



Determinazione del Presidente

OGGETTO: TecnoServiceCamere Scpa – assemblea dei soci del 29 aprile 2024

#### IL PRESIDENTE

VISTO il Decreto legislativo 25 novembre 2016, n. 219 che modifica la Legge n. 580/93 e ss.mm.ii., in particolare l'art. 16 comma 2 il quale prevede che il Presidente in caso d'urgenza possa provvedere agli atti di competenza della Giunta camerale da sottoporre alla ratifica della stessa alla prima riunione utile;

VISTO il Decreto legislativo n. 165/2001 e successive modifiche ed integrazioni, per la parte riguardante le materie di competenza degli organi di governo e della dirigenza;

VISTO lo Statuto della Camera di commercio di Treviso - Belluno vigente pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente, in particolare nelle norme che stabiliscono le competenze degli organi di governo e della dirigenza;

VISTO il Regolamento di Organizzazione e dei Servizi vigente pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente, in particolare gli articoli 16 e seguenti che disciplinano le funzioni dirigenziali e direttive del Segretario Generale e dei Dirigenti;

VISTO il Decreto del Presidente della Repubblica 2 novembre 2005, n. 254 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio" ed in particolare l'articolo 13 che disciplina le modalità di gestione del budget direzionale;

RICHIAMATO l'Ordine di Servizio del Segretario Generale recante in allegato la struttura organizzativa adottata dall'Ente a seguito dell'ultima modifica degli assetti organizzativi, con l'indicazione dei dirigenti e dei loro collaboratori responsabili di ciascuna Area funzionale, Settore, Ufficio, Unità operativa;

CONSIDERATO che l'Ente è socia di TecnoServiceCamere Scpa, di cui possiede una quota di partecipazione pari allo 0,362% (9.184 azioni ordinarie pari a nominali: 4.775,68) del capitale sociale, pari a € 1.318.941,00;

ATTESO che il presente provvedimento si collega all'ambito strategico n. 2 "Crescita del sistema economico locale e del territorio" e, nello specifico, all'obiettivo n. 2.3 "Cruscotto partecipazioni e poli tecnologici", del Programma pluriennale 2021 – 2026 (approvato con delibera del Consiglio n. 14 del 27.10.2021);



## Determinazione del Presidente

VISTA la nota acquisita con protocollo camerale n. 20607 del 2.4.2024 – con la quale viene convocata l'Assemblea dei soci per il giorno 29 aprile 2024 alle ore 11.30 in prima convocazione, presso la sede della Camera di commercio di Genova in Via Garibaldi n. 4, per deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) bilancio al 31 dicembre 2023 e relazioni accompagnatorie; deliberazioni inerenti;
- 2) proposta di dismissione polizza di capitalizzazione "Cattolica" per reinvestimento in Contratto bancario "time deposit", titoli di Stato e/o polizza di capitalizzazione;

ESAMINATA la documentazione relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2023, trasmessa con la nota sopra citata, dalla quale emerge che:

- il valore della produzione generato dalla Società nel 2023 ammonta a € 17.791.293,00, con un lieve incremento assoluto, del 2% rispetto all'esercizio precedente, per la gran parte costituito da ricavi da canoni ed extra-canoni per attività di *global service*;
- i costi complessivi della produzione sono in linea con l'incremento del valore della produzione e ammontano a € 17.551.609,00;
- l'utile d'esercizio ammonta a € 257.183,00 rispetto all'utile del 2022 di € 169.401,00; l'incremento del risultato deriva pressoché interamente dal risultato positivo della gestione finanziaria, dovuto alla negoziazione di condizioni contrattuali favorevoli e remunerative sulle giacenze liquide indicizzate all'incremento dei tassi di interesse; oltre che dai proventi derivanti dalle polizze di capitalizzazione in essere, il cui andamento è anch'esso in crescita, anche se in misura inferiore rispetto alla remunerazione delle disponibilità liquide;
- dal punto di vista patrimoniale la Società si presenta solida, con un patrimonio netto di € 4.925.439,00 e disponibilità liquide a fine esercizio per € 3.663.372,00;
- il Consiglio di Amministrazione propone di destinare il 5% dell'utile alla riserva legale, per l'importo di € 12.859,15 e il restante importo di € 244.323,85 al Fondo Investimenti Futuri;

ESAMINATA la documentazione trasmessa con la nota sopra citata, relativa al secondo punto all'ordine del giorno, dalla quale si evince che il Consiglio di Amministrazione propone di dismettere la polizza capitalizzazione sottoscritta con la compagnia assicurativa "Cattolica", per reinvestire le somme derivanti dallo smobilizzo in altri prodotti finanziari per i seguenti motivi:

- a partire dal 2016 la Società ha investito parte della liquidità in prodotti finanziari a lungo termine con lo scopo di garantire la copertura integrale del debito iscritto a bilancio verso i dipendenti, rappresentato dal TFR: l'obiettivo di tale operazione è stato quello di proteggere il capitale iniziale investito, ottenendone una remunerazione in grado di ridurre a conto economico l'onere generato dalla rivalutazione di legge del fondo TFR;
- alla data di chiusura dell'esercizio 2023 il bilancio della Società vede l'iscrizione di un debito maturato per TFR verso dipendenti pari a circa € 4.486.000,00, a copertura del quale risultano stipulate tre polizze di capitalizzazione il cui controvalore attualizzato corrisponde ad un importo complessivo pari a € 4.068.000,00;



## Determinazione del Presidente

- tra le polizze che la Società ha stipulato nel 2016 con la compagnia Assicuratrice Cattolica (ora divenuta GENERALI), risulta essercene una sottoscritta per un capitale di € 1.350.000,00, il cui valore aggiornato alla data del 31.12.2023 ammonta ad € 1.512.000,00;
- a decorrere da fine del 2022 si è assistito ad un sensibile cambiamento degli scenari nell'ambito dei mercati finanziari connotato da un sensibile e repentino incremento dei tassi di interesse, proseguito anche nel 2023, che ha portato ad una conseguente rivalutazione degli scenari futuri nell'ambito degli investimenti;
- in considerazione del fatto che la polizza Cattolica sopra citata, essendo prossima a scadenza contrattuale al termine del decennio di durata del prodotto, non prevede penalizzazioni in caso di dismissione anticipata, il CdA propone agli Organi sociali la sua dismissione anticipata per procedere con un reinvestimento dell'intero importo in prodotti finanziari quali "Time deposit" o polizze di capitalizzazione con intermediari finanziari ed assicurativi Vigilati oppure titoli di Stato con scadenza non superiore a 5 anni, con un'aspettativa di rendimento annuo ipotizzabile tra il 3% ed il 3,5%;
- il CdA della partecipata, a norma dell'art. 12.3 dello Statuto, propone pertanto all'Assemblea dei Soci la dismissione anticipata di detta polizza di capitalizzazione indicando sin d'ora, in caso di approvazione della proposta, l'Amministratore Delegato Paolo Bertolino quale delegato del Consiglio a procedere alla sottoscrizione degli atti necessari alla dismissione della polizza ed al successivo reinvestimento dell'ammontare liquidato dalla compagnia assicuratrice (rivalutato alla data di liquidazione effettiva della polizza) sulla base del suo prudente operato, nell'ambito delle tre forme di investimento sopra elencate;

CONSIDERATO che è necessario intervenire all'assemblea ed esercitare i propri diritti di socio;

ACCERTATA quindi l'urgenza e la necessità di provvedere con propria determinazione, alla luce del fatto che non è prevista al momento una riunione di Giunta in data precedente all'assemblea ordinaria dei soci con conseguente impossibilità per tale Organo di pronunciarsi per tempo sugli argomenti posti all'ordine del giorno, al fine di fornire indirizzi al soggetto che parteciperà all'assemblea;

RILEVATO infatti che, per giurisprudenza consolidata della Corte dei conti, in vista delle assemblee delle società partecipate da enti pubblici, è necessario precisare la posizione del socio pubblico per poi controllarne il suo fedele esercizio, in caso di intervento;

PRESO ATTO che il Responsabile del Settore gestione delle risorse economico - finanziarie e partecipazioni camerali ha esaminato le condizioni di ammissibilità, i presupposti e valutato la correttezza istruttoria del presente provvedimento, proposto dal Capo Ufficio Ragioneria e partecipazioni camerali, controllo di gestione, gestione redditi assimilati;



## Determinazione del Presidente

PRESO ATTO che il Segretario Generale, che coadiuva il processo decisionale degli organi della Camera di commercio, esprime parere favorevole all'adozione del presente atto,

### DETERMINA

1. di intervenire direttamente o mediante qualificato rappresentante all'Assemblea della società TecnoServiceCamere Scpa prevista per il 29.4.2024 alle ore 11.30, presso la sede della Camera di commercio di Genova in Via Garibaldi n. 4, in presenza o da remoto, ferme restando le seguenti indicazioni di voto:
  - di esprimere voto favorevole relativamente al punto 1) Bilancio al 31 dicembre 2023 e relazioni accompagnatorie: deliberazioni inerenti;
  - di rimettersi alla valutazione della maggioranza relativamente al punto 2) dell'ordine del giorno;
2. di sottoporre alla Giunta camerale, nella prima riunione utile, il presente provvedimento per la ratifica.

-----

IL PRESIDENTE  
Mario Pozza

Il presente atto è un documento informatico originale in formato PDF/A (e conforme alle regole tecniche pubblicate nel DPCM 22 febbraio 2013, previste dall'art. 71 del Codice dell'Amministrazione Digitale - D. Lgs. n. 82/2005). Il documento è sottoscritto con firma digitale (verificabile con i software elencati sul sito dell'Agenzia per l'Italia digitale). In caso di stampa cartacea l'indicazione a stampa del soggetto firmatario rende il documento cartaceo con piena validità legale ai sensi dell'art. 4, comma 4bis del D.L. 18 ottobre 2012 n. 179.