175/2016, non oggetto di approvazione assembleare ai sensi delle disposizioni statutarie.

Ritenuto, per quanto sopra, di valutare positivamente il raggiungimento degli obiettivi 2024 assegnati a RSA S.r.l. con D.G.R. n. 30-8020 del 22.12.2023 dandone comunicazione in assemblea.

Dato atto che, per quanto riguarda il punto 3) all'ordine del giorno, dall'istruttoria svolta dal Settore Indirizzi e controlli società partecipate della Direzione della Giunta regionale, emerge quanto segue:

- in data 14 aprile 2025 la società ha trasmesso al suddetto Settore il Bilancio al 31 dicembre 2024, formato dal Consiglio di Amministrazione in data 27 marzo 2025 ai sensi dell'art. 29 dello statuto sociale (approvato con D.G.R. 12-1149 del 20 marzo 2020), corredato dalla “Relazione unitaria del Sindaco unico ai soci”;
- ai sensi dell'art. 30 dello stesso statuto compete all'Assemblea dei soci l'approvazione di detto

Bilancio;

- lo stesso Bilancio, redatto in forma abbreviata ex art. 2435 bis c.c., presenta un risultato positivo di euro 1.707,00, risultante sia dall'attività di cui alla L. 426/1998 relativa agli interventi di bonifica e ripristino ambientale della ex miniera di amianto di Balangero (di cui al contratto di servizio siglato con la Regione Piemonte il 4 novembre 2009 Rep. n. 14833 secondo quanto previsto dalla DGR n. 15-10248 del 9 dicembre 2008, il quale prevede unicamente la copertura dei costi sostenuti e rendicontati relativi ai suddetti interventi, contratto di servizio parzialmente modificato a seguito di determinazione dirigenziale del Settore regionale "Servizi ambientali" della Direzione Ambiente, Energia e Territorio n. 570 del 2 agosto 2023) sia da altre attività, nei limiti di cui all'art. 16 D. Lgs. n. 175/2016 s.m.i. che prevede che oltre l'ottanta per cento del fatturato delle società in house sia effettuato nello svolgimento dei compiti a esse affidati dall'ente pubblico o dagli enti pubblici soci;
- il Bilancio registra una rilevante diminuzione dei costi della produzione rispetto all'anno precedente, essenzialmente a seguito della riduzione dei costi per servizi (€ 1.398.395,00 nel 2024, € 3.193.138,00 nel 2023);
- in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 6 D. Lgs. n. 175/2016 la società ha adottato il "Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale", dalle cui conclusioni risulta fra l'altro che:
 - alla luce dell'analisi effettuata, "il *management* aziendale ritiene che, *ceteris paribus*, il rischio di crisi aziendale relativo alla società R.S.A. S.r.l. sia relativamente limitato";
 - "per quanto riguarda il rischio legato alla eventuale carenza di liquidità, si ritiene che *la situazione sia in linea rispetto all'andamento degli esercizi precedenti, ma che comunque, data la natura dell'attività della società e del suo funzionamento non sia atta ad ingenerare tale fattispecie e che nel corso della vita della società l'Organo amministrativo abbia sempre monitorato la situazione in maniera puntuale*";
- dalla "Relazione unitaria del Sindaco ai soci", allegata al bilancio oggetto di approvazione e redatta ai sensi dell'art. 14 D. Lgs. n. 39/2010 e dell'art. 2429, comma 2 c.c. risulta che:
 - "il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della R.S.A. Srl al 31 dicembre 2024, 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";
 - per quanto a conoscenza del Sindaco unico, "gli Amministratori, nella redazione del progetto di bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c.";
 - considerando le risultanze dell'attività da esso svolta, il Sindaco unico non rileva "motivi ostativi all'approvazione, da parte dei soci, del progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2024, così come redatto dagli Amministratori" ed inoltre "concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli Amministratori in nota integrativa";
- l'organo amministrativo propone di destinare l'utile d'esercizio (euro 1.707,00) "interamente a riserva straordinaria, avendo la riserva legale già raggiunto i limiti di cui all'art. 2430 del Codice civile", e ciò è conforme al disposto dell'art. 31 dello statuto sociale;
- il bilancio al 31 dicembre 2024 e la destinazione del relativo risultato d'esercizio possono essere approvati.

Ritenuto, per quanto sopra, di dare indirizzo al rappresentante regionale di esprimersi favorevolmente all'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2024, compresa la destinazione dell'utile.

Ritenuto che, per quanto riguarda il punto 4) all'ordine del giorno, con riferimento alla nomina dell'organo amministrativo e alla determinazione del relativo compenso, si ritiene di chiedere il rinvio di tale incumbente ad una successiva adunanza assembleare dando istruzioni in tal senso al

proprio rappresentante.

Ritenuto che, per quanto riguarda il punto 5) all'ordine del giorno, con riferimento alla nomina dell'organo di controllo e alla determinazione del relativo compenso, si ritiene di richiedere il rinvio di tale incombente ad una successiva adunanza assembleare, dando istruzioni in tal senso al proprio rappresentante.

Vista la D.G.R. n. 37-615 del 20/12/2024 “D. Lgs. n. 286/1999. Disposizioni, in conformità alla D.G.R. n. 8-8111 del 25 gennaio 2024, sulle attività di ragioneria relative al controllo preventivo di regolarità contabile afferenti alle proposte di deliberazione della Giunta regionale e di provvedimenti del Presidente della Regione (decreti ed ordinanze). Revoca della D.G.R. n. 12-5546 del 29 agosto 2017”.

Attestato che, ai sensi della D.G.R. n. 8-8111 del 25 gennaio 2024 ed in esito all'istruttoria di cui sopra, il presente provvedimento non comporta effetti contabili diretti né effetti prospettici sulla gestione finanziaria, economica e patrimoniale della Regione Piemonte, in quanto il bilancio presenta un risultato positivo ed i compensi agli organi sociali sono a carico della Società, pertanto dal deliberato del presente provvedimento 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 D.G.R. n. 8-8111 del 25 gennaio 2024.

Tutto ciò premesso, la Giunta regionale, unanime,

delibera

- di valutare positivamente il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla società per l'esercizio 2024 con D.G.R. n. 30-8020 del 22.12.2023;

- di fornire al rappresentante regionale che interverrà all'Assemblea dei Soci di R.S.A. S.r.l. del 6 maggio 2025, l'indirizzo:

- di esprimersi favorevolmente all'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2024 ed alla connessa destinazione del risultato d'esercizio, come da premessa;
 - di comunicare la positiva valutazione della Giunta Regionale in ordine al raggiungimento degli obiettivi assegnati per l'esercizio 2024 con DGR n. 8020 del 22.12.2023;
 - di chiedere il rinvio della trattazione dei punti 4 e 5 all'ordine del giorno ad una successiva adunanza assembleare;
- che il presente provvedimento non comporta oneri contabili diretti né 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.