

SCHEMA N.....NP/20180
DEL PROT. ANNO 2019



REGIONE LIGURIA - Giunta Regionale

Segreteria Generale
Staff affari Giunta - Settore

SEDUTA DELLA GIUNTA REGIONALE : N 3567 del 23/07/2019

N. 652

IN DATA 23/07/2019

OGGETTO : FIL.S.E S.P.A.: PROGETTO DI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018 E RELAZIONE PREVISIONALE 2019 - INDIRIZZI PER IL RAPPRESENTANTE DELLA REGIONE LIGURIA ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

CERTIFICAZIONE DELLE RISULTANZE DELL'ESAME DELL'ATTO

Si **ATTESTA** che nel corso dell'odierna seduta della Giunta Regionale, **PRESIDENTE** Sonia Viale , con la partecipazione dei seguenti Componenti, che si sono espressi in conformità di quanto a fianco di ciascuno indicato:

PRESENTI	ASSENTI	I COMPONENTI DELLA GIUNTA - SIGNORI	VOTI ESPRESSI		
			FAVOR.	ASTEN.	CONTR.
	X	Giovanni Toti - Presidente			
X		Sonia Viale - Vice Presidente	X		
	X	Andrea Benveduti - Assessore			
X		Giovanni Berrino - Assessore	X		
	X	Ilaria Cavo - Assessore			
X		Giacomo Raul Giampedrone - Assessore	X		
X		Stefano Mai - Assessore	X		
X		Marco Scajola - Assessore	X		
5	3		5		

RELATORE alla Giunta Sonia Viale e con l'assistenza del Segretario Generale e del Dott. Roberta Rossi, che ha svolto le funzioni di **SEGRETARIO**

LA GIUNTA REGIONALE

all'unanimità **HA APPROVATO** il provvedimento proposto secondo lo schema il cui testo integrale è riportato in originale da pag. 1 a pag. 22 della presente cartella, autenticato dal Segretario della Giunta Regionale.

Data - **IL SEGRETARIO**
23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

Il presente **ATTO** viene contraddistinto col numero, a margine indicato, del **REGISTRO ATTI DELLA GIUNTA REGIONALE - Parte I**

**RISULTANZE
DELL'ESAME**

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA :

bilfilese

PAGINA : 1

COD. ATTO : DELIBERAZIONE

OGGETTO : F.I.L.S.E S.P.A.: PROGETTO DI BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2018 E RELAZIONE PREVISIONALE 2019 - INDIRIZZI PER IL RAPPRESENTANTE DELLA REGIONE LIGURIA ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

DELIBERAZIONE	N.	652	IN	23/07/2019
		<small>del REGISTRO ATTI DELLA GIUNTA</small>	<small>DATA</small>	

LA GIUNTA REGIONALE

PREMESSO CHE:

- la legge regionale 28 dicembre 1973, n. 48 (Costituzione della società finanziaria ligure per lo sviluppo economico – F.I.L.S.E. S.p.A.) e s.m.i. ha istituito la società F.I.L.S.E. S.p.A. quale strumento di attuazione della programmazione economica regionale, operante nei settori di interesse regionale ai sensi degli articoli 117 e 118 Cost. e dello Statuto, per il raggiungimento dei fini propri della Regione ed in particolare per lo sviluppo economico e sociale e per il superamento degli squilibri esistenti nel territorio regionale;
- la legge regionale 21 gennaio 1998, n. 3 (Norme per la riorganizzazione della Finanziaria ligure per lo sviluppo economico – F.I.L.S.E. S.p.A. – Partecipazione della Regione all’aumento di capitale) individua nella F.I.L.S.E. lo strumento attraverso cui unificare le partecipazioni regionali;
- la legge regionale 3 aprile 2007, n. 15 (Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale della Regione Liguria (legge finanziaria 2007)) ha autorizzato l’aumento della partecipazione regionale nella società F.I.L.S.E. S.p.A. al fine della sua totale partecipazione pubblica; la riorganizzazione della F.I.L.S.E. S.p.A. è stata approvata con la propria precedente deliberazione n. 1175 del 12/10/2007 nonché con deliberazione dell’Assemblea dei soci del 3/12/2007;
- la partecipazione regionale al capitale sociale della F.I.L.S.E. S.p.A., statutariamente di maggioranza assoluta, è attualmente pari al 79,11% dello stesso che ammonta ad Euro 24.700.565,76;
- con proprio provvedimento n. 1268 del 9 ottobre 2008 è stato approvato lo schema di convenzione che definisce i rapporti tra la Regione e la F.I.L.S.E. S.p.A. individuando le procedure e gli adempimenti mediante i quali la Regione esercita “il controllo analogo a quello svolto sui propri servizi” sulla stessa F.I.L.S.E. S.p.A. mediante la determinazione degli obiettivi strategici, influenzando le decisioni più rilevanti della società e verificando l’operato della stessa quale società in house attraverso strumenti e prerogative tra i quali rientra il controllo da parte della Giunta sul progetto di bilancio che la società si impegna ad inviare almeno 15 giorni prima della data di convocazione dell’assemblea dei soci;
- la citata convenzione Regione Liguria / F.I.L.S.E. S.p.A. è stata sottoscritta in data 31 ottobre 2008;
- la legge regionale 5 agosto 2014 n. 20 “Disposizioni in materia di partecipazioni societarie della Regione” conferma, all’articolo 4, la partecipazione regionale alla F.I.L.S.E. S.p.A. definendo specifiche norme in merito agli organi ed al personale delle società;

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO (Dott. Eugenio Pedretti)	Data - IL SEGRETARIO 23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)
---	--

<div style="border: 2px solid black; padding: 5px; display: inline-block;">ATTO</div>	AUTENTICAZIONE COPIE	CODICE PRATICA bilfilse
PAGINA : 1	COD. ATTO : DELIBERAZIONE	



- con propria deliberazione n. 1008 del 30.11.2017 sono state approvate le “Direttive relative al controllo analogo sulle società partecipate dalla Regione Liguria operanti in regime di in house providing”, che recepiscono quanto indicato nelle linee guida definite dall’ANAC - Autorità Nazionale Anticorruzione con la delibera n. 951 del 20 settembre 2017 ai fini dell’attuazione dell’articolo 192 del D.lgs. n. 50/2016;
- la Regione, in data 28 marzo 2018, ha presentato la domanda di iscrizione della F.I.L.S.E. SpA nel citato elenco delle società in house di cui all’art. 192 del D.Lgs. n. 50/2016;

VISTE:

- la nota della F.I.L.S.E. S.p.A. prot. n. 10006 del 11 giugno 2019 avente ad oggetto la convocazione dell’Assemblea ordinaria dei soci per il giorno 27 giugno 2019, in prima convocazione, ed il 25 luglio 2019, in seconda convocazione con il seguente ordine del giorno:
 1. Approvazione Relazione Previsionale e Programmatica per il 2019;
 2. Bilancio al 31 dicembre 2018, Relazione sulla gestione, Relazione del Collegio Sindacale e delibere conseguenti;
 3. Determinazione del valore di liquidazione delle azioni ai sensi dell’art.2437ter, secondo comma, codice civile e delibere conseguenti;
 4. Autorizzazione all’acquisto di azioni proprie ai sensi dell’articolo 2357 cod.civ. e delibere conseguenti;
- la nota del Presidente della Regione Liguria prot. n. 182602 del 21 giugno 2019 di convocazione dell’Assemblea di coordinamento dei soci della F.I.L.S.E. S.p.A. per il giorno 27 giugno 2019 in prima convocazione ed il 25 luglio 2019 in seconda convocazione avente lo stesso ordine del giorno dell’Assemblea ordinaria dei soci;

RICHIAMATI altresì:

- le Direttive relative al controllo analogo sulle società partecipate dalla Regione Liguria operanti in regime di “in house providing” di cui all’Allegato A della citata DGR n. 1008/2017 ed in particolare gli articoli nn. 3 e 4 con specifico riferimento alla “Relazione previsionale e programmatica” ed alle “Modalità di esercizio del controllo”; l’articolo 4, tra l’altro, definisce gli atti sottoposti al controllo preventivo, contestuale e successivo che devono essere trasmessi dalle società ai fini del controllo effettuato dalle Direzioni competenti per materia; il Settore Presidenza deve predisporre, sulla base delle verifiche e dei controlli effettuati sui bilanci delle società dal competente settore della Direzione Finanza Bilancio e Controlli e dei pareri resi dalle altre Direzioni/Dipartimenti regionali competenti, gli atti di indirizzo che vengono sottoposti all’approvazione della Giunta regionale;
- gli indirizzi e gli obiettivi in materia di spese di funzionamento, comprese quelle per il personale, delle società controllate ai sensi dell’articolo 19, comma 5 del D.lgs. n. 175/2016 definiti con DGR n. 293 del 4 maggio 2018 e confermati con DCR n. 28 del 21/12/2018;

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 2

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



ATTESO CHE:

- il progetto di bilancio dell'esercizio 2018, sintetizzato nelle seguenti tabelle relative al conto economico ed allo stato patrimoniale raffrontando i valori con il consuntivo 2017 sia in termini assoluti che percentuali, evidenzia un utile di € 1.010.191; tale risultato, che il C.d.A. propone di destinare per euro 518.674 a parziale copertura delle perdite portate a nuovo e per euro 491.517 a riserva legale, viene determinato dopo aver registrato imposte correnti, differite e anticipate a carico dell'esercizio per € 524.649;

CONTO ECONOMICO	2018		2017		Variazioni	
					v.a.	%
A - VALORE DELLA PRODUZIONE		8.353.854		9.382.091	- 1.028.237	-11,0%
- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.957.758		6.069.759		- 112.001	-1,8%
- Variaz. Rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	160.950		357.887		- 196.937	-55,0%
- Altri ricavi e proventi	2.235.146		2.017.834		217.312	10,8%
di cui contributi in c/esercizio	-		936.611		- 936.611	-100,0%
B - COSTI DELLA PRODUZIONE		8.655.696		9.054.876	- 399.180	-4,4%
- Materie	309.038		852.966		- 543.928	-63,8%
- Servizi	2.328.892		2.264.514		64.378	2,8%
- Godimento beni di terzi	212.233		270.112		- 57.879	-21,4%
- Personale	4.182.858		4.077.624		105.234	2,6%
- ammortamenti e svalutazioni	809.186		555.313		253.873	45,7%
- accantonamenti per rischi	-		270.000		- 270.000	-100,0%
- altri accantonamenti	-		-		-	
- oneri diversi di gestione	813.489		764.347		49.142	6,4%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A - B)		- 301.842		327.215	- 629.057	-192,2%
C - Totale Proventi e oneri finanziari		36.682		8.352	28.330	339,2%
- Proventi da partecipazioni	-					
- Proventi finanziari	64.846		52.304		12.542	24,0%
- Oneri finanziari	28.164		43.952		- 15.788	-35,9%
D Rettifiche di valore di attività finanziarie		1.800.000		- 66.707	1.866.707	-2798,4%
- rivalutazioni di partecipazioni	1.800.000		-		1.800.000	
- svalutazioni di partecipazioni	-		66.707		- 66.707	-100,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		1.534.840		268.860	1.265.980	470,9%
- Imposte correnti		11.161		221.049	- 209.888	-95,0%
- imposte differite e anticipate		513.488		5.214	508.274	9748,3%
UTILE / PERDITA D'ESERCIZIO		1.010.191		42.597	967.594	2271,5%

- il valore della produzione, pari a € 8.353.854, risulta in diminuzione rispetto all'esercizio precedente (-11%), con una conseguente diminuzione complessiva dei costi di produzione, pari a € 8.655.696 (-4,4%), pur evidenziando un aumento degli importi di alcune voci di spesa; in particolare nell'esercizio 2018 risultano incrementate la voce "servizi" (+2,8%), "personale" (+2,6%), "ammortamenti e svalutazioni" (+45,7%) e "oneri diversi di gestione (+6,4%);
- la voce Personale, il cui costo ammonta a € 4.182.858, evidenzia che il numero dei dipendenti per il 2018 è di 67 unità (68 nel 2017) a tempo indeterminato, di cui n.4 dirigenti e un Direttore generale n.2 unità a tempo determinato oltre a due unità in distacco da RETEFIDI;

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Data - IL SEGRETARIO

(Dott. Eugenio Pedretti)

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 3

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



- la gestione operativa registra un saldo negativo pari a € 301.842 (+ 327.215 nel 2017), mentre la gestione finanziaria riporta un saldo positivo di 36.682, rispetto a € 8.352 del 2017;
- la situazione patrimoniale evidenzia nell'attivo immobilizzazioni per euro 47,3 milioni (45,4 milioni nel 2017), attivo circolante pari ad euro 304,15 milioni (321 milioni nel 2017), costituito da rimanenze (€ 9 milioni), crediti (€ 91 milioni), attività finanziarie non immobilizzate (€ 9,16 milioni) e da liquidità (€ 194,8 milioni). Il passivo è costituito dal patrimonio netto, pari ad euro 29,5 milioni (€ 28,6 nel 2017), da debiti per complessivi € 301,9 milioni (€ 317 milioni nel 2017), di cui € 268 milioni nei confronti di Regione Liguria, Fondo trattamento di fine rapporto per il personale (€ 1,52 milioni), Fondi Rischi per € 3,83 milioni e Ratei e risconti passivi per € 15,2 milioni;

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2018	2017	PASSIVO	2018	2017
Crediti vs. soci	-	-	PATRIMONIO NETTO	29.479.691	28.571.918
IMMOBILIZZAZIONI	47.326.098	45.451.713	Capitale sociale	24.700.566	24.700.566
Immobilizzazioni immateriali	1.143.496	1.307.443	Riserve	4.287.608	4.390.026
Immobilizzazioni materiali	21.339.859	21.562.298	Utili/perdite portati a nuovo	- 518.674	- 561.271
Immobilizzazioni finanziarie	24.842.743	22.581.972	Utile / Perdita d'esercizio	1.010.191	42.597
			FONDO RISCHI E ONERI	3.829.508	4.299.482
ATTIVO CIRCOLANTE	304.148.364	321.107.415	T.F.R.	1.519.223	1.504.479
Rimanenze	9.129.054	8.967.316	DEBITI	301.914.766	317.327.766
Crediti	91.070.456	101.104.803	Vs. banche	21.926.907	24.159.499
Att. finanziarie non immob.	9.157.047	9.550.454	Vs. fornitori	1.480.162	1.524.789
			Vs. collegate e vs imprese sottoposte al controllo delle controllanti	739.543	8.871.687
Liquidità	194.791.807	201.484.842	Vs. controllante	268.001.555	269.953.982
			Vs. controllate	1.078.926	1.223.728
			Tributari, Ist. previd., altri	8.687.673	11.594.081
RATEI E RISCONTI ATTIVI	486.383	592.696	RATEI E RISCONTI PASSIVI	15.217.659	15.448.177
Totale	351.960.847	367.151.824	Totale	351.960.847	367.151.824

CONSIDERATO CHE:

- il valore delle partecipazioni evidenziato nella seguente tabella è iscritto tra le immobilizzazioni finanziarie ed ammonta a € 24,8 milioni (€ 22,6 milioni nell'esercizio precedente); i valori delle seguenti cinque società rappresentano l'89% del valore totale delle partecipazioni: Ligurcapital S.p.A. (€ 7,6 milioni), Parco Tecnologico Valbormida S.r.l. (€ 6,78 milioni), Liguria Patrimonio S.r.l. (€ 4,27 milioni), Rete Fidi Liguria S.c.p.A. (€ 2 milioni), I.R.E. S.p.A. (€ 1,54 milioni);

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 4

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



FILSE - Valore partecipazioni

BILANCIO FILS.E.

Società - controllo diretto - (società partecipate da FILSE)	Capitale sociale	%	Patrimonio Netto da ultimo bilancio	Risultato da ultimo bilancio	annualità riferimento ¹	Valore a bilancio 31/12/2018	Rettifiche di valore ²
---	---------------------	---	---	---------------------------------	---------------------------------------	------------------------------------	--------------------------------------

Società controllate

LIGURCAPITAL	9.790.222	99,32%	9.819.482	25.272	2018	7.677.296	-
LIGURIA RICERCHE S.p.A.	150.000	100,00%	223.863	10.285	2018	150.000	-
LIGURIA PATRIMONIO S.R.L.	2.410.000	100,00%	5.792.014	3.309.434	2018	4.272.307	1.800.000
I.R.E. S.p.A.	1.472.972	94,69%	2.133.445	10.343	2018	1.541.910	1.100.000
LIGURIA INTERNATIONAL S.c.p.A.	120.000	52,00%	294.672	939	2018	62.400	-

Società collegate

AREA 24 S.p.A. in liquidazione	500.000	43,00%	(3.390.090)	(4.825.323)	2017	-	(215.000)
S.P.E.I. SPA - in liquidazione	100.000	26,00%	10.905	(245.225)	2018	-	-
I.P.S. - accorpata IRE 2018	50.193	22,02%	110.309	(16.393)	2018	77.120	-
CAIRO REINDUSTRIA SOC. CONS. R.L. - in liquidazione dal 2010	145.693	27,50%	233.806	24.489	2017	-	-
RETE FIDI LIGURIA - SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI DI GARANZIA COLLE	15.873.860	22,68%	19.049.367	320.098	2018	2.004.505	-

Altre Partecipazioni

BANCA POPOLARE ETICA S.C.p.A.	69.946.538	0,06%	93.701.718	3.287.703	2018	37.443	-
SVILUPPO GENOVA S.p.A.	5.164.500	6,00%	4.412.399	87.185	2018	254.325	-
SPEDIA - S.p.A. in liquidazione	2.413.762	10,24%	4.810.057	76.684	2017	484.827	-
AZIENDA AGRICOLA DIMOSTRATIVA - S.R.L.	844.650	12,38%	715.316	(94.277)	2018	104.757	-
CENTRO FIERISTICO DELLA SPEZIA - S.R.L.	5.382.500	9,29%	3.479.423	(164.654)	2017	338.512	-
CENTRO AGROALIMENTARE LEVANTIE LIGURE E LUNIGIANA S.R.L.	1.321.140	4,92%	1.504.979	38.464	2018	64.557	-
DISTRETTO LIGURE TECN.MARINE S.c.p.A.	1.140.000	11,77%	1.008.682	(58.887)	2018	112.717	-
SIIT S.C.p.A.	600.000	7,50%	620.584	1.350	2018	45.000	-
CONFART LIGURE Consorzio di garanzia fidi	2.583.318	3,08%	4.391.576	10.430	2018	77.469	-
CONSORZIO ENERGIA LIGURIA	71.100	0,15%	112.241	2.623	2018	100	-

**PARTECIPAZIONI CON FONDI
REGIONALI DESTINATI**

PARCO TECNOLOGICO VAL BORMIDA S.R.L.	7.773.375	100,00%	6.547.088	(233.535)	2018	6.780.616	(340.069)
FIERA DI GENOVA S.p.A. IN LIQUIDAZIONE	18.939.371	26,02%	2.423.790	(485.164)	2018	756.882	(84.160)

¹ L'annualità di riferimento è il 2018. Ci si riferisce in particolare ai bilanci approvati dalle relative Assemblies dei Soci o alle Bozze di bilancio approvate dagli organi amministrativi. Nei casi in cui la società ha fatto ricorso al maggior termine e l'organo amministrativo non abbia ancora predisposto il bilancio è stato indicato il relativo anno di riferimento del bilancio utilizzato

² Le rettifiche di valore recepite alla voce Partecipazioni nel bilancio di Filse al 31 dicembre 2018 si riferiscono all'annualità 2018 per Liguria Patrimonio ed IRE e all'annualità 2017 per Area 24, Parco Tecnologico della Val Bormida e Fiera di Genova.

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 5

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



- nel corso del 2018 si registra un aumento, pari a € 2,2 milioni, del valore complessivo delle partecipazioni, determinato in parte dalla sottoscrizione dell'aumento di capitale in I.R.E. S.p.A., per un importo pari a € 1.100.000, ed in parte dalla rivalutazione della partecipazione in Liguria Patrimonio S.r.l., per un importo pari a € 1.800.000; a detti valori è necessario sottrarre l'importo delle svalutazioni delle partecipazioni in Area 24 S.p.A. in liquidazione, Parco Tecnologico Val Bormida S.r.l. e Fiera di Genova S.p.A. in liquidazione per un importo pari a € 639.229; le tre svalutazioni non hanno avuto impatto a conto economico in quanto le partecipazioni in Parco Tecnologico Val Bormida S.r.l. e Fiera di Genova S.p.A. sono gestite tramite Fondi Regionali destinati, mentre la svalutazione della partecipazione in Area 24 S.p.A., pari a 215.000 euro, si è realizzata nel conto economico dell'esercizio 2017; tale importo è stato rilevato nel Fondo svalutazione partecipazioni nel 2018, a seguito dell'utilizzo del Fondo rischi creato nel 2017 in contropartita alla suddetta svalutazione;
- la Nota Integrativa evidenzia:
 - la vendita da parte di Liguria Patrimonio S.r.l. ad Iren SpA di 400.000 azioni ACAM SpA postergate al prezzo complessivo di euro 8.483.200 e contestuale acquisto di n. 3.982.723 nuove azioni Iren SpA quotate in borsa al prezzo di sottoscrizione di euro 8.483.199,99; da tale operazione si è generato un importante impatto nel conto economico di Liguria Patrimonio S.r.l. che ha di conseguenza determinato un ingente utile d'esercizio; grazie a tale risultato d'esercizio positivo, FI.L.S.E. ha potuto registrare una rivalutazione della partecipazione in Liguria Patrimonio S.r.l. per euro 1.800.000 ripristinando così in parte le precedenti svalutazioni;
 - la sottoscrizione dell'aumento di capitale sociale di I.R.E. S.p.A., di euro 1.100.000, al fine di conferirle risorse e mezzi necessari per sostenere, patrimonialmente e finanziariamente, l'avvio e lo sviluppo del piano industriale dell'aggregazione tra I.R.E. S.p.A. ed I.P.S. ScpA;
- il patrimonio netto registra un incremento rispetto al 2017 principalmente per effetto dell'impatto determinato dal risultato dell'esercizio 2018;
- l'importo totale dei debiti è determinato prevalentemente dalle voci relative alla gestione dei fondi amministrati, affidati in gestione con mandato senza rappresentanza da parte di Regione, per un importo pari a € 248.447.277, e da parte del Comune di Genova per € 2.154.024, dal debito verso BNL per l'acquisto dei mezzi di trasporto pubblico pari a € 14.829.582 e dal debito verso Mediocredito per € 7.097.324 per l'efficientamento del servizio delle aziende di trasporto pubblico locale;
- La voce ratei e risconti passivi ammonta a € 15.217.659 e ricomprende per € 15.211.094 la voce risconti passivi che accoglie principalmente l'importo dei contributi ricevuti che non hanno ancora avuto impatto a conto economico;

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 6

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



- il rendiconto finanziario presenta i seguenti flussi, riportati nella tabella seguente:

RENDICONTO FINANZIARIO	2018	2017
A) Flussi finanziari derivanti dalla Gestione Reddittuale		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.010.191	42.597
Imposte sul reddito	-524.649	236.263
Interessi passivi/(interessi attivi)		-16.704
(Dividendi)		-
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		-
1 Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	485.542	262.156
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	453.745	1.437.437
Ammortamenti delle immobilizzazioni	538.657	525.313
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	2.050.529	66.707
Altre rettifiche per elementi non monetari		-108.374
2 Flusso finanziario prima della variazione del CCN	1.749.958	1.921.683
<i>Variazioni del CCN</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-161.738	938.709
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	-169.120	-51.678
Decremento/(incremento) degli Altri crediti	10.203.406	2.351.688
Decremento/(incremento) dei ratei e riscotti attivi	-106.313	-521.591
Incremento (decremento) Debiti verso Fornitori	-44.627	56.330
Incremento (decremento) degli altri debiti	-1.5368.374	-5.641.628
(Decremento)/incremento dei ratei e riscotti passivi	-230.518	10.769.666
3 Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	-4.127.266	7.901.496
<i>Altre Rettifiche</i>		
Interessi Incassati/(pagati)		-14.389
(Imposte sul reddito pagate)	-524.649	-
Dividendi Incassati		
(Utilizzo dei fondi)		64.975
4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche		50.586
- Flusso Finanziario della gestione reddituale (A)	-4.289.993	10.125.321
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-130.295	-12.507.787
Prezzo di realizzo disinvestimenti		500
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-41.976	-109.475
Prezzo di realizzo disinvestimenti		-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-460.771	4.642.162
Prezzo di realizzo disinvestimenti		-
<i>Att. Finanz. non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	363.407	-5.306.981
Prezzo di realizzo disinvestimenti		-
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Data - IL SEGRETARIO

(Dott. Eugenio Pedretti)

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 7

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



- Flusso Finanziario dell'attività di investimento (B)	-2.039.635	-22.565.905
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		-
Accensione finanziamenti		8.881.374
(Rimborso finanziamenti)		370.355
<i>Mezzi propri</i>		-
Aumento di capitale a pagamento		-
Dividendi (e acconti su dividendi pagati)		-
- Flusso Finanziario dell'attività di finanziamento (C)		9.251.729
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	-6.693.635	-3.188.855
Disponibilità Liquide Iniziali	201.484.841	204.673.697
Disponibilità Liquide Finali	194.791.807	201.484.841

CONSIDERATO CHE la Relazione sulla gestione evidenzia:

- la gestione di oltre 100 fondi e sottofondi per un ammontare di € 362,5 mil (€ 365,4 nel 2017), erogando, tra agevolazioni e garanzie, € 60,5 milioni; l'attività di gestione dei fondi viene sintetizzata nella seguente tabella:

FONDI GESTITI FLL S.E. S.p.A. 31 dicembre 2018					
Euro / milioni					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(a+b+c+d)
	Valore iniziale 1.01.18	Ricevuti Restituiti Trasferiti (incl. proventi netti)	Erogati Anno	Compensi FLL S.E. Prelevati	Saldo al 31.12.18
Fondi depositi per Garanzia Confidi	23,2	0,1	-0,7	-0,5	22,1
Fondi Docup 1994 - 1999	1,6	-1,1	0,0	0,0	0,5
Fondi Economia Sociale	24,3	32,0	-41,7	0,0	14,5
Fondi territoriali, Enti Pubblici, Progetti Speciali	23,3	7,5	-5,9	-0,3	24,6
Fondi Comune di Genova	2,4	-0,2	0,0	0,0	2,2
A agevolazioni alle Imprese	155,4	26,6	-32,2	-3,3	146,5
Fondi Destinati (aree)	15,9	-1,8	-0,4	-0,3	13,4
Fondo Strategico Regionale	29,5	13,5	0,0	2,5	40,5
Contributi a favore FLL S.E.	3,9	1,3	-0,9	0,0	4,3
Altro	0,8	1,1	-0,1	0,0	1,9
Patrimonio FLL S.E.	3,2	0,0	0,0	-0,1	3,1
TOTALE	283,6	79,0	-81,8	-7,1	273,7

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilese

PAGINA : 8

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



- le disponibilità liquide iscritte a bilancio ammontano a 194,8 milioni di Euro mentre i titoli a € 9,2 milioni, di cui € 192,3 milioni (tra liquidità e titoli) sono riferiti ai fondi amministrati;

CONSIDERATO CHE:

- gli allegati al Bilancio forniscono sia il rendiconto di ogni fondo sia i prospetti riferiti alla gestione ordinaria, patrimoniale e amministrata dei fondi stessi; l'all. 2 sintetizza la suddivisione dell'attivo patrimoniale tra la gestione dei fondi amministrati, pari a € 278 mil (€ 291 mil nel 2017), la gestione ordinaria, pari a € 54,9 milioni (€ 53,4 milioni nel 2017), la gestione contributi e fondi rotativi destinati, pari a € 15,9 mil (€ 18,9 mil nel 2017) e la gestione speciale L.r 43/1994, L.r. 29/1995 pari a € 3,1 mil (3,5 nel 2017), evidenziando i valori di stato patrimoniale e conto economico per ciascuna categoria;
- la relazione sulla gestione espone la seguente riclassificazione del conto economico evidenziando alcuni indicatori finanziari quali il margine operativo lordo, il risultato operativo ed il ROE (rapporto tra risultato netto ed il patrimonio netto);

Euro	2018	2017
Ricavi e contributi su commessa	7.080.714	6.815.924
Ricavi aree valorizzate	160.950	357.887
Ricavi e contributi incubatori	593.007	680.158
Costi esterni operativi e di funzionamento	3.084.899	3.823.120
Costi aree valorizzate	0	0
Costi del personale	4.182.858	4.077.624
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	566.913	-46.775
Ammortamenti ed accantonamenti	809.186	555.313
RISULTATO OPERATIVO	-242.272	-602.088
Risultato dell'area immobiliare	101.895	1.096.141,78
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	52.309	38.996
Risultato dell'area partecipazioni	1.585.000	-336.707
Risultato dell'area accessoria	37.909	72.516
RISULTATO LORDO (EBIT)	1.534.840	268.859
Imposte sul reddito	524.649	226.263
di cui:		
- imposte correnti	11.161	221.048
- imposte anticipate	513.488	5.214
RISULTATO NETTO	1.010.191	42.597
MEZZI PROPRI	30.003.989	28.571.919
ROE Lordo	5,12%	0,94%
ROE Netto	3,37%	0,15%
Capitale Investito	352.474.334	367.157.824
Capitale investito operativo	352.474.334	86.234.855
Capitale investito amministrato		280.922.969
Passività correnti	6.329.368	14.643.572
Quoziente di indebitamento	21,10%	51,25%
Passività di finanziamento	21.926.906	24.159.499
di cui:		
- correnti	1.910.272	2.232.593
- non correnti	20.016.634	21.926.906
Quoziente di indebitamento finanziario	73,08%	84,56%
Ricavi per dipendente	102.872	98.896

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse



- la Nota integrativa rileva l'ammontare dei compensi spettanti agli amministratori, pari ad euro 58.939, ai sindaci per un importo pari ad euro 40.514, mentre il compenso Deloitte & Touche Spa per la revisione legale ed il controllo contabile ex D.Lgs. n. 39/2010 è pari ad euro 30.525;

CONSIDERATO altresì che la Relazione sulla gestione descrive in modo dettagliato l'attività svolta nel corso del 2018 dalla Società evidenziando in particolare i seguenti elementi:

- l'approvazione di un Avviso destinato all'attivazione di un Fondo di Garanzia pari ad euro 2 milioni per i finanziamenti bancari, volti a finanziare il circolante delle imprese in difficoltà a seguito del crollo del ponte Morandi; tali finanziamenti hanno un periodo di ammortamento compreso tra 24 e 72 mesi e il loro ammontare deve essere compreso tra 10.000 euro e 180.000 euro;
- la realizzazione della prima fase di aggregazione tra I.R.E. S.p.A. ed I.P.S. S.c.p.A., così come previsto dall'articolo 3 della L.R. n.33/2016;
- l'avvio dell'operatività del Fondo Strategico Regionale, istituito dall'art. 4 della L.r. 34/2016 (Legge di stabilità della Regione Liguria per l'anno 2017), affidato a F.I.L.S.E. S.p.A. tramite specifica Convenzione Quadro sottoscritta in data 4 agosto 2017 e finalizzato al conseguimento degli obiettivi di cui all'articolo 2, della medesima legge regionale, tramite interventi di supporto finanziario a favore di imprese e di investimenti infrastrutturali, anche di logistica e di mobilità;
- la realizzazione, nell'ambito della suddetta Convenzione Quadro, dei seguenti obiettivi:
 - prosecuzione nella gestione delle risorse in utilizzo, di cui all'All. B alla Convenzione Quadro, senza soluzione di continuità rispetto alle Convenzioni previgenti;
 - prosecuzione, per quanto ancora necessario, nella gestione delle risorse destinate dalla D.G.R. n. 360 del 5 maggio 2017 a specifiche azioni senza soluzione di continuità rispetto al periodo precedente alla istituzione del Fondo strategico;
 - prosecuzione nell'attuazione dei nuovi Interventi di sviluppo imprenditoriale strutturati a fronte degli indirizzi regionali attraverso:
 1. la gestione di misure deliberate dalla Giunta Regionale sulla base degli indirizzi del Comitato Strategico: Finanziamenti per la qualificazione e lo sviluppo dell'offerta turistica (D.G.R. n. 661 del 4 agosto 2017), Fondo rotativo per ripristino condizioni di operatività delle imprese danneggiate dagli eventi alluvionali del 24-25 novembre 2016 (D.G.R.n.454 del 17 giugno 2017) e riapertura termini a favore delle imprese colpite da avversità del 10-11-12 dicembre 2017 (D.G.R.243 del 20 aprile 2018), Fondo rotativo per Investimenti a favore di Associazioni Sportive Dilettantistiche (DGR n.488 del 27.06.2017), Finanziamenti per il sostegno e lo sviluppo delle attività delle Cooperative sociali e dei loro Consorzi (D.G.R.n.1015 del 7 dicembre 2017), Finanziamenti per la riqualificazione e lo sviluppo delle strutture ricettive all'aria aperta (D.G.R.n.927 del 17 novembre 2017), Finanziamenti a favore del settore turistico per lo sviluppo di servizi turistici innovativi (D.G.R.n.1022 del 7 dicembre 2017), la strutturazione e avvio del Fondo di garanzia dedicato al sostegno finanziario del circolante per PMI a fronte dell'Emergenza Ponte Morandi (DGR n. 756 19/9/2018).

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 10

COD. ATTO : DELIBERAZIONE

2. la gestione della partecipazione al Fondo sovraregionale “Alpine Growth Investment Platform (AlpGIP)” partecipato dal FEI, destinato allo sviluppo delle imprese situate nelle regioni dell’arco alpino, attuata da F.I.L.S.E. ai sensi della D.G.R.n.165 del 2017 e D.G.R.906 del 6 novembre 2017;

- prosecuzione della gestione, anche ai fini degli Accordi di localizzazione di cui all’art.7 della L.R.1/2016, delle attività e interventi di valorizzazione e insediamento di aree a destinazione produttiva, senza soluzione di continuità con le modalità previste dalle rispettive convenzioni dei fondi ex “Art. 6 L.R. 43/1994 modificato dall’art. 1 L.R. 47/2006” e ex “Fondo art. 4 comma 1 lettera f) L.R. 33/2002 e s.m.i.”.
- prosecuzione delle attività di gestione delle Azioni previste dal Programma Operativo Regione Liguria cofinanziato dal Fondo Europeo di Sviluppo Regionale 2014/2020, conseguenti all’individuazione di F.I.L.S.E., da parte di Regione Liguria, quale Organismo Intermedio del Programma, articolato in 6 Assi prioritari di intervento, che attiverà risorse pari ad oltre 392 milioni di Euro, finalizzati al potenziamento del sistema della ricerca e dell’innovazione e all’attivazione di strumenti in grado di dare nuovo slancio alla competitività delle imprese e del territorio; al riguardo nel 2018 sono state gestite le seguenti misure:
 - ✓ Azione 1.1.3 – Innovazione su ambiti S3;
 - ✓ Azione 1.2.4 – Ricerca industriale e Sviluppo sperimentale su ambiti S3;
 - ✓ Azione 3.1.1 "Agevolazioni a favore delle attività economiche per prevenzione da rischi alluvionali attraverso soluzioni tecnologiche";
 - ✓ Azione 3.1.1 “Aiuti agli Investimenti”;
 - ✓ Azione 3.1.1 “Aiuti agli Investimenti” – Zone alluvionate 24 e 25 novembre 2016;
 - ✓ Azione 3.3.2 “Interventi a sostegno delle produzioni audiovisive”;
 - ✓ Azione 1.2.4 “POLI di Ricerca e innovazione”;
- la prosecuzione e ormai imminente conclusione della misura, nell’ambito del POR FSE 2014/2020, denominata “Start & Growth Liguria “che prevede la messa a disposizione da parte di F.I.L.S.E. di un’offerta integrata di servizi specialistici, tutoraggio e accompagnamento, consulenza e incentivi economici a supporto della creazione e crescita di iniziative imprenditoriali che favoriscano l’avvio e lo sviluppo di nuove imprese;
- l’organizzazione della SmartCup Liguria - la business plan competition ligure, parte del PNI nazionale - e altre iniziative e strumenti in collaborazione con le diverse istituzioni locali e nazionali anche attraverso protocolli di intesa al fine di promuovere e sostenere la creazione e lo sviluppo di imprese innovative avviate da docenti, ricercatori, dottorandi e assegnisti universitari, al fine di valorizzare le tecnologie, i brevetti e le conoscenze;
- prosecuzione della gestione dei due incubatori di Genova Campi, in proprietà, e di Savona Porto - palazzina ex Omsav - in concessione demaniale fino al 2019, che ospitano complessivamente circa 53 imprese incubate ed un saldo in equilibrio tra imprese ammesse ed imprese che hanno terminato il periodo di incubazione;
- la prosecuzione delle attività connesse alla riforma del trasporto pubblico locale di Regione Liguria; in particolare sono state svolte le attività di monitoraggio finanziario e l’effettuazione dei necessari adempimenti per la gestione delle risorse e del finanziamento sottoscritto con Banca Nazionale del Lavoro

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Data - IL SEGRETARIO
(Dott. Eugenio Pedretti)	23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO	AUTENTICAZIONE COPIE	CODICE PRATICA
		bilfilse
PAGINA : 11	COD. ATTO : DELIBERAZIONE	



S.p.A., in attuazione dell'Accordo di Programma sottoscritto da F.I.L.S.E. in data 15 ottobre 2014 con Regione Liguria, I.R.E. e le Aziende di trasporto, relativo all'operazione regionale di acquisto automezzi per il trasporto pubblico locale su gomma; a fronte dell'erogazione delle risorse da parte della banca, F.I.L.S.E. ha proceduto a fornire alle Aziende TPL la provvista finanziaria per il pagamento e la relativa consegna dei nuovi mezzi. Sempre con riferimento alla riforma del trasporto pubblico locale, FILSE ha proseguito nel 2018 le attività relative alla gestione del fondo finalizzato all'efficientamento del servizio delle Aziende di Trasporto;

- nell'ambito del PO FSE 2014/2020 F.I.L.S.E. è stata individuata quale soggetto attuatore di un'Azione denominata "Over 40", per la concessione di bonus occupazionali a favore delle imprese che procederanno all'assunzione di persone con più di 40 anni di età;
- dal punto di vista dello sviluppo economico del territorio hanno assunto particolare rilievo le azioni per favorire la localizzazione delle imprese sul territorio ligure, anche in vista degli Accordi di Localizzazione di cui all'art.7 della L.R.1/2016. F.I.L.S.E. ha proseguito – senza soluzione di continuità – le attività di gestione di fondi per l'acquisto di aree e fabbricati ad uso produttivo, confluiti nell'Allegato B del Fondo Strategico di cui al comma 2 dell'art.4 della L.R.34/2016; sono proseguite le attività di supporto ai progetti di ricerca e nuovi insediamenti del Parco Tecnologico Val Bormida.;
- quali ulteriori azioni di supporto all'imprenditorialità e di rafforzamento del tessuto imprenditoriale locali sono proseguite nel corso del 2018 le attività di gestione e supporto di progetti europei. In tal senso F.I.L.S.E. promuove ed aderisce, partecipando direttamente in qualità di capofila o di partner alle call emanate a valere sui diversi programmi dall'UE, o fornendo assistenza tecnica ai competenti uffici regionali nella redazione di progetti, supporto alla identificazione e gestione del partenariato e attuazione di azioni specifiche. oltre ai progetti europei in tema di supporto allo sviluppo e/o creazione di impresa già avviati (FRISTART – COLUMBUS – FRINET 2 – REBORN), nel corso dell'anno F.I.L.S.E. è stata incaricata di supportare Regione nella gestione dei Progetti;
- prosecuzione dell'attività a favore del Terzo settore e per interventi in campo sociale;
- prosecuzione della rilevante attività svolta dalla Società per la gestione del patrimonio immobiliare disponibile, detenuto a titolo di proprietà, locazione e/o concessione demaniale;

CONSIDERATO CHE:

- la relazione sul governo societario per quanto riguarda il programma di valutazione del rischio di crisi aziendale ex.art. 6 c. 4 del D.Lgs. 175/2016, rileva per le seguenti tipologie di rischio quanto segue:
 - **Rischio di credito:** in forza delle convenzioni in essere con la Regione per la gestione dei fondi amministrati (rotativi e non), il rischio di credito rimane in capo alla Regione e pertanto F.I.L.S.E. alla chiusura dei programmi retrocede alla Regione i relativi Fondi residui al netto delle eventuali perdite realizzate; il presidio del rischio credito, dove applicabile, dei fondi di rotazione viene garantito dalla struttura della Società assistita da studi legali esterni; per quanto concerne

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 12

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



l'esposizione verso la clientela ordinaria (Regione, altri Enti, partecipate e diversi) e verso gli organismi di garanzia collettiva fidi il rischio è adeguatamente coperto dai fondi rischio in essere;

- **Rischio di mercato:** attraverso le convenzioni sottoscritte per i fondi amministrati, alla Società viene affidata, con trasferimento sui propri conti bancari, dalla Regione Liguria e da altri Enti la gestione della liquidità emergente tra quanto erogato dalla Regione stessa ed altri Enti e quanto impiegato nei diversi interventi attuativi; la politica di gestione del rischio finanziario per tale disponibilità, così come per l'eventuale liquidità emergente dai mezzi propri e dai contributi ricevuti, è effettuata, oltre che mediante giacenza su conti correnti bancari, anche attraverso la sottoscrizione di contratti di conti deposito o pronti contro termine con banche nazionali od obbligazioni bancarie nazionali ed investimenti mobiliari (solo per fondi di garanzia) quali titoli obbligazionari a tasso variabile emessi dallo Stato e da Banche od Enti anche dell'Eurozona ad elevato rating "Investment Grade" e non vi è alcuna politica di copertura di dette operazioni; pertanto la Società non è esposta a fronte di tali investimenti ad eventuali rischi finanziari fuori bilancio; per quanto concerne il rischio tasso di interesse l'attuale operatività della società non prevede che vi sia raccolta di fondi dal pubblico o indebitamento bancario a tasso variabile;
- **Rischio di liquidità:** la Società ha le seguenti obbligazioni conseguenti a passività finanziarie: prestito a tasso fisso fornito da Banca Intesa San Paolo (che residua per Euro 385 mila) garantito da contributi regionali assegnati alla Società a valere sulla L. 185/1992, debito verso BNL per Euro 15,89 milioni relativo all'anticipazione delle risorse per l'acquisto mezzi del TPL (in relazione al quale è stato ceduto pro solvendo all'istituto bancario, con funzione solutoria, il corrispondente credito vantato verso Regione Liguria a valere sulle risorse di cui alla L.R. 62/2009 annualità 2017-2029), debito verso Mediocredito per Euro 7,8 milioni relativo all'anticipazione delle risorse per l'efficientamento delle aziende TPL (in relazione al quale è stato ceduto pro solvendo all'istituto bancario, con funzione solutoria, il corrispondente credito vantato verso Regione Liguria a valere sulle risorse di cui alla L.R. 33/13 annualità 2017-2026). Si segnala che in conseguenza dell'introduzione del meccanismo della scissione dei pagamenti, la società sta generando consistenti crediti IVA per i quali non è possibile ottenere il rimborso o procedere con compensazione orizzontale con altri tributi a causa della sussistenza di contenzioso fiscale in essere con Agenzia delle Entrate; inoltre a partire dall'esercizio 2015 non è più possibile, operare prelievi diretti dai fondi amministrati a copertura delle commissioni attive maturate da F.I.L.S.E. e rendicontate a Regione Liguria. Le mutate modalità operative di fatturazione elettronica e successivo pagamento a valere su risorse detenute presso F.I.L.S.E., hanno determinato un notevole allungamento dei tempi di pagamento dei corrispettivi spettanti a F.I.L.S.E.;
- **Ambiente e personale** – la Società non ha subito sanzioni o pene per reati o danni ambientali, non ha avuto infortuni gravi del personale sul lavoro, non ha ricevuto addebiti in ordine a malattie professionali o a cause di mobbing da parte dei dipendenti o ex dipendenti né vi sono stati comportamenti omissivi, colposi o dolosi del personale;

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 13

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



RICHIAMATE altresì:

- la legge regionale n. 30 del 2017 “Legge di stabilità della Regione Liguria per l’anno finanziario 2018 relativa alle disposizioni in materia di contenimento della spesa per le società in house, cui la Società si è attenuta producendo l’attestazione di seguito riportata:

Riferimento normativo	Parametri	Euro
Spesa per sponsorizzazioni (art. 2 comma 20 L.R. 30/2017)	Limite 2018=0	0
	Spesa 2018	0
Spesa per trasferte (art. 2 comma 14 L.R. 30/2017*)	Impegni Spesa assunti nell'anno 2009	20.193,14
	Limite spesa 2018 ≤ 60%impegni 2009	12.115,88
	Spesa 2018	1.614,78

* La disposizione non si applica alla spesa per trasferte sostenuta con imputazione a carico di fondi comunitari e con imputazione di spesa finalizzata all’attuazione di piani e di programmi per obiettivi comunitari o nazionali, nonché a quella sostenuta per l’esercizio di funzioni ispettive, di compiti di verifica e di controllo e per la partecipazione della Regione alle attività del sistema delle Conferenze per i rapporti tra le regioni, le autonomie locali e lo Stato e alle attività di cui al Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 14 novembre 2014.

Le disposizioni di cui ai commi 14, 15 e 16 si applicano anche (...) alle società in house della Regione, con esclusione delle spese con imputazione a carico di specifiche commesse o riconducibili all’attuazione di accordo di programma, piani operativi, piani annuali o altri strumenti programmatori approvati dalla Regione.

- la disposizione dell’articolo 4, c. 12 del D.L. 6 luglio 2012 n. 95, convertito in legge 7 agosto 2012 n. 135 che stabilisce che le amministrazioni vigilanti verificano il rispetto dei vincoli sulle società pubbliche ed in caso di violazione gli amministratori esecutivi ed i dirigenti responsabili rispondono, a titolo di danno erariale, per le retribuzioni ed i compensi erogati in virtù dei contratti stipulati;

CONSIDERATO CHE, sulla base dei dati di conto economico e con riferimento alla deliberazione della giunta regionale n.293 del 4 maggio 2018, avente ad oggetto indirizzi e obiettivi in materia di spese di funzionamento, comprese quelle per le controllate dalla Regione ai sensi dell’art 19, comma 5 del D.lgs. n.175/2016, si riporta:

- la conferma del raggiungimento dell’obiettivo di equilibrio economico finanziario e patrimoniale;
- il rispetto del limite che stabilisce una riduzione, rispetto all’anno precedente, delle spese di funzionamento sul valore della produzione, con valore minimo il suo mantenimento, registrando a consuntivo un’incidenza delle spese di funzionamento sul valore della produzione pari al 94% in linea con la medesima incidenza percentuale dell’esercizio 2017;

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilese

SCHEMA N.....NP/20180
DEL PROT. ANNO.....2019



REGIONE LIGURIA - Giunta Regionale

Segreteria Generale
Presidenza - Settore

DATO ATTO CHE il confronto tra il consuntivo ed il budget della Relazione previsionale riferiti all'anno 2018 fa emergere una riduzione del valore della produzione rispetto alla stima (8.353.854 valore a bilancio, 9.552.546 euro valore stimato), dei relativi costi stimati (8.655.696 valore a bilancio, 9.412.331 euro valore stimato), mentre il saldo dell'area finanziaria vede aumentare il valore a bilancio (36.682 euro) rispetto al valore stimato pari ad euro 10.000;

CONSIDERATO CHE:

- la società di revisione Deloitte & Touche S.p.A., che ha svolto la revisione contabile del bilancio dell'esercizio 2018 della FI.L.S.E. S.p.A., ai sensi dell'articolo 14 del D.lgs. n. 27 gennaio 2010 n. 39, con relazione del 12 giugno 2019, ha evidenziato che il bilancio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione, esprimendo un giudizio di coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto per legge, con richiamo di informativa in merito alla società partecipata Parco Tecnologico Val Bormida S.r.l. di cui al paragrafo Immobilizzazioni finanziarie della nota integrativa e non avendo nulla da riportare con riferimento alla dichiarazione di cui all'art.14 comma 2 lettera e) del D.Lgs.39/10;
- il Collegio sindacale, tenuto conto delle risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, di cui ne sono condivisi i contenuti, con relazione datata 12 giugno 2019, propone all'Assemblea dei soci di approvare il bilancio così come redatto dagli Amministratori;
- il Settore Audit, verifiche e controlli comunitari, competente sulle verifiche ed i controlli sui bilanci delle società partecipate, così come definito con la riorganizzazione degli uffici di cui alle proprie deliberazioni n. 1480/2015 e 860/2017, come da allegata nota prot. n. IN/2019/12522 dell'17 luglio 2019, non esprime rilievi ostativi all'ulteriore corso del bilancio in esame, evidenziando che:
 - l'incidenza delle spese di funzionamento sul valore della produzione è in linea con il valore dell'esercizio precedente;
 - la Società presenta per l'esercizio 2018 un utile pari ad euro 1.010.191 che si propone di destinare a copertura perdite a nuovo per euro 518.674 e a riserva legale per euro 491.517. L'utile è stato così determinato:
 - utile d'esercizio di Euro 1.112.610 dopo le imposte, ma prima dell'allocazione dei risultati di competenza dei fondi a destinazione speciale iscritti a riserve di Patrimonio netto, di cui alla L.R. n. 43/94, artt. 6 e 14, ed alla L.R. n. 29/95;
 - aumentato di Euro 907 per accantonamento a Fondo riserva contributi ex L.R. n. 29/95;
 - diminuito di Euro 91.637 per rilascio del Fondo riserva contributi ex L.R. n. 43/94, art. 6;
 - diminuito di Euro 11.689 per rilascio del Fondo riserva contributi ex L.R. n. 43/94, art. 14;

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 15

COD. ATTO : DELIBERAZIONE

SCHEMA N.....NP/20180
DEL PROT. ANNO.....2019



REGIONE LIGURIA - Giunta Regionale

Segreteria Generale
Presidenza - Settore

- il patrimonio netto della società è stato influenzato dalla perdita dell'esercizio 2015, portando a zero la riserva legale. Sarà necessario procedere alla ricostituzione delle riserva legale nell'importo previsto dall'articolo 2430 del Codice Civile, come proposto dall'Assemblea per la destinazione dell'utile 2018;
- il risultato operativo per l'esercizio 2018 risulta negativo per Euro 55.422;
- il risultato d'esercizio è positivo per Euro 1.010.191, determinato essenzialmente dal saldo positivo della gestione finanziaria con particolare riferimento alla rivalutazione di euro 1.800.000 della partecipazione in Liguria Patrimonio legata all'operazione di aggregazione tra Acam ed Iren;
- la Società non ha proceduto alla redazione del bilancio consolidato in quanto la stessa, quale Capogruppo, insieme alle sue imprese controllate non ha superato due limiti di cui all'art. 27 del D.Lgs. n. 127/1991 e comunque gli effetti sul Patrimonio Netto e sul Risultato d'esercizio, al lordo dell'effetto fiscale, sarebbero stati poco significativi;
- al fine di conferirle risorse e mezzi necessari per sostenere, patrimonialmente e finanziariamente, l'avvio e lo sviluppo del piano industriale dell'aggregazione tra I.R.E. e I.P.S., F.I.L.S.E ha sottoscritto un aumento di capitale sociale di I.R.E., di euro 1.100.000 come da DGR 899/2018 "Ricapitalizzazione dell'Agenzia Regionale Ligure Infrastrutture Recupero Energia – I.R.E. S.p.A. di cui all'articolo 26 della Legge Regionale 7 agosto 2018, n.15 impegno di spesa euro 896.192,00 e prenotazione risorse euro 230.808,00";
- la Società, nel corso dell'esercizio ha proceduto alla svalutazione di alcune partecipazioni. In riferimento ad Area 24 S.p.A. in liquidazione, ha proceduto ad una svalutazione della partecipazione pari al valore della stessa risultante al 31/12/2017 (attraverso l'utilizzo dell'apposito fondo), si segnala, infatti, che non è stato ancora approvato il bilancio al 31/12/2018. In riferimento alle partecipazioni in Parco Tecnologico Val Bormida S.r.l. e Fiera di Genova S.p.A. in liquidazione si è proceduto al riallineamento della valore della partecipazione di F.I.L.S.E. alla corrispondente frazione di Patrimonio netto di competenza risultante dall'ultimo bilancio approvato al 31/12/2017 delle imprese partecipate. Tale svalutazione è stata registrata a carico dei fondi regionali con decremento diretto del valore della partecipazione, senza pertanto determinare effetti in conto economico;
- la Società di revisione, nell'apposita relazione, richiama l'attenzione sull'informativa relativa alla partecipazione nel Parco Tecnologico Val Bormida S.r.l. contenuta in nota integrativa nel paragrafo Immobilizzazioni Finanziarie;
- ai sensi di quanto previsto dal D.Lgs. n. 118 del 2011 e ss.mm.ii. ed in particolare dal Principio contabile applicato del bilancio consolidato (allegato 4/4) ed a seguito di quanto statuito con la D.G.R. n. 1167 del 2018, la D.G.R. n. 267 del 2019 e la successiva D.G.R. 561/2019 la società F.I.L.S.E., per l'esercizio 2018:

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 16

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



- quale capogruppo di un “Gruppo intermedio di amministrazioni pubbliche o di imprese” di Regione Liguria predisporrà il Bilancio consolidato con le seguenti società su cui Regione Liguria esercita un controllo indiretto: IRE S.p.A., I.P.S. S.c.p.a., Liguria Ricerche S.p.A., Liguria Patrimonio S.r.l., Liguria International S.c.p.a., Ligurcapital S.p.A., Parco Tecnologico Val Bormida S.r.l.;
- in qualità di capogruppo di un “Gruppo intermedio di amministrazioni pubbliche o di imprese” sarà consolidata da Regione Liguria;
- si dà atto che la Società ha predisposto ed inviato con PG/2019/0143264 del 16/05/2019 e con PG/2019/0143172 del 16/05/2019 il dettaglio relativo ai saldi inter-company e le tabelle costi/ricavi verso Regione Liguria ai fini della predisposizione del consolidato regionale.

CONSIDERTO CHE il Settore Audit ha altresì segnalato che:

- è stata predisposta ed inoltrata la tabella relativa ai crediti e debiti nei confronti della controllante Regione Liguria al 31 dicembre 2018, oggetto di ricognizione analitica, sottoscritta e asseverata da parte del revisore legale Deloitte, che si allega al parere, in ottemperanza a quanto previsto dall’art. 11, comma 6, lettera j, del D.Lgs. n. 118 del 2011; a tal fine si sottolinea che:
 - rispetto ai crediti per fatture emesse, pari ad Euro 806.062, nel Bilancio regionale le risorse trovano copertura nei fondi amministrati già versati a FILS.E. S.p.a. e a valere su capitoli del bilancio regionale dedicati separati dai fondi;
 - rispetto ai crediti per fatture da emettere, pari ad Euro 5.270.574, le risorse trovano copertura nei fondi amministrati già versati a FILSE, a valere su capitoli del bilancio regionale dedicati separati dai fondi e nella contabilità negli esercizi successivi al 2018;
 - per quanto concerne l’importo pari ad Euro 198.541 è a valere su contributi ricevuti imputati alla voce risconti passivi del bilancio della Società;
 - per quanto concerne gli altri Crediti verso Regione Liguria per euro 21.926.906 la copertura è imputata nella contabilità regionale nell’esercizio 2018 e negli esercizi successivi;
 - per quanto riguarda i debiti verso Regione Liguria per complessivi Euro 282.295.145, si riferiscono per Euro 14.293.591 a risconti passivi e la restante parte a debiti per fondi amministrati in giacenza della Società, contributi ricevuti e altri debiti.
 - con riferimento alla contabilizzazione di alcune poste di debito verso Regione Liguria occorrerà effettuare specifico approfondimento e comune verifica per le problematiche emerse in sede di riconciliazione e consolidamento.

DATO ATTO inoltre che la Società FILS.E. S.p.A. ha inviato la Relazione previsionale e programmatica per l’anno 2019, di cui alla L.r. n.15/2002 e prevista dalle Direttive definite con la citata Dgr 1008/2017 in merito al controllo analogo sulle società “in house providing”, che evidenzia:

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 17

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



1. le linee di azione prioritarie per l'anno 2019 e in particolare:

- la gestione delle azioni affidate da Regione a F.I.L.S.E., nell'ambito del POR FESR 2014/2020 (rispetto alle Azioni elencate nella relazione sulla gestione si segnala la numero 1.2.4 "Riapertura bando ricerca per interventi nell'area di crisi complessa" che con dotazione complessiva di euro 3,5 mil, la numero 3.2.1 "Interventi di sostegno ad aree territoriali colpite da crisi diffusa delle attività produttive, finalizzati alla mitigazione degli effetti delle transizioni industriali sugli individui e sulle imprese" e la numero 3.5.1 Interventi di supporto alla nascita di nuove imprese sia attraverso incentivi diretti, sia attraverso l'offerta di servizi, sia attraverso interventi di micro-finanza) e del PO FSE 2014-2020;
- la gestione del Fondo Strategico regionale tramite interventi di supporto finanziario a favore di imprese e di investimenti infrastrutturali, anche di logistica e mobilità; coerentemente con gli indirizzi del Comitato di indirizzo ed in attuazione delle conseguenti delibere regionali si segnala che gli strumenti finanziari attivi rientrano principalmente nella categoria dei Fondi di rotazione, cui si affiancano il Fondo Garanzia "Emergenza Ponte Morandi", il Fondo AlpGIP a favore delle PMI situate nelle regioni dell'arco alpino nonché Progetti di sviluppo nell'ambito degli accordi di localizzazione e Interventi per il settore del piccolo commercio;
- progetti ed iniziative a supporto della creazione di impresa; si segnalano a tal proposito l'attività svolta dai due incubatori di Impresa di Genova – BIC Campi Cornigliano – e Savona – BIC ex OMSAV di proprietà della F.I.L.S.E S.p.A., l'operatività del programma Start & Growth Liguria" nell'ambito del PO FSE 2014-2020 finalizzato a sostenere nuove soluzioni occupazionali locali sia in ambito di lavoro imprenditoriale, sia di lavoro autonomo attraverso il finanziamento dell'avvio di nuove attività economiche e del consolidamento di attività neo imprenditoriali, l'organizzazione della SMART CUP Liguria, l'implementazione dell'iniziativa Europea Garanzia Giovani, in Convenzione con il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali e infine l'attivazione di Progetti europeo in tema di sviluppo e creazione di nuova impresa;
- azioni ed interventi per la riqualificazione e lo sviluppo economico del territorio;
- attività a sostegno del Terzo Settore e per interventi in campo sociale, sviluppo di progetti europei;

2. le linee di organizzazione interna che mettono in evidenza l'esistenza di una struttura articolata, necessaria per lo svolgimento delle molteplici attività societarie; la Società ha delineato un processo di riorganizzazione interna, definito sulla base delle scelte e degli obblighi connessi all'iscrizione all'albo 106 TUB della controllata Ligurcapital; in particolare si prevede – ad avvenuto accoglimento da parte di Bankitalia della domanda di iscrizione all'albo da parte di Ligurcapital - il trasferimento di un nucleo di risorse di F.I.L.S.E. – 1 dirigente e 6 risorse - come delineato nel documento Ligurcapital "Programma di Attività pluriennale 2018-2020"; si prevede dunque che il trasferimento del personale a Ligurcapital possa essere attuato contrattualmente entro la fine del 2019; rispetto all'organigramma rimane confermata la previsione di potenziamento del settore Legale con una risorsa e del settore Amministrativo; infine, nel

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 18

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



2019 è prevista l'attivazione di contratti a tempo determinato per far fronte a specifici e temporanei fabbisogni dell'annualità in corso;

RICOGNIZIONE PERSONALE IN SERVIZIO ED EVENTUALI ECCEDENZE E FABBISOGNI											
SOCIETA': FIL.S.E. S.p.A.											
	ESERCIZIO						PROGRAMMAZIONE				
	2017			2018			2019				
	T.D.	T.IND.	NOTA	LAV. SOMM.	T.D.	T.IND.	LAV. SOMM.	T.D.	T.IND.	NOTA	LAV. SOMM.
Numero dipendenti inizio anno:		68	1 dip cessato il 31-12-16		2	68		2	66	1 dip cessato il 31-12-18	
- di cui Dirigenti		5				5			5		
- di cui Quadri		10				10			9		
- di cui Impiegati		53			2	53		2	52		
Assunzioni	2				1	1		3	3		
Cessazioni		1	dip cessato il 31-12-16		1	1		1	3	1 cessato il 31-12-16	
Cessioni contratto a LIGURCAPITAL						1			7		
Numero dipendenti fine anno:	2	68			2	67		4	59		
- di cui Dirigenti		5				5			4		
- di cui Quadri		10				10			8		
- di cui Impiegati	2	53			2	52		4	47		
Eccedenze di personale	N.	profilo professionale									
Fabbisogno di personale	N.	profilo professionale									
	1	PROFILO AREA LEGALE/CONTROLLI									
	1	PROFILO AREA FONDI									
	1	PROFILO SENIOR TECNICO AMMINISTRATIVO GESTIONALE									
	1	PROFILO AREA COMUNICAZIONE - PROGETTI EUROPEI									
	1	PROFILO AREA FONDI IN SOSTITUZIONE PROVVISORIA									
	1	PROFILO AMMINISTRATIVO-PERSONALE									

- il rispetto del limite che stabilisce una riduzione, rispetto all'anno precedente, delle spese di funzionamento sul valore della produzione, con valore minimo il suo mantenimento, registrando nella Relazione previsionale 2019 un'incidenza delle spese di funzionamento sul valore della produzione pari al 90%, percentuale inferiore a quella dell'esercizio 2018 pari al 94%;
- il conto economico previsionale, riportato nella sottostante tabella:

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfile



CONTO ECONOMICO		ESERCIZIO			PROGRAMMAZIONE
		2016	2017	2018	2019
A	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.004.782	6.069.759	5.957.758	6.943.173
2	Variazioni delle rimanenze prodotti	2.256.848	357.887	160.950	211.000
5	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	1.703.733	2.954.445	2.235.146	2.034.071
	- di cui contributi in conto esercizio	738.098	936.611		
	Totale Valore della produzione	9.965.363	9.382.091	8.353.854	9.188.244
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.465.604	852.966	309.038	690.000
7	per servizi	1.909.325	2.264.514	2.328.892	2.937.236
8	per godimento di beni di terzi	274.744	270.112	212.233	151.432
9	per il personale	4.106.176	4.077.624	4.182.858	3.870.000
10	ammortamenti e svalutazioni	487.633	555.313	809.186	499.233
11	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	-			
12	accantonamento per rischi	-	270.000		250.000
13	altri accantonamenti	-	-		
14	oneri diversi di gestione	533.635	764.347	813.489	665.000
	Totale Costi della produzione	9.777.117	9.054.876	8.655.696	9.062.901
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	188.246	327.215	- 301.842	125.344
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15	proventi da partecipazioni	-	-		-
16	altri proventi finanziari	56.789	52.304	64.846	58.500
17	interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e	56.626	43.952	28.164	45.000
17 bis	utili e perdite su cambi				
	Totale (15+16-17+-17 bis)	163	8.352	36.682	13.500
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18	rivalutazioni	14.992		1.800.000	-
19	svalutazioni	93.026	66.707		
	Totale (18-19)	- 78.034	- 66.707	1.800.000	-
	RESULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	110.375	268.860	1.534.840	138.844
20	imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite	98.444	226.263	524.649	100.000
21	Utile (perdite) dell'esercizio	11.931	42.597	1.010.191	38.844
	SPESE DI FUNZIONAMENTO (voci B6+B7+B8+B9+B14)	9.289.484	8.229.563	7.846.510	8.313.668
	VALORE DELLA PRODUZIONE ESCLUSO I PROVENTI STRAORDINARI	9.965.363	8.758.091	8.353.854	9.188.244
	INCIDENZA SPESE DI FUNZIONAMENTO SUL VALORE DELLA PRODUZIONE (B6+B7+B8+B9+B14) / (A1+A2+A3+A4+A5) * 100	93%	94%	94%	90%

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse



CONSIDERATO CHE:

- il prospetto sulla programmazione delle spese di funzionamento, evidenzia un valore della produzione pari a € 9.188.244 ed un valore dei costi di produzione, pari a € 9.062.901, in aumento rispetto al 2018, ed una previsione di risultato di esercizio in positivo per € 38.844, con una incidenza delle spese di funzionamento sul valore della produzione pari al 90%;
- il progetto di bilancio dell'esercizio 2018 della F.I.L.S.E. S.p.A., approvato dal Consiglio di Amministrazione della società e la Relazione previsionale 2019 sono stati inviati con le note prot. n. 4716 del 14 marzo 2019 e 10813 del 19 giugno 2019 ai Direttori Generali delle Direzioni Centrali e dei Dipartimenti regionali al fine di un parere, evidenziando come la mancata risposta debba intendersi come assenza di osservazioni;
- non sono pervenute note di osservazioni da parte dei Direttori Generali;

CONSIDERATO CHE, con riferimento ai punti 3 e 4 dell'Assemblea ordinaria dei Soci del giorno 25 Luglio 2019:

- i soci Provincia della Spezia e Provincia di Imperia hanno richiesto a F.I.L.S.E l'attivazione della procedura finalizzata alla liquidazione delle quote detenute ex art. 2437 ter secondo comma cod. civ. e che il Consiglio di Amministrazione di F.I.L.S.E. in data 21 febbraio 2018 e 11 luglio 2018, preso atto delle suddette richieste e dell'esito negativo degli avvisi pubblici di manifestazione di interesse, ha deliberato l'acquisto delle partecipazioni, pari a numero 22.680 azioni, per un valore complessivo di nominali euro 11.793,60 rappresentanti lo 0,048% del capitale sociale di F.I.L.S.E., con riferimento alla Provincia della Spezia e pari a numero 35.640 azioni, per un valore complessivo di nominali euro 18.532,80 rappresentanti lo 0,075% del capitale sociale di F.I.L.S.E. con riferimento alla provincia di Imperia;

CONSIDERATO CHE, al fine di garantire una migliore gestione operativa dell'iter di designazione dei membri dell'Organo Amministrativo e del Collegio Sindacale delle Società con in-house indiretto, così come definito dalla precedente DGR n. 127 del 28 febbraio 2018, risulta necessario affidare a F.I.L.S.E. S.p.A. le verifiche ai sensi della normativa vigente in materia di inconferibilità e incompatibilità dei suddetti membri;

RITENUTO pertanto di:

- esprimere parere favorevole all'approvazione del bilancio dell'esercizio 2018 e della Relazione previsionale per l'anno 2019 della Finanziaria Ligure per lo Sviluppo Economico – F.I.L.S.E. S.p.A.;
- definire l'indirizzo dell'approvazione del progetto di bilancio dell'esercizio 2018 e della Relazione previsionale per l'anno 2019 della F.I.L.S.E. S.p.A. per il rappresentante regionale all'Assemblea dei soci che è stata convocata per il giorno 25 luglio 2019;
- autorizzare, con riferimento ai punti 3 e 4 dell'Assemblea ordinaria dei Soci del giorno 25 Luglio 2019 , l'acquisto da parte di F.I.L.S.E. S.p.A. di un numero di azioni pari a 58.320 derivante dalla somma di

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 21

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



numero 22.680 azioni della Provincia della Spezia e numero 35.640 azioni della Provincia di Imperia ad un valore nominale totale pari a 30.326,40, pari allo 0,123 % del capitale sociale;

- stabilire che, ai fini delle designazioni da parte di F.I.L.S.E. S.p.A. dei membri dell'Organo Amministrativo e del Collegio Sindacale delle Società con in-house indiretto, le verifiche necessarie ai sensi della normativa vigente in materia di inconfiribilità e incompatibilità siano effettuate da F.I.L.S.E. S.p.A con conseguente rettifica della DGR n.127/2018;

SU proposta del Presidente

Delibera

1. di esprimere, per le ragioni indicate in premessa che si intendono integralmente richiamate, parere favorevole all'approvazione del bilancio dell'esercizio 2018 e della Relazione previsionale per l'anno 2019 della Finanziaria Ligure per lo Sviluppo Economico – F.I.L.S.E. S.p.A., allegati al presente provvedimento quali parti integranti e necessarie;
2. di definire l'indirizzo di approvazione del progetto di bilancio dell'esercizio 2018 e della Relazione previsionale per l'anno 2019 della Finanziaria Ligure per lo Sviluppo Economico – F.I.L.S.E. S.p.A. per il rappresentante regionale all'Assemblea dei soci che è stata convocata per il giorno 25 luglio 2019.
3. autorizzare l'acquisto da parte di F.I.L.S.E. S.p.A. di un numero di azioni pari a 58.320 derivante dalla somma di numero 22.680 azioni della Provincia della Spezia e numero 35.640 azioni della Provincia di Imperia ad un valore nominale totale pari a 30.326,40, pari allo 0,123 % del capitale sociale;
4. di stabilire che, ai fini delle designazioni da parte di F.I.L.S.E. S.p.A. dei membri dell'Organo Amministrativo e del Collegio Sindacale delle Società con in-house indiretto, le verifiche necessarie ai sensi della normativa vigente in materia di inconfiribilità e incompatibilità siano effettuate da F.I.L.S.E. S.p.A con conseguente rettifica della DGR n.127/2018;

----- FINE TESTO -----

Si attesta la regolarità amministrativa, tecnica e contabile del presente atto.

Data - IL DIRIGENTE

(Dott. Iacopo Avegno)

Data - IL VICE DIRETTORE GENERALE PRESIDENZA E
INFORMATICA

(Dott. Iacopo Avegno)

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Dott. Eugenio Pedretti)

Data - IL SEGRETARIO

23/07/2019 (Dott. Roberta Rossi)

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

bilfilse

PAGINA : 22

COD. ATTO : DELIBERAZIONE