

PARTE SECONDA

Deliberazioni del Consiglio e della Giunta

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 10 maggio 2016, n. 666

Assemblea del 09/05/2016 società partecipata InnovaPuglia S.p.A. approvazione bilancio 2015 - Conferimento incarico revisore legale – Ratifica.

Il Presidente, Dott. Michele Emiliano, sulla base dell'istruttoria espletata dal funzionario istruttore, confermata dal Dirigente della Sezione Controlli e dal Direttore del Dipartimento Risorse Finanziarie e Strumentali, Personale e Organizzazione, riferisce quanto segue:

com'è noto, la Regione Puglia è socio unico della Società *in house* InnovaPuglia SpA.

In data 5 maggio 2014 la Giunta Regionale ha approvato, con Deliberazione n. 812, le *"Linee di indirizzo ai sensi dell'art. 25 della L.R. n. 26/2013 per l'esercizio delle azioni di coordinamento, programmazione e controllo da parte della Regione Puglia delle Società controllate e- delle Società in house"*. Con detto atto, tra l'altro, sono state individuate le *"Operazioni rilevanti"*, tra le quali rientrano anche gli argomenti di cui ai punti all'ordine del giorno dell'Assemblea di cui all'oggetto, e le relative modalità di esercizio dei poteri di vigilanza e controllo ai sensi dell'art. 25 della L.R. n. 26/2013.

Ai sensi dell'art. 2 delle suddette Linee di indirizzo, al fine dell'esercizio del controllo analogo sulle- Società *in house*, ed atteso che il bilancio di esercizio rientra tra le *"Operazioni rilevanti"* (art. 3, comma 3, lett. a) delle Linee di indirizzo), occorre procedere secondo quanto stabilito dal medesimo art. 3 che, al comma 4, dispone *"per le Società in house la Giunta regionale approva preventivamente gli atti di cui al comma 3, sulla base dell'attività istruttoria svolta dalla Direzione di Area competente ratione materiae ..., in raccordo, laddove necessario, con il Servizio Controlli A tal fine la Società provvede alla trasmissione degli atti alla Direzione di Area competente, la quale provvede entro i successivi 10 giorni"*.

Con nota prot. 160420020 del 20 aprile 2016 è stata trasmessa via PEC, acquisita dalla Sezione Controlli in data 21 aprile 2015 con protocollo 248, la convocazione dell'Assemblea ordinaria per il giorno 29 aprile p.v., alle ore 15.00 presso gli uffici della Presidenza della Regione Puglia, in Bari, Lungomare N. Sauro 33, con il seguente ordine del giorno:

1. *Approvazione Bilancio d'Esercizio al 31 dicembre 2015 e relativa Relazione degli Amministratori sulla Gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione.*
2. *Scadenza mandato degli Amministratori: determinazioni.*

La nota di convocazione dell'Assemblea recava in allegato la documentazione relativa al progetto di bilancio chiuso al 31.12.2015 (Relazione sulla gestione, Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa e Relazione del Collegio Sindacale).

Con successiva nota del 27 Aprile u.s., prot. n. 160427013 è stato integrato l'Ordine del Giorno, con il seguente argomento: *"Conferimento incarico di Revisione Legale dei Conti per il triennio. 2016-2018"* ed è stata altresì indicata quale data per la seconda convocazione il 2 maggio 2016, alle ore 15,30 presso la sede sociale in Valenzano.

Nell'espletamento delle procedure di revisione la Società incaricata segnalava la necessità di prevedere maggiori accantonamenti per rischi su crediti, tanto a seguito del completamento delle procedure di circolarizzazione. Il Consiglio di Amministrazione della Società, preso atto delle risultanze di cui innanzi ha pertanto proceduto, nella seduta del 5 maggio u.s., a rielaborare il progetto di bilancio, prevedendo maggiori accantonamenti come da segnalazioni formulate dalla Società di revisione.

La documentazione di bilancio, ivi inclusa la relazione della Società di Revisione, è stata quindi rimessa nuovamente all'attenzione del socio Regione, che per il tramite degli uffici preposti ha predisposto la relativa istruttoria, e la relativa Assemblea si è celebrata in data 9 maggio 2016.

Il Collegio Sindacale, nella sua Relazione resa il 5 maggio 2016, ha espresso parere favorevole all'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2015 e della Relazione sulla gestione nonché alla proposta di destinazione dell'utile di esercizio a riserva legale.

Nella Relazione della Società di Revisione in merito alle voci "Crediti verso clienti" "Crediti verso controllanti" e "Crediti verso altri" si legge che *al 31 dicembre 2015 ammontano complessivamente a circa Euro 34 milioni. Tali voci includono Euro 1,2 milioni circa relativi a crediti connessi ad operazioni effettuate fino al 2009. La Società ha svolto una ricognizione puntuale di tali posizioni creditorie e sta continuando l'attività già avviata nel corso degli esercizi precedenti, finalizzata alla definizione ed all'incasso di tali crediti. Gli elementi probativi che abbiamo potuto ottenere tramite lo svolgimento delle procedure di revisione non sono tuttavia sufficienti per consentirci di concludere circa la recuperabilità di detti crediti*".

La Relazione si esprime quindi nel senso che *"ad eccezione dei possibili effetti della limitazione alle procedure di revisione descritti, il bilancio di esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria di InnovaPuglia SpA al 31.12.2015 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data in conformità con le norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione"*.

La Società di revisione *"senza modificare il giudizio espresso richiama l'attenzione sull'informativa fornita dagli Amministratori della Società nella Relazione sulla gestione relativamente all'aggiornamento del contenzioso con Megatrend Srl e nello specifico alla Sentenza n. 1263 del 24 settembre 2015 con cui il TAR Puglia Bari ha dichiarato inammissibile il ricorso proposto dalla Megatrend Srl per il risarcimento del danno. Avverso a tale sentenza la Megatrend Srl ha successivamente proposto appello presso il Consiglio di Stato ed alla Camera di Consiglio del 13 gennaio 2016 del TAR Puglia Bari, in cui è stato cancellato dal ruolo su richiesta del difensore dilla controparte Megatrend Srl il giudizio per l'ottemperanza della sentenza"*.

Infine, viene espresso giudizio di coerenza della Relazione sulla gestione con il bilancio di esercizio della InnovaPuglia SpA al 31.12.2015.

La delega per la partecipazione all'Assemblea, resa con nota del Presidente della Giunta regionale Prot. N. 2205/SP del 9 maggio u.s., conferiva ampio mandato al Dott. Roberto Venneri, Segretario Generale della Presidenza della Giunta Regionale, in ordine ai punti iscritti all'ordine del giorno.

Relativamente al punto 2 dell'Ordine del giorno *"Scadenza mandato degli Amministratori: determinazioni"*, si evidenzia che in merito a tale argomento, stante l'esigenza di procedere ad ulteriori approfondimenti, in sede di assemblea il delegato ha formulato orientamento nel senso di rinviare ogni determinazione ad una prossima riunione assembleare. Su tale argomento, pertanto, l'Assemblea ha deliberato di rinviare l'argomento a successiva convocazione da effettuarsi previa intesa con le competenti strutture regionali.

Con riferimento all'argomento *"Conferimento incarico di Revisione Legale dei Conti per il triennio 2016-2018"*, nel corso dell'assemblea il delegato ha preso atto del regolare svolgimento delle procedure e della relativa proposta formulata dal Collegio Sindacale, pertanto non ravvisando elementi ostativi, ha formulato parere favorevole al conferimento dell'incarico di che trattasi.

Si evidenzia altresì che con nota prot.170/190 del 05 Aprile 2015 è stata attivata la procedura di riconciliazione dei rapporti debito credito ai sensi dell'art. 11, comma 6, lett j) del D.lgs. 118/2011 e s.m.i, che InnovaPuglia ha riscontrato con nota del 13 aprile 2016, trasmessa via PEC ed acquisita agli atti della Sezione Controlli al n. 221 del 14 aprile 2016, asseverata dall'Organo di Controllo interno, con specifica indicazione dei rapporti intercorrenti. Detta procedura è tuttora in fase istruttoria, con il coinvolgimento prima *facie* della Sezione Controlli e della Sezione Bilancio e Ragioneria, e successivamente, laddove dovessero emergere partite non riconciliate, con l'intervento delle competenti Sezioni dei Dipartimenti interessati. Qualora dovessero emergere discordanze troverà applicazione il disposto dell'art. 11, comma 6, lettera j) del D.lgs.

118/2011 e s.m.i., che espressamente prevede che la Regione “*assuma senza indugio, e comunque non oltre il termine dell’esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie*”.

Infine, con riferimento all’art. 4 LR n. 47/2014 — Sentenza Corte Costituzionale n. 37/2016, si evidenzia che con nota prot. n. 170/234 del 18 aprile 2016 è stata chiesta informativa in ordine alle eventuali procedure poste in essere, ed ai conseguenti adempimenti alla luce della suddetta sentenza. Con nota prot. n. 160422030 del 21 aprile 2016, trasmessa via PEC, Innovapuglia ha dato riscontro comunicando che “si conferma che codesta società non ha adottato alcun provvedimento in relazione a quanto statuito dalla Sentenza della Corte Costituzionale”.

Tutto quanto innanzi premesso e considerato, si propone alla Giunta di adottare conseguente atto deliberativo.

Il presente provvedimento viene sottoposto all’esame della Giunta Regionale ai sensi dell’art.4, comma 4, lettera a) e g) della L.R. n. 7/1997.

COPERTURA FINANZIARIA ai sensi della L.R. n. 28/01 e s.m.i.

La presente deliberazione non comporta implicazioni di natura finanziaria sia di entrata che di spesa e dalla stessa non deriva alcun onere a carico del bilancio regionale

Il Presidente della Giunta Regionale, sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate, propone alla Giunta l’adozione del conseguente atto finale

LA GIUNTA

- udita la relazione del Presidente proponente;
- viste le sottoscrizioni poste in calce al presente provvedimento;
- a voti unanimi espressi nei modi di legge;

DELIBERA

di approvare la relazione del Presidente relatore, che quivi si intende integralmente riportata e, per l’effetto di:

- 1) ratificare la partecipazione all’Assemblea Ordinaria della Società *in house* InnovaPuglia SpA, celebratasi il 9 Maggio 2016, prendendo atto ed approvando le espressioni di voto in tale sede formulate con le quali è stato approvato il bilancio al 31.12.2015 e la relativa proposta di destinazione dell’utile di esercizio; sono state rinviate le determinazioni in merito all’argomento “*Scadenza mandato degli Amministratori: determinazioni*”, riaggiornandosi a successiva convocazione da tenersi a data ravvicinata in raccordo con le competenti strutture; si è preso atto delle risultanze della procedura ad evidenza pubblica per il conferimento dell’incarico di Revisione legale per il triennio 2016-2018, esprimendosi voto favorevole al conferimento dell’incarico.
- 2) dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo e di darne pubblicazione sul BURP.

Il segretario della Giunta
dott.a Carmela Moretti

Il Presidente della Giunta
dott. Michele Emiliano