

MERIDAUNIA" Soc. Cons. a r. l.
71023 BOVINO (FG)
VERBALE N. 268 DEL C. D. A. DEL 24/06/2024

L'anno duemila ventiquattro, il giorno ventiquattro del mese di giugno, con urgenza giusta convocazione ai sensi dell'art. 28 dello Statuto Sociale si è riunito presso la sede del GAL MERIDAUNIA ed in videoconferenza il Consiglio di Amministrazione del GAL Meridaunia Soc. Cons. a r.l. alle ore 15.30.

Dopo l'appello nominale risultano presenti:

DE VITA PASQUALE	PRESIDENTE	PRESENTE
CASOLI FRANCESCO	CONSIGLIERE	PRESENTE
CUTTANO MATTEO	CONSIGLIERE	PRESENTE
CAVALIERI LEONARDO	CONSIGLIERE	ASSENTE
CASORIA ALBERTO	CONSIGLIERE	ASSENTE

Assume la Presidenza a termini di statuto, il Presidente del C.d.A., Pasquale De Vita, il quale, constatato e fatto constatare la presenza di un numero di consiglieri tale da rendere valida la seduta, la dichiara aperta ed atta a deliberare sul seguente ordine del giorno, comunicato con nota prot. n. 0000951/2024 del 19/06/2024.

Non è presente il Direttore del Gal Meridaunia Daniele Borrelli.

E' presente la consulente esperta contabile Dott.ssa Paola Marotta.

Il Presidente De Vita Pasquale chiama a fungere da Segretario Verbalizzante Ruscillo Antonietta, che accetta.

Si passa alla trattazione dei punti posti all'ordine del giorno:

- 1) Approvazione bozza di Bilancio della Meridaunia Soc. Cons. a r. l. dell'esercizio sociale chiuso al 31/12/2023;**
- 2) Varie ed eventuali.**

Si avvia la discussione degli argomenti all'o.d.g.

- 1) Approvazione bozza di Bilancio della Meridaunia Soc. Cons. a r. l. dell'esercizio sociale chiuso al 31/12/2023.**

Il Presidente comunica che il Bilancio 2023 sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione, è formato dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, oltre alla relazione del Revisore Unico redatta dal Dott. Marco Marciello. Il Dott. Marciello ha espresso parere favorevole al Bilancio.

Il Presidente chiama a relazionare la dott.ssa Paola Marotta per gli aspetti più tecnici.

La Dott.ssa Marotta comunica che il bilancio societario è stato redatto con l'osservanza delle disposizioni in materia previste dal Codice Civile, ispirandosi ai principi di prudenza e nella prospettiva economica della continuità della vita aziendale. Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, anche per l'anno 2023 non sono emerse significative incertezze né sono state individuate situazioni che hanno fatto pensare a una cessazione delle attività.

I criteri di classificazione e di valutazione utilizzati nella formazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2023 non si discostano dai medesimi utilizzati nei precedenti esercizi, come richiesto dall'art. 2423 bis c.c. I proventi e gli oneri sono stati inseriti seguendo i criteri della competenza.

Il Bilancio di esercizio 2023 della società Meridaunia si chiude con un utile al netto delle imposte correnti pari a € 25.840,00. Utile lordo pari a € 37.772,00.

Tale risultato positivo raggiunto dalla società nel corso dell'anno 2023 è dovuto principalmente:

- alla gestione dell'Incubatore d'impresa di Candela;
- alla realizzazione di progetti, per la programmazione 2014 - 2021, a valere sul programma Erasmus + (progetto AGATA, SHINE, ESCAPE2, DIGITAL PUSH, ecc..) che vedono impegnata la nostra società anche nei prossimi anni in quanto, a fine anno 2022, sono stati presentati altrettanti progetti a valere su questo fondo e di cui alcuni sono già stati approvati mentre altri sono in fase di approvazione;
- all'assistenza tecnica al Comune di Bovino nell'ambito della strategia nazionale Area interna;
- ai contributi da parte dei Comuni per le attività che Meridaunia svolge nei loro confronti;

I contributi in conto esercizio derivanti dalle misure 19.4 (FONDO FEASR) e Intervento 3.5 "Comunità Pugliesi nel Mondo a sostegno dell'internazionalizzazione dei Monti Dauni Internazionalizzazione" e 6.8 "Servizi Integrati Turistici dei Monti Dauni" (entrambe FONDO FESR) non generano alla nostra società nessun utile in quanto i costi sostenuti nell'anno su tali misure vengono totalmente ribaltati tra gli Altri ricavi e proventi e rendicontati al fine di ottenere il contributo.

Per quanto il meccanismo di contabilizzazione dei costi sostenuti sui fondi FEASR e fondi FESR sembrerebbe portare a delle semplici partite di giro nella realtà non è così per via dei tagli delle spese che la Regione effettua man mano che si presentano le DDP.

Anche nel corso dell'anno 2023, la società ha sostenuto degli elevati oneri finanziari per commissioni di disponibilità creditizia e interessi passivi. Tali oneri, nel corso dell'anno 2023, sono aumentati rispetto al 2022 in quanto sulle misure a valere sul fondo FESR (misura 6.8 e 3.5) la società, al fine di proseguire le attività programmate e di onorare il pagamento dei fornitori in base agli impegni contrattuali assunti, ha dovuto ricorrere a delle anticipazioni bancarie con la BNL. Il ricorso alle anticipazioni bancarie è dovuto al fatto che i tempi di sostenimento delle spese (molto ravvicinati in quanto nel corso dell'anno 2023 si sono realizzate anche una serie di attività che non coincidono con le erogazioni del contributo su tali spese.

Di conseguenza si generano dei problemi di liquidità alla società per fatti non imputabili a una cattiva gestione aziendale ma per fatti completamente estranei.

Inoltre, in particolari momenti la carenza di liquidità sui c/c dedicati costringono la società a ricorrere anche all'utilizzo del c/c non dedicato, ossia il conto Banco BPM conto 390 attraverso l'utilizzo di una linea di fido, si attinge su questo conto per anticipi di somme sulla 19.4 al fine di onorare i pagamenti ai fornitori, ai consulenti, ai dipendenti.

L'utilizzo del c/c non dedicato, anche per l'annualità 2023, ha comportato in bilancio per la società l'aggravio di oneri finanziari per commissioni di disponibilità creditizia e interessi passivi.

Il Presidente informa, altresì, che il bilancio è accompagnato dalla relazione del revisore dei conti Dott. Marco MARCIELLO (Revisore Unico).

Il Revisore Unico non ha nessuna osservazione e/o rilievo da esporre sul Bilancio di Meridaunia annualità 2023 per cui invita alla votazione.

Il Consiglio di Amministrazione, udite le relazioni del Presidente e della esperta contabile Dott.ssa Paola Marotta

DELIBERA

- a) di approvare la bozza di bilancio dell'esercizio 2023;
- b) di convocare l'Assemblea Ordinaria dei Soci per l'approvazione del Bilancio anno 2023, presumibilmente in prima convocazione il 16/07/2024 e in seconda convocazione il 17.07.2024 all'unanimità

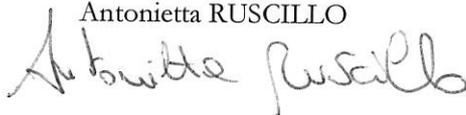
2) Varie ed eventuali.

Per questo accapo, non vi è nessun argomento da trattare.

Alle ore 17,30 circa, in assenza di altri argomenti da deliberare, e nessuno chiedendo la parola, dichiara terminata la seduta del Consiglio di Amministrazione.

Bovino (FG), 24/06/2024

Il Segretario Verbalizzante
Antonietta RUSCILLO



Il Presidente della Meridaunia Soc. Cons. a r.l.
Pasquale DE VITA

