

AGENZIA ITALIANA PER L'INTERNAZIONALIZZAZIONE –

PROMOS ITALIA S.C.R.L

Sede legale: Via Meravigli n. 9/B, 20123 Milano (MI)

C.F. e P. Iva: 10322390963

REA: MI – 2522412

Capitale sociale: 2.000.000,00= i.v.

.*.*.

RELAZIONE DEL SINDACO UNICO ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, DEL CODICE CIVILE

Signori Soci,

nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2023 il Sindaco Unico ha svolto l'attività secondo i doveri di vigilanza di cui all'art. 2403, primo comma, c.c.; la presente relazione è ispirata alle disposizioni di legge ed alle "Norme di comportamento del Collegio Sindacale – Principi di comportamento del Collegio Sindacale di Società non quotate", emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Il Sindaco Unico, in carica alla data della presente Relazione, è stato nominato dall'Assemblea ordinaria del 9 giugno 2023 e il suo incarico scade con l'Assemblea di approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, unitamente a quello a BDO Italia S.p.A., conferito ai sensi art. 2409-bis C.c. ed art. 13, comma 2, D.lgs. n. 39 del 27 gennaio 2010.

Attività di vigilanza ai sensi art. 2403 C.c.

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla Società e sul suo concreto funzionamento.

Ho partecipato alle Assemblee dei Soci e alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e do atto di come il Direttore Generale ed i Responsabili delle Funzioni aziendali, ove richiesti, abbiano illustrato al Consiglio di Amministrazione le informazioni sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo economico-finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società.

Con il Soggetto incaricato della revisione legale ho scambiato tempestivamente dati e informazioni rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai Responsabili delle Funzioni e l'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai Soci ex art. 2408 c.c. o ex art. 2409 c.c..

Nella Relazione sulla gestione che accompagna il Bilancio di esercizio il Consiglio di Amministrazione informa riguardo alla composizione dei rischi ai quali la Società è esposta nell'esercizio della sua attività.

Il Sindaco Unico può attestare che: le decisioni assunte dai Soci e dal Consiglio di Amministrazione sono state conformi alla legge ed allo Statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale; le operazioni poste in essere dal Consiglio di Amministrazione sono state anch'esse conformi alla legge ed allo Statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei Soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Il Consiglio di Amministrazione, nella riunione del 26 marzo 2024, ha approvato il "Rapporto sui programmi 2023 – Attività svolte nell'ambito del Piano Strategico" predisposto dalla Direzione della Società.

La Società ha in essere il Modello Organizzativo Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. n. 231/2001, il cui aggiornamento è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 26 gennaio 2023.

L'Organismo di Vigilanza ha presentato in data 31 gennaio 2024 la propria Relazione relativa all'attività svolta nel corso dell'esercizio 2023, nella quale non sono state riscontrate non conformità.

Il Consiglio di Amministrazione ha approvato, nella riunione del 26 marzo 2024, la Relazione annuale sul Governo societario ex art. 6, comma 4, D.lgs. n. 175/2016.

Il "Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2024-2026", in conformità alla Legge n. 190/2012 – D.lgs. n. 33/2013, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 31 gennaio 2024; il Responsabile "RPCT" e trasparenza ha presentato in data 31 gennaio 2024 la Sua relazione relativa all'anno 2023 con giudizio di adeguatezza nelle misure attuate dalla Società.

Il Sindaco Unico dà atto che i Soci, indipendentemente dalla quota posseduta, a norma dell'art. 2.5 dello Statuto, esercitano sulla Società un controllo analogo a quello esercitato sulle proprie strutture e servizi, secondo il modello dell'“in house providing”, ai sensi di quanto disposto dal D.lgs. n. 50/2016 e dall'art. 16 del D.lgs. n. 175/2016. Il controllo analogo è esercitato anche mediante il Comitato per il controllo analogo previsto dall'art. 24 dello Statuto e il cui funzionamento è disciplinato dal Regolamento approvato dall'Assemblea della Società.

Il Consiglio di Amministrazione, nella riunione del 25 luglio 2023, ha conferito mandato al Direttore Generale a provvedere all'adozione di disposizioni di indirizzo tese ad assicurare la piena efficacia del Codice degli Appalti.

Il Direttore Generale, in esecuzione di detta delibera, con determina n. 76 del 31 luglio 2023, ha emanato l'atto di indirizzo per l'acquisizione di beni, forniture e servizi ai sensi del D.lgs. n. 36/2023.

Il Consiglio di Amministrazione, nella riunione del 25 luglio 2023, ha conferito delega al Direttore Generale affinché provvedesse alla designazione del responsabile della protezione dei dati ai sensi dell'art. 37 del Regolamento (UE) 2016/679, essendo in scadenza l'incarico conferito a Rödl & Partner.

Con determina del Direttore Generale n. 83 dell'8 settembre 2023, in esecuzione di detta delibera, è stato affidato a CGB Avvocati il servizio di consulenza e assistenza legale in materia di data protection e, contestualmente, designato l'Avv. Angelo Giunta quale responsabile della protezione dei dati.

La variazione dei dati di contatto del responsabile della protezione dei dati è stata comunicata nella medesima data dell'8 settembre 2023 al Garante per la protezione dei dati personali.

In Società sono istituite una serie di attività e procedure in materia di privacy e protezione dei dati personali, volte a garantire la compliance con il Regolamento UE 2016/679: è istituita la figura del Responsabile della Protezione dei Dati, ai sensi dell'art. 37 del Regolamento (UE) 2016/679, che ha presentato al Consiglio di Amministrazione, nella riunione del 31 gennaio 2024, il report delle attività svolte.

I debiti verso le controllanti sono relativi agli addebiti da parte delle Camere di Commercio socie delle utenze connesse agli spazi dati in comodato per le unità locali ed addebiti per assicurazioni dal socio Camera di Milano MonzaBrienza Lodi (di seguito la “Camera”).

Con delibera del Consiglio di Amministrazione del 25 luglio 2023 è stata aggiornata la Procedura per la segnalazione di illeciti e violazioni (c.d. “whistleblowing”), ai sensi del Decreto legislativo 10 marzo 2023, n. 24 di attuazione della Direttiva (UE) 2019/1937.

Osservazioni e proposte in ordine al bilancio ed alla sua approvazione

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 26 marzo 2024 e risulta costituito dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico, dal Rendiconto finanziario e dalla Nota integrativa.

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì predisposto la Relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c., che descrive in maniera esauriente l'attività svolta ed i fatti di particolare rilievo accaduti nell'esercizio.

Per quanto a mia conoscenza, il Consiglio di Amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c..

Il Bilancio dell'esercizio e la Relazione sulla gestione sono stati messi a disposizione del Sindaco Unico in occasione della riunione consiliare che li ha approvati.

La revisione legale è affidata alla società di revisione BDO Italia S.p.A., che ha redatto in data odierna la propria relazione ex art. 14 D.Lgs. n. 39/2010, la quale non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa e pertanto il giudizio rilasciato è positivo.

Non essendo demandato al Sindaco Unico il controllo analitico di merito del Bilancio, si è proceduto alla verifica riguardo l'impostazione generale data allo stesso, alla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura ed a tal riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

In merito alla struttura del Bilancio, il Sindaco Unico informa che:

- il Consiglio di Amministrazione, nella redazione del Bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 4, c.c.;
- gli schemi di bilancio adottati ed i principi contabili descritti nella Nota integrativa sono conformi alle disposizioni di legge come disciplinate dal D.lgs. n.139/2015 ed integrate dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità "OIC";
- i criteri di valutazione adottati sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del precedente Bilancio;
- tra le immobilizzazioni immateriali è iscritta la voce "avviamento" relativa alla componente patrimoniale attiva riferita ai "rami d'azienda" conferiti nel mese di gennaio esercizio 2019 dai Soci conferenti e dalla componente patrimoniale del "ramo d'azienda" di Unionfiliera,

acquistato nel mese di giugno esercizio 2020, nei valori attestati da stime peritali ed al netto delle quote di ammortamento dedotte;

- tra le immobilizzazioni immateriali sono iscritti “costi di impianto ed ampliamento” relativi alle spese di costituzione della Società al netto degli ammortamenti effettuali; “costi per concessioni, licenze, marchi e diritti simili”, che includono il costo sostenuto per l’acquisto di licenze d’uso e per la realizzazione, nel corso dell’esercizio precedente, del sistema “Customer Relationship Management” condiviso con la Camera;
- tra le immobilizzazioni immateriali sono iscritti i “costi su beni di terzi”, relativi all’intervento di amplificazione segnale GSM effettuato presso la sede;
- è stata verificata l’osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla gestione e, a tale riguardo, non vi sono osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente Relazione;
- il Consiglio di Amministrazione ha informato di aver predisposto il Bilancio nella prospettiva della continuità aziendale e che, successivamente alla data di chiusura dell’esercizio, non si sono verificati fatti di rilievo;
- il Consiglio di Amministrazione ha informato in Nota integrativa riguardo alle operazioni realizzate con le Camere di Commercio socie e parti correlate (art. 2359 e art. 2427, comma 1, numero 22-bis, del Codice civile): nello svolgimento della propria attività, la Società intrattiene rapporti a condizioni di mercato, sia con le Camere di Commercio socie sia con altre Società sottoposte al controllo delle Camere di Commercio socie, nonché con parti correlate come definite dall’art. 2427, comma 1, numero 22-bis, del Codice civile;
- ha preso atto che, al fine di supportare i Soci nella valutazione della congruità dei servizi che affidano in house a Promos Italia, la Società ha predisposto – con la consulenza di Unistudio Business Consulting – un nuovo modello di valutazione della congruità dei costi, che sostituisce quello del 2019;
- il Consiglio di Amministrazione, nella Nota integrativa, ha informato della composizione di “altre posizioni di credito” che includono il credito per contributi dalla commissione Europea per il tramite di Finlombarda sul progetto EEN Simpler, per il tramite di EBN sul progetto EYE Global, per il tramite di Eurochile sul progetto Al Invest green, per il tramite del Comune di Milano sul progetto Mentor;
- il Consiglio di Amministrazione, nella Nota integrativa, ha informato che in data 22 febbraio 2022, a norma dell’art. 2.4 dello Statuto, è stato sottoscritto un “Protocollo d’Intesa” con la Camera, Parcam S.r.l. e Associazione Milano & Partners, finalizzato alla realizzazione di progetti di interesse comune per la valorizzazione dell’immagine di Milano, la promozione dell’attrattività, della competitività, dell’innovazione e dell’internazionalizzazione della città

e per la valorizzazione di sinergie tra tutti gli Enti e i soggetti, pubblici e privati, portatori di interessi sul territorio.

Il “Protocollo d’Intesa” prevede che la Camera, in relazione a determinate attività, specificate nei progetti, potrà avvalersi di “Promos Italia”, quale sua società in house, contribuendo per i servizi consortili specifici ai sensi dell’art. 9 dello Statuto e del Regolamento consortile;

- il Consiglio di Amministrazione, nella Nota integrativa, ha provveduto a dare evidenza delle informazioni richieste dalla Legge n. 124/2017, precisando che la Società ha ricevuto nell’esercizio contributi dai Soci ai sensi del Regolamento consortile e che l’Assemblea dei Soci, in data 15 dicembre 2023, ha approvato un nuovo regolamento consortile, con efficacia immediata: pertanto, il consuntivo 2023 è stato redatto secondo le previsioni del nuovo Regolamento consortile.

Il Consiglio di Amministrazione informa che la Società ha ricevuto nell’esercizio un contributo specifico dal socio Camera a copertura di quota parte dei costi degli spazi della sede di Milano, ai sensi del Regolamento consortile in vigore.

Il Consiglio di Amministrazione ha informato che la Società, a dicembre 2023, è stata convenuta in giudizio in una controversia di lavoro con un proprio dipendente, che si è conclusa con un accordo di conciliazione per € 34.758=, proposto dal Giudice del Lavoro, nel mese di febbraio 2024.

La Società, in data 6 marzo 2024, ha ricevuto dalla cancelleria del Giudice di Pace di Milano una comunicazione di avvio di un procedimento europeo per le controversie di modesta entità. Il procedimento è stato introdotto dalla controparte al fine di ottenere un risarcimento di € 5.000= per presunta violazione del diritto d'autore relativo a una foto pubblicata sul sito di Promos Italia.

Risultato dell’esercizio sociale

Il risultato netto accertato dal Consiglio di Amministrazione relativo all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, come anche evidente dalla lettura del Bilancio, risulta essere positivo per € 316.425=.

Il Sindaco Unico concorda con la destinazione del risultato d’esercizio fatta dal Consiglio di Amministrazione in Nota integrativa, che è conforme al Codice civile e all’art. 24, comma 2, dello Statuto della Società.

Conclusioni


Sulla base di quanto sopra esposto e per quanto è stato portato a conoscenza del Sindaco Unico ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti, si ritiene non sussistano ragioni ostative all’approvazione da parte Vostra del progetto di Bilancio per l’esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 così come è stato redatto e Vi è stato proposto dal Consiglio di Amministrazione.

Con l'Assemblea chiamata ad approvare il Bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2023 scade il mandato conferito al Consiglio di Amministrazione e pertanto siete chiamati ad assumere le delibere previste dallo Statuto agli artt. 12 e 17 e determinazione del relativo compenso.

Milano, 8 aprile 2024

Il Sindaco Unico

Antonio Guastoni

Handwritten signature of Antonio Guastoni in black ink.