

CINESICILIA srl

Cinesicila s.r.l. – Sede in Palermo, Via N. Garzilli, 34

Capitale sociale € 10,000,00 – Registro Imprese n. 05637840827 REA 267795

Relazione del Consiglio di Amministrazione al Bilancio d'esercizio chiuso al 31. 12.2007

Signori Azionisti,

confidiamo nel Vostro consenso sull'impostazione e sui criteri adottati nella redazione dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa al 31 dicembre 2007, che Vi invitiamo ad approvare unitamente alla presente Relazione sulla gestione.

il Bilancio d'esercizio 2007 si chiude con una perdita d'esercizio pari a 59,00 €

La società è stata istituita ai sensi dell'articolo 13 della legge regionale 14 aprile 2006, n.19 con atto in notar Saggio di Catania n. 27771 del 23 luglio 2007, e alla data della chiusura d'esercizio non ha iniziato ad operare.

Le finalità di legge e statutarie difatti imponevano e impongono alla società di operare nel rispetto di accordi convenzionali con il Dipartimento regionale dei beni culturali ed ambientali per l'attuazione delle previsioni dell'Accordo di Programma Quadro sottoscritto il 29 luglio 2005 – Atto Integrativo – tra il MISE, il MIBAC e la Regione Siciliana, avente ad oggetto lo sviluppo dell'industria cinematografica e dell'audiovisivo nel Mezzogiorno e di quelle di cui alla legge regionale 21 agosto 2007, n. 16,.

Da qui la necessità di definire il quadro di convenzione con il Dipartimento e, prima ancora, di determinare all'interno dell'APQ gli esatti ambiti di operatività dello strumento e dei suoi livelli esecutivi.

1

Cinesicilia srl
Società a responsabilità limitata a socio unico persona giuridica
Via N.Garzilli, 34

REA 267795
P. IVA 05637840827

CINESICILIA srl

Adempimenti questi concretatisi solo successivamente alla data di costituzione della società e, in particolare, alla fine dell'esercizio 2007.

Il patrimonio netto della società è costituito dal versamento del capitale sottoscritto e versato dal socio unico Assessore regionale dei beni culturali ed ambientali e della pubblica istruzione

Patrimonio netto alla data di

costituzione 10.000,00 €

Incremento di capitale sociale ----

Utile di esercizio al - 59,00 €*
31.12.2007

Totale patrimonio netto al 9.941,00
31.12.2007

* per spese bancarie

CONTESTO ECONOMICO-POLITICO

L'esame delle norme e dei disegni di legge che sono stati avanzati sulla riforma del cinema in generale, mostra come tratto comune, al di là delle sostanziali differenze e della più o meno compiuta articolazione, la necessità di innovare il sistema pubblico di sostegno e di intervenire riorganizzando e razionalizzando l'assetto normativo, di modo che il sostegno e l'assistenza pubblica al settore non siano o non tendano a trasformarsi in assistenzialismo.

Le rilevanti innovazioni introdotte dalla legge finanziaria per il 2008 (legge 244/2007), all'art. 1, commi 325-343, agiscono sul momento fiscale, in linea con altri precedenti in ambito comunitario - per es. l'introduzione del *tax shelter* in Belgio - lasciando ad un momento successivo una riforma "di sistema" che tocchi tutto l'assetto organizzativo. L'obiettivo dichiarato è di far crescere il nostro cinema con una serie organica di incentivi fiscali riguardanti il cinema,

CINESICILIA srl

quali crediti d'imposta, esclusioni dal reddito degli utili e l'erogazione di un contributo straordinario per le sale cinematografiche.

Questo riferimento normativo è utile per sottolineare quel mutamento nell'approccio al tema che si è verificato nel momento in cui si avvia l'attività di CINESICILIA srl: si è partiti dall'aspetto economico, nella consapevolezza che questa possa essere la chiave di volta per rafforzare il nostro cinema. L'aspetto relativo alle risorse - nel caso di specie, alle risorse derivanti dall'utilizzo degli strumenti premiali concessi dal legislatore fiscale - opportunamente precede e non segue la pur necessaria riforma del sistema verso un assetto semplificato e più razionale, che comprenda anche un taglio dei *compliance costs* e di adempimenti burocratici a volte farraginosi, che presumibilmente richiederà tempi più lunghi di gestazione. Analogamente, è significativo il tentativo di affrancare parzialmente il sistema dalla dipendenza dai finanziamenti pubblici, in specie, dal Fondo unico per lo spettacolo, stimolando la creazione di un network integrato e concorrenziale tra operatori della filiera, evitando duplicazioni delle agevolazioni nell'ambito di singole realtà imprenditoriali o di singoli gruppi.

L'intervento pubblico va allora assumendo il carattere di un valido ausilio, e non di una stampella assistenzialistica, alla crescita ed allo sviluppo del settore cinematografico, analogamente a quanto si è già verificato in altri Paesi, privilegiando le idee e i talenti, nel rispetto della libertà d'espressione e del principio della diversità e del pluralismo culturale.

In questo quadro normativo si avvia la valorizzazione del territorio regionale all'interno della filiera produttiva audiovisiva, con il concorso delle risorse strutturali messe in gioco dall'APQ del 2005 e con gli strumenti istituzionali che ha appostato la recente legge regionale sulla cinematografia in Sicilia.

La valenza economica propria del settore ha coerentemente portato il legislatore regionale a individuare il proprio snodo esecutivo in un società di capitali, a intera partecipazione pubblica.

CINESICILIA srl

CINESICILIA srl, strutturalmente, si pone pertanto come soggetto formalmente di diritto privato, ma di natura sostanzialmente pubblicistica, posto nella disponibilità della Regione, ovvero dell'Assessorato dei beni culturali ed ambientali, che esercita e mantiene il controllo su di essa.

Dal punto di vista funzionale, è pensata come uno strumento che serve ad agevolare l'utilizzo delle risorse pubbliche, le quali trovano in essa il "centro" di imputazione e di raccolta dei finanziamenti destinati agli interventi nel settore de cinema e dell'audiovisivo, massimizzandone il rendimento.

Peraltro, questa sua attitudine si risolve nel farne un mezzo ordinato ad uno scopo, definito nell'oggetto sociale, che va ben oltre la mera raccolta delle risorse economiche, in quanto volto semmai alla gestione e alla realizzazione, in forma imprenditoriale, di interventi di valorizzazione del settore

Quanto alla forma societaria, ed in particolare della srl, essa non toglie, né riduce l'accentramento nella gestione delle risorse e delle scelte di intervento che CINESICILIA porta con sé, in quanto strumento che, sia per la sua compagine sociale sia per la sua struttura organizzativa, è nella disponibilità esclusiva della Regione.

Va da sé, tuttavia, che l'attività di CINESICILIA, cime quella di tutte le società *in house* della Regione, si muove all'interno di un più generale momento di riflessione e di conseguente regolamento dell'esercizio delle funzioni di questi soggetti, ingenerato dalla legge 296/2006, che si è tradotto nelle misure contenute nell'articolo 16 della legge regionale 2/2007 e negli strumenti divisiati dall'Assessorato regionale al Bilancio con la circolare 12 del 2007, che ha richiamato quella interministeriale del 13.7.2007.

E' questo un processo in fieri del quale l'attività di CINECISICILIA ha tenuto e tiene conto.

CINESICILIA srl

ACCORDO DI PROGRAMMA QUADRO – ATTO INTEGRATIVO – DEL 29 LUGLIO 2005 PER LO SVILUPPO DELL'INDUSTRIA CINEMATOGRAFICA E DELL'AUDIOVISIVO IN SICILIA

Nella lettera e nello spirito dell'articolo 13 della legge regionale 14 aprile 2006, n.19, che ne ha previsto l'istituzione, CINESICILIA srl costituisce lo strumento operativo del Dipartimento regionale dei beni culturali ed ambientali per l'attuazione in Sicilia delle misure e degli interventi previsti dall'APQ sottoscritto il 29.7.2005 tra la Regione Siciliana, il MISE e il MIBAC.

L'APQ, che mobilita risorse per complessivi 64 milioni di euro circa a valere sulle delibere CIPE 20/02 e 35/03, si declina in cinque macro-interventi ed è governato da un Comitato di Coordinamento, cui è strutturata una Segreteria Organizzativa, che ha il compito di realizzare la progettazione esecutiva degli interventi. Il Responsabile dell'Accordo, componente de CdC, è il Dirigente generale del Dipartimento regionale BB.CC.AA e CINESICILIA, a mente dello statuto e della norma di legge sopra riportata, costituisce lo strumento esecutivo degli interventi.

Questi ultimi discendono, nella loro concreta individuazione a un Progetto Esecutivo che è stato redatto dalla S.O. ed è stato approvato dal Comitato di Coordinamento e dal Responsabile dell'Accordo in data 18 luglio 2007.

Il PROGETTO ESECUTIVO è riferito ai seguenti interventi:

A1 "Film Commission Mediterranea";

A3 "Centro per la digitalizzazione audioviva e documentaristica";

A4 "Fondo Regionale per l'Audiovisivo";

B1 "Digitalizzazione delle sale cinematografiche";

C1 "La Sicilia in sala";

C5 "La Sicilia documentata";

C6 "Rassegna del cinema/documentario turistico in Sicilia".

CINESICILIA srl

La condivisione di questa progettualità da parte dei soggetti sottoscrittori dell'Accordo, nonché da parte di CINESICILIA srl, intanto istituita e che del Progetto Esecutivo costituisce il momento attuativo, ha rinviato alla definizione da parte del cd C di un Business Plan della società, nonché di un regolamento e di linee guida che disciplino i criteri di affidamento degli interventi a Cinesicilia da parte del Dipartimento regionale BB.CC.AA.

Nella seduta del 1 ottobre 2007 il CdA di Cinesicilia ha esitato, trasmettendoli al Dipartimento regionale per le successive iniziative, uno schema della convenzione da stipularsi tra la società e il Dipartimento per l'affidamento di servizi, nonché uno schema del *business plan* della società e delle *linee guida* dell'affidamento.

Nella seduta del 13 dicembre 2007 il CdC ha approvato, con modifiche e prescrizioni, detti schemi convenzionali.

Il Dipartimento regionale con nota n. 6200 del 22.1.2008 li ha trasmessi a CINESICILIA per la sottoscrizione della convenzione.

Le modifiche non alterano l'impianto di quanto proposto da CINESICILIA srl, ma specificano tempi e modi dello svolgimento dell'attività che discende dall'esecuzione del progetto esecutivo dell'APQ, precisando che spettano alla società per l'esecuzione del progetto esecutivo 2.160.000,00 € a gravare sulle risorse APQ, fermo restando che per nuovi progetti è riconosciuto alla Società un importo non inferiore al 5% del valore complessivo dell'intervento.

Immodificata invece la convenzione per quanto attiene l'esecuzione di interventi in esecuzione della l.r.16/2007 e /o del POR 2007-2013.

COMPOSIZIONE DEL DEPOSITO SOCIALE

Il capitale sociale è stato interamente versato e il CdA ne ha autorizzato lo svincolo nella seduta del 23 luglio 2007.

6

Cinesicilia srl
Società a responsabilità limitata a socio unico persona giuridica
Via N.Garzilli, 34

REA 267795
P. IVA 05637840827

CINESICILIA srl

TESORERIA

Il servizio di tesoreria della società è stato affidato a UNICREDIT BANCA, agenzia di Palermo, piazza Mordini, a decorrere dal 5 novembre 2007

COMPOSIZIONE DEL CORPO SOCIALE

La società ha un unico socio, che è l'Assessore regionale dei beni culturali ed ambientali e della pubblica istruzione

GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria al 31 dicembre 2007 risulta dal bilancio d'esercizio, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa.

La necessità di definire il quadro convenzionale con il Dipartimento regionale dei beni culturali ed ambientali, concretatasi con la sottoscrizione del protocollo d'intesa tra detto Dipartimento e CINESICILIA all'inizio del 2008, ha portato a non iniziare l'attività nel corso del 2007

EVENTI SUCCESSIVI ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2007

Nei primi mesi del 2008 la società ha dato avvio alle attività propedeutiche al concreto inizio dell'attività sociale

Nella seduta del 24 gennaio 2008 il CdA ha autorizzato la stipula della **convenzione** tra CINESICILIA e il Dipartimento regionale BB.CC.AA., avvenuta in pari data.

La convenzione individua CINESICILIA come soggetto esecutore del Progetto Esecutivo dell'APQ – i cui termini sono ancora in fase di elaborazione da parte della S.O. dell'Accordo. Essa è stata approvata dal Dipartimento con DDG.131 dell'8 marzo 2008

CINESICILIA srl

Con fattura n. 1 del 16 maggio CINESICILIA ha chiesto ai sensi della convenzione l'anticipazione pari a 432 mila euro. Le somme sono state accreditate alla società a far data dall'11.7. 2008

Nella seduta del 27 febbraio 2008, sulla scorta del *business plan* allegato alla convenzione anzidetta, il CdA adottato il **Regolamento dell'Organico** della società.

Esso reca la definizione degli obiettivi a breve termine della società e il conseguente assetto dell'organico della società, nonché le procedure di accesso a detti ruoli.

L'organizzazione come sopra definita, che è stata fatta propria dall'Assemblea dei soci l'11.3 2008 e dal Dipartimento regionale, previo parere del Comitato di Controllo, il 9.6.2008, è la seguente:

AREA	DIRIGENTI	PERSONALE	
		Direttivi	Ausiliari
1 – SUPPORTO AL CDA	1	1 segretario	1
2 - GESTIONE AMMINISTRATIVA	1	3 contabili	1
3 – SUPPORTO ALLA GESTIONE	1	1 informatico	1
4 – SVILUPPO PROGETTI	1	1 addetto stampa 1 progetti formativi 1 analista bilancio 1 segretario	

In totale l'organico a regime prevede n.16 unità; il trattamento giuridico ed economico è parametrato a quello del personale dei ruoli regionali

Nella stessa seduta del 27 febbraio 2008 Il CdA ha definito uno schema di **protocollo d'intesa** con il Dipartimento regionale BB.CC.AA. per l'utilizzo di personale dei ruoli regionali all'interno di Cinesicilia. L'assemblea ha validato detto schema l'11 marzo 2008.

CINESICILIA srl

Nel corso del 2008 sono state sino ad oggi tenute due sedute del CdA e un'assemblea ordinaria dei soci

Nel 2008 sono stati altresì avviati gli **ORGANISMI DI CONTROLLO** previsti dalla legge. In particolare:

- con D.A. 5082 del 24 gennaio è stato istituito il **Comitato di Controllo** previsto per le società *in house* e che espleta anche le funzioni di collegio dei revisori. E' formato da due componenti e dura in carica cinque anni. Nel corso del 2008, ha reso parere sul regolamento di organizzazione della società;
- a far data dall'1 marzo 2008 e per un anno è stato istituito l'**Organismo di Vigilanza** della società in adesione alla L.231/2001 E' formato da due componenti

DOCUMENTO PROGRAMMATICO SULLA SICUREZZA DEI DATI

In adesione alle disposizioni della legge 231/2001, il CdA ha definito in data 27 febbraio 2008 il Codice Etico e il Modello Organizzativo, autorizzando altresì la costituzione dell'Organismo di Vigilanza.

L'Assemblea, nella seduta dell'11 marzo 2008, ha fatto propri detti documenti e ha approvato al costituzione dell'organismo di vigilanza.

In data 3.6.2008, il Presidente dell'Organismo di Vigilanza ha validato lo schema vigente del Modello Organizzativo di Cinesicilia srl

CRITERI SEGUITI PER IL CONSEGUIMENTO DEGLI SCOPI STATUTARI – ART. 2545 C.C.

Le riunioni del Consiglio di Amministrazione si sono svolte periodicamente e con regolarità affrontando le problematiche della gestione societaria. Tutti gli argomenti affrontati dal CdA sono regolarmente riportati nei verbali trascritti nel relativo libro vidimato.

CINESICILIA srl

Il criterio ispiratore della conduzione della società, rifacendosi anche al nostro Statuto, è quello di promuovere e valorizzare l'attività cinematografica e audiovisiva e dello spettacolo dal vivo in Sicilia.

Il Consiglio di Amministrazione della nostra società attesta che i criteri seguiti nella gestione sociale, come esposto nella presente relazione e nella nota integrativa, per il conseguimento dello scopo sociale, sono coerenti con lo statuto.

Fra i criteri seguiti nella gestione sociale si indicano:

- la società ha collaborato con il Dipartimento regionale, nello spirito della convenzione con esso sottoscritta, per la definizione di obiettivi condivisi da sviluppare e realizzare nell'ambito del Progetto Esecutivo facente parte dell'APQ;
- le spese di gestione sono state sostenute con l'oculatazza necessaria per evitare sprechi, nell'ambito della trasparenza gestionale che ha connotato l'attività del Consiglio di Amministrazione,
- le informazioni in merito alle determinazioni del Consiglio di Amministrazione e di ciò che succede all'interno della società è assicurata dalle consuete riunioni del CdA stesso.

COMUNICAZIONE

Per la definizione dell'immagine coordinata della società e per la strutturazione del sito web, previa gara ufficiosa, il 1.10.2007 è stato dato incarico allo studio Cinzia Ferrara, a Palermo, di elaborare il logo di CINESICILIA e le applicazioni connesse, per l'importo massimo di 3.800,00 €, oltre IVA.

Lo studio è in fase di definizione e sarà sottoposto al prossimo CdA per le sue valutazioni.

Seguirà la definizione del sito web, per il quale si è dato incarico allo studio SERVER STUDIO, di Palermo, per l'importo di massimo 4.445,00 €, oltre IVA.

10

Cinesicilia srl
Società a responsabilità limitata a socio unico persona giuridica
Via N.Garzilli, 34

REA 267795
P. IVA 05637840827

CINESICILIA srl

SEDE SOCIALE

La sede sociale è stata resa disponibile dal mese di febbraio 2008. Non si è resa invece disponibile una sede secondaria, prevista a Catania.

La sede sociale è stata dotata di un arredo funzionale minimo (n.3 stanze operative) e del relativo corredo informatico.

Le spese relative sono state le seguenti:

- ARREDO	RESCAFF Srl	9.700 €
- LINEE TELEFONICHE E RETE	TELECOM ITALIA	1.900 €
- MATERIALE INFORMATICO	Informatica Commerciale	5.500 €

CONSULENZE ESTERNE

Per la gestione commerciale della società e il disbrigo delle adempienze connesse all'avvio dell'attività si è ricorso alla consulenza dello studio dott. Riela, a Palermo, P.le Ungheria.

Si è in tal modo provveduto alla dichiarazione IVA, alla iscrizione presso la CCiAA e la vidimazione dei libri sociali

CIRCOSTANZE ECCEZIONALI CHE GIUSTIFICANO IL RINVIO NELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO

L'art.2478-bis del codice civile prevede che il bilancio delle s.r.l.. debba essere presentato ai soci entro il termine stabilito dall'atto costitutivo e comunque non superiore a 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale, salva la possibilità di un maggior termine nei limiti e nelle condizioni previste dal secondo comma dell'art.2364

L'attività di CINESICILIA srl si è estrinsecata nel primo semestre 2008 nella definizione del proprio assetto organizzativo e nel reperimento delle risorse finanziarie, mediante la stipula,

CINESICILIA srl

l'approvazione e il finanziamento da parte della Regione siciliana della convenzione di servizi con la società.

A seguito delle elezioni regionali del 13 e 14 aprile 2008 e della conseguente costituzione del Governo della Regione siciliana per la XV legislatura, giusta D.P.Reg. del 27 maggio 2008, il nuovo Assessore regionale dei beni culturali ed ambientali e della pubblica istruzione, on. Dott. Antonello Antinoro, è subentrato nei diritti del socio. A decorrere quindi dal mese di giugno si è proceduto ai necessari approfondimenti indispensabili alla indizione dell'Assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio d'esercizio.

Quanto sopra giustifica il ritardo nell'approvazione del bilancio d'esercizio.

per il Consiglio di Amministrazione

il Presidente