



ORIGINALE

COMUNE DI DOVADOLA – PROVINCIA DI FORLÌ-CESENA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Delibera n. 33

**OGGETTO: AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE ALEA AMBIENTE SPA -
AGGIORNAMENTO BUDGET LUGLIO 2018/GIUGNO 2021
LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING SPA E ALEA AMBIENTE
SPA**

Il giorno 12/10/2018 alle ore 20:30 nell'apposita sala delle adunanze del Comune, si è riunito il Consiglio Comunale.

Alla seduta risultano presenti i seguenti consiglieri:

| | Presente | | Presente |
|---------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| 1 - TASSINARI FRANCESCO | X | 9 – CARNACCINI MARCO | |
| 2 – SCHIUMARINI FRANCESCO | | 10 – MERENDI RICCARDO | X |
| 3 – FALCIANI MASSIMO | X | 11 – CAGNANI CLAUDIO | X |
| 4 – CATENELLI LUCA | X | 12 – | |
| 5 – FABBRONI FLAVIANO | | 13 – | |
| 6 – GIAMMARCHI UBALDO | | 14 – | |
| 7 – GURIOLI LINDA | | 15 – | |
| 8 – LIVERANI GIULIANA | X | | |

PRESENTI: 6

ASSENTI: 5

Assiste il Dott. ROMANO ROBERTO Segretario Comunale

Assume la presidenza TASSINARI FRANCESCO

Vengono nominati scrutatori i Consiglieri: MERENDI RICCARDO, CATENELLI LUCA, CAGNANI CLAUDIO.

Relaziona sul punto all'ordine del giorno l'Assessore Massimo Falciani.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Nulla avendo da eccepire,

Visti i pareri espressi sulla proposta deliberativa;

Presenti al momento della votazione nr. 5 consiglieri oltre il Sindaco,

CAUCIEN BAKUCI NON UTILIZATA

con votazione nr. 5 favorevoli e nr. 1 contrario (cons. Cagnani) espressa per alzata di mano

DELIBERA

Di approvare la sotto riportata proposta di deliberazione.

Inoltre, stante l'urgenza di provvedere nel merito,

Presenti al momento della votazione nr. 5 consiglieri oltre il Sindaco,

con votazione nr. 5 favorevoli e nr. 1 contrario (cons. Cagnani) espressa per alzata di mano

DELIBERA

Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

PROPOSTA DI DELIBERA

Oggetto: Aumento di capitale sociale Alea Ambiente spa - Aggiornamento Budget luglio 2018/giugno 2021 Livia Tellus Romagna Holding spa e Alea Ambiente spa

Rilevato che la società Livia Tellus Romagna Holding spa (LTRH) convocherà l'assemblea dei soci per deliberare in merito ai seguenti argomenti:

1. costituzione di riserva di patrimonio netto finalizzata a capitalizzare Alea Ambiente S.p.A. - Determinazioni per la sottoscrizione del capitale;
2. proposta di acquisto di area da destinare a insediamento definitivo di ALEA SpA – ridefinizione del Budget di ALEA SpA – copertura del relativo fabbisogno finanziario tramite mutuo ipotecario assistito da garanzia fidejussoria di Livia Tellus Romagna Holding SpA;
3. aggiornamento del Budget economico di Livia Tellus Romagna Holding SpA esercizi 1 luglio 2018-30 giugno 2021.

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 8 del 7 marzo 2018 è stato approvato il Budget luglio 2017-giugno 2020 del gruppo Livia Tellus con le seguenti precisazioni:

- 1) che il Budget 1/7/2017-30/6/2020 doveva essere
 - integrato con il budget 2018-20 della Fiera di Forlì e i budget 2019-2020 di Techné e Start;
 - aggiornato con il conferimento patrimoniale a seguito della scissione di ATR con effetti dal 1.1.2018; la valutazione patrimoniale di LTRH dovrà essere aggiornata ricomprendendo gli asset conferiti a seguito della chiusura del bilancio 2017 di ATR;
 - aggiornato a seguito della fusione per incorporazione di FCS e FMI da attuarsi come previsto nel piano di razionalizzazione predisposto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs.17572016 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 45/2017
- 2) considerate le nuove esigenze collegate a iniziative specifiche che porteranno Livia Tellus Romagna Holding spa (LTRH) ad assumere impegni finanziari/economici e/o a garanzia, ulteriori rispetto alla gestione ordinaria rappresentata nel budget
 - di approvare la proposta della holding per il progetto "ATR contemporaneo" di utilizzo dei fondi provenienti da quote di utili non distribuiti per € 300.000 bilancio 2017/2018 ed € 329.000 bilancio 2018/2019, a titolo di anticipazione rispetto al contributo regionale di € 366.000 con conseguente mantenimento della quota di cofinanziamento pari a € 263.000 a carico di LTRH;
 - di approvare la proposta della holding relativa alla capitalizzazione di Alea Ambiente fino ad € 6.000.000, di cui € 2.000.000 già sottoscritti e versati, che prevede:

FACTORY SIGNATURE NOT UTILIZATA

- di destinare € 1.050.000 , di cui € 1.028.511,50 derivanti dalla distribuzione di riserve straordinarie approvata dai soci di Unica Reti spa nell'assemblea del 28/7/17 a favore di Livia Tellus e i restanti € 21.488,50 da fondi provenienti da quota utili non distribuiti,
- di utilizzare € 250.000 ed € 700.000 quali fondi provenienti da quota utili non distribuiti come da bilanci di previsione del presente budget,
- di chiedere a Unica Reti SpA ed ai soci di Unica, una ulteriore distribuzione straordinaria di riserve finalizzata al completamento della capitalizzazione di Alea, fatte salve le previste distribuzioni di dividendi ordinari previsti nel budget, garantendo a Livia Tellus entrate per almeno € 2.000.000

3) di approvare il rilascio di garanzie da parte di LTRH come proposto dalla holding e riportato nella seguente tabella:

| <i>Obbligazioni di Alea</i> | <i>importo</i> | <i>garanzia di LTRH</i> |
|--|----------------|---|
| Garanzia fidejussoria bancaria e/o assicurativa a favore di Hera SpA | € 1.974.000,00 | coobbligazione o lettera di patronage |
| Pagamento rateale ad Unica cespiti ex Hera (cassonetti) | € 2.062.912,17 | coobbligazione |
| Finanziamento beni in leasing | € 6.125.000,00 | lettera di patronage |
| Finanziamento mutuo per attrezzature | € 9.400.000,00 | lettera di patronage oppure, in via alternativa o complementare, impegno a garanzia fino € 9.000.000 di controvalore di azioni Hera |

4) di chiedere all'assemblea di Livia Tellus di ricondurre gli impegni in base al criterio di proporzionalità rispetto alle quote di partecipazione di ciascun socio di Alea Ambiente spa al capitale sociale della holding, in considerazione del coinvolgimento del solo socio Comune di Forlì in merito all'impegno di garanzia fino € 9.000.000 di controvalore di azioni Hera;

Dato atto che:

- Alea Ambiente S.p.A. è società in house con affidamento del servizio pubblico locale di raccolta dei rifiuti nei territori dei Comuni del sub bacino di Forlì della Provincia di Forlì-Cesena, così come stabilito dall'Autorità di Ambito – ATERSIR – con propri provvedimenti;

- Alea Ambiente S.p.A. è partecipata direttamente dal socio unico LTRH, ed era previsto nel piano economico finanziario della medesima Alea Ambiente che il socio intervenisse per dotare la società delle risorse finanziarie necessarie per l'avvio dell'attività di esercizio del pubblico servizio, unitamente al ricorso all'indebitamento bancario;

Considerato che

- il documento programmatico budget 1/7/2017 – 30/06/2020, approvato dall'Assemblea degli azionisti di LTRH, prevede per ALEA SpA l'effettuazione di un aumento di capitale sociale scindibile dagli originari € 2 milioni a € 6 milioni;

- il piano prevede che l'aumento di capitale sociale avvenga in denaro e che parte di esso possa essere liberato utilizzando le risorse finanziarie rivenienti dalla distribuzione di riserve di utili della controllata da Livia Tellus UNICA RETI S.p.A.;

Considerato altresì che il Consiglio di amministrazione di LTRH ha adottato in data 27 agosto e 12 settembre u.s. il documento "Aggiornamento Budget Livia Tellus Romagna Holding spa esercizi 1/7/2018-30/6/2021" che reca

- al punto A. Proposta aumento Capitale Sociale di ALEA Ambiente SpA;

- al punto B. Proposta di acquisto di area da destinare a insediamento definitivo di ALEA S.p.A. – ridefinizione del Budget ALEA – Copertura del relativo fabbisogno finanziario tramite mutuo ipotecario assistito da garanzia fidejussoria di Livia Tellus;

- al punto C. Budget economico Livia Tellus Romagna Holding spa esercizi 1 luglio 2018/30 giugno 2021;

CACCIARE BIRROCA NON UTILIZZATA

Rilevato che in merito al punto A. Proposta di aumento Capitale Sociale di ALEA Ambiente SpA

- sulla base del Conto Economico provvisorio di LTRH al 30 giugno 2018 (esercizio 1 luglio 2017-30 giugno 2018) si prevede un utile, dopo le imposte, di Euro 5.223.695,00, e dividendi correlati alle azioni speciali di categoria "A" (Unica Reti) rispettivamente dividendo ordinario € 367.951,79 e dividendo straordinario € 628.584,31 (escludendo i Comuni di Santa Sofia e Premilcuore €558.748,05);

- appare percorribile, sulla base dei dati riscontrati, prevedere l'aumento di capitale sociale da sottoscrivere:

- o con risorse di esclusiva spettanza dell'azionista ordinario, Comune di Forlì, e quindi per € 1.457.066, da liberarsi in denaro entro il mese di ottobre 2018 (data di incasso della seconda tranche di dividendi da UNICA Reti);
- o con le risorse di spettanza degli azionisti di categoria speciale "A" (con esclusione dei Comuni di Premilcuore e di Santa Sofia), pari ad € 558.748, secondo le seguenti tre alternative:

1. rinunciare in sede di Assemblea Speciale Azionisti Cat. A (Art.16 bis Statuto LTRH) all'incasso del dividendo destinando le risorse finanziarie alla costituzione di una riserva di patrimonio netto di LTRH, di loro esclusiva competenza, vincolata all'aumento di capitale sociale in ALEA;

2. sottoscrivere direttamente l'aumento di capitale sociale in ALEA utilizzando le risorse incassate a titolo di dividendo;

3. sottoscrivere l'emissione di nuove azioni di LTRH di categoria "E" correlate a n. 558.748 azioni di ALEA compensando il credito da dividendo, con il debito per la sottoscrizione del capitale sociale;

- si propone ai soci di Livia Tellus di autorizzare la destinazione a capitalizzazione ALEA del dividendo straordinario distribuito da UNICA RETI S.p.A. a Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. per l'importo complessivo di € 2.015.813,45, nella forma della costituzione di riserva di patrimonio netto di esclusiva competenza dei Comuni per le singole quote di contribuzione;

Tenuto conto che

- la società ALEA Ambiente S.p.A., svolgendo il servizio pubblico a reti affidatole *in house providing*, è stata oggetto di specifica analisi e valutazione anche in termini di convenienza economica, ai sensi e per gli effetti dell'art. 24, comma 20, e ss del D.L. 179/2012 e ai sensi dell'art. 3 bis del D.L. 138/2011 da parte dell'Autorità di Ambito (ATERSIR) e, quindi, gli enti locali soci di LTRH non possono che rimettersi alle predette valutazioni in relazione all'accrescimento del patrimonio netto di una società partecipata di secondo livello;

- gli azionisti di LTRH, diversi dal Comune di Forlì, vedranno tutelate le proprie posizioni patrimoniali intervenendo all'assemblea speciale degli azionisti portatori di azioni di categoria speciale "A";

- che i soci enti pubblici indiretti di Alea Ambiente S.p.A. – anche per il tramite della loro partecipazione in LTRH - sulla operazione di aumento di capitale sociale di Alea Ambiente potranno esprimersi nell'esercizio del controllo analogo congiunto "a cascata" stabilito: (i) dalla Convenzione ex art. 30 D.Lgs. n. 267/2000, sottoscritta dagli azionisti di Livia Tellus Romagna Holding e (ii) dalla convenzione ex art. 30 D.Lgs. n. 267/2000 sottoscritta dagli enti pubblici – soci di Livia Tellus Romagna Holding – che hanno affidato il servizio di igiene ambientale ad Alea Ambiente, e dai rispettivi statuti delle due società;

Considerata la documentazione inviata dalla holding, allegato A) al presente atto, si conferma l'approvazione dell'aumento del capitale sociale della società Alea Ambiente, affidataria in house per il servizio di raccolta rifiuti, da 2 a 6 milioni di euro, scindibile e frazionabile, sulla base del seguente indirizzo:

CACCIA PER BIRRO NON UTILIZZATA

- di autorizzare la destinazione a capitalizzazione ALEA del dividendo straordinario distribuito da UNICA RETI S.p.A. a Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. per l'importo complessivo di € 2.015.813,45, nella forma della costituzione di riserva di patrimonio netto di esclusiva competenza dei Comuni per le singole quote di contribuzione;
- per la quota di competenza del Comune di Forlì, di approvare la costituzione della riserva con le risorse finanziarie provenienti dai dividendi straordinari percepiti da Unica Reti Spa pari ad € 1.457.066; con le risorse finanziarie, vincolate a riserva di capitale, LTRH potrà sottoscrivere l'aumento di capitale in Alea Ambiente ricevendo azioni ordinarie della società;
- l'aumento di capitale sociale verrà proposto senza alcun sovrapprezzo in quanto sottoscritto e versato dell'unico socio LTRH e sarà scindibile e frazionabile;
- di dare atto che, a seguito della delibera di distribuzione del dividendo 2017/2018, prevista entro ottobre del 2018 da parte di LTRH, gli azionisti di categoria A – correlati a UNICA Reti SpA (con esclusione dei Comuni di Premilcuore e di Santa Sofia), relativamente a un totale di ulteriori € 558.748, contribuiranno al completamento della sottoscrizione dell'aumento di capitale sociale come previsto nelle tabelle presenti nel documento di Aggiornamento Budget Livia Tellus allegato A);

Rilevato che in merito al punto B. Proposta di acquisto di area da destinare a insediamento definitivo di ALEA S.p.A. – ridefinizione del Budget ALEA – Copertura del relativo fabbisogno finanziario tramite mutuo ipotecario assistito da garanzia fidejussoria di Livia Tellus

- il documento programmatico Budget 1/7/2017 – 30/06/2020, approvato dall'Assemblea degli azionisti di LTRH, prevede per ALEA Ambiente SpA:
 - o un piano di investimenti in attrezzature, contenitori, automezzi, per complessivi €15.525.000,00, finanziati presso il sistema creditizio con assistenza di garanzie di patronage e/o pegno di titoli da parte di Livia Tellus Romagna Holding SpA;
 - o garanzie ulteriori da parte della holding per € 4.036.912,17 come indicato nello schema in premessa;
- la società Alea ha rielaborato il budget e il piano economico finanziario pluriennale della società esercizi 2018-2023, a seguito dell'esperimento delle gare per le forniture e per i servizi finanziari a copertura, e a seguito dell'ipotesi di acquisizione di terreno e costruzione di impiantistica dedicata;
- in data 7 settembre u.s. si è conclusa senza offerte la procedura di consultazione pubblica per l'offerta di immobili adeguati ad ospitare le sedi amministrative ed operative della società;
- nell'elenco degli investimenti è prevista la spesa di € 5.208.191 per acquisizione della nuova sede e per un primo intervento di impiantistica dedicata, prevedendo la relativa copertura finanziaria tramite accensione di mutuo ipotecario a 15 anni per € 4.166.553, assistito dalla garanzia fidejussoria di Livia Tellus Romagna Holding SpA;

Considerata la documentazione inviata dalla holding, allegato A) al presente atto, si esprime parere favorevole alla proposta di acquisto dell'area da destinare a insediamento definitivo di Alea SpA con la copertura del relativo fabbisogno finanziario tramite mutuo ipotecario assistito da garanzia fidejussoria di Livia Tellus Romagna Holding SpA;

Rilevato che in merito al punto C. Budget economico Livia Tellus Romagna Holding spa esercizi 1 luglio 2018/30 giugno 2021

- il Consiglio di Amministrazione di Livia Tellus ha approvato la proposta di "Aggiornamento Budget Livia Tellus esercizi 1/7/2018-30/6/2021", comprensivo della simulazione della distribuzione di dividendi ai Comuni Soci unitamente a proposte gestionali e societarie di mitigazione del rischio finanziario collegato alla gestione di ALEA Ambiente SpA;
- nel prospetto "simulazione dei dividendi di LTRH su bilancio al 30 giugno" è previsto un dividendo ordinario annuo da distribuire al socio Comune di Forlì pari ad € 2.000.000 per gli anni dal 2019 al 2021;

FACULTA DE ECONOMIA

- nel documento di aggiornamento al budget si propone la destinazione di una parte dell'utile distribuibile al socio Comune di Forlì eccedente € 2.000.000:

1. ad integrazione quota ATR Contemporaneo per € 300.000 anno 2018 ed € 329.000 anno 2019;
2. a riserva per la copertura dei rischi connessi alle garanzie prestate a favore di Alea, considerato che il mutuo ipotecario necessario per l'acquisto dell'area da destinare a insediamento definitivo di Alea sarà assistito da garanzia fidejussoria di LTRH e che, di conseguenza in caso di eventuale difficoltà temporanea di Alea, la holding verrà chiamata a versare i fondi necessari

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| quota utile LTRH a riserva copertura rischi Alea | 295.234,59 | 270.592,71 | 687.380,71 | 687.380,71 |

Tenuto conto che:

- i soci enti pubblici indiretti di Alea Ambiente S.p.A., anche per il tramite della loro partecipazione in LTRH, devono esprimersi sugli aggiornamenti del Budget di Alea Ambiente e sugli aggiornamenti del Budget di Livia Tellus Romagna Holding SpA nell'esercizio del controllo analogo congiunto "a cascata" stabilito: (i) dalla Convenzione ex art. 30 D.Lgs. n. 267/2000, sottoscritta dai 15 azionisti azionisti di Livia Tellus Romagna Holding e (ii) dalla convenzione ex art. 30 D.Lgs. n. 267/2000 sottoscritta dai 13 enti pubblici – soci di Livia Tellus Romagna Holding – che hanno affidato il servizio di igiene ambientale ad Alea Ambiente, e dai rispettivi statuti delle due società;

Considerata la documentazione inviata dalla holding Livia Tellus approvata dal Consiglio di amministrazione del 27 agosto 2018 e del 12 settembre 2018 si esprime parere favorevole:

- all'aggiornamento del Budget di Livia Tellus Romagna Holding SpA 1 luglio 2018-30 giugno 2021 comprendente la ridefinizione del budget di Alea Spa e la conferma del dividendo ordinario al Comune di Forlì per gli anni 2019-2021 di € 2.000.000;

- alla proposta di destinazione di una parte dell'utile distribuibile al socio Comune di Forlì eccedente € 2.000.000, ad integrazione quota ATR Contemporaneo e a riserva per la copertura dei rischi connessi alle garanzie prestate a favore di Alea;

Dato atto che sulla presente delibera viene acquisito il parere dell'Organo di Revisione;

Richiamati:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2018-2020 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 44 del 27/09/2017;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 07/03/2018 avente ad oggetto "Approvazione Nota di Aggiornamento al DUP 2018-2020 e Bilancio di Previsione 2018-2020";
- il Piano Esecutivo di Gestione 2018-2020 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 28 del 28/03/2018;

PROPONE

1) di confermare l'approvazione dell'aumento del capitale sociale della società Alea Ambiente, affidataria in house per il servizio di raccolta rifiuti, da 2 a 6 milioni di euro, scindibile e frazionabile, sulla base del seguente indirizzo:

- di autorizzare la destinazione a capitalizzazione ALEA del dividendo straordinario distribuito da UNICA RETI S.p.A. a Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. per l'importo complessivo di € 2.015.813,45, nella forma della costituzione di riserva di patrimonio netto di esclusiva competenza dei Comuni per le singole quote di contribuzione;

QUANTITÀ BANCHE NON UTILIZZATA

- per la quota di competenza del Comune di Forlì, di approvare la costituzione della riserva con le risorse finanziarie provenienti dai dividendi straordinari percepiti da Unica Reti Spa pari ad € 1.457.066; con le risorse finanziarie, vincolate a riserva di capitale, LTRH potrà sottoscrivere l'aumento di capitale in Alea Ambiente ricevendo azioni ordinarie della società;

- l'aumento di capitale sociale verrà proposto senza alcun sovrapprezzo in quanto sottoscritto e versato dell'unico socio LTRH e sarà scindibile e frazionabile;

- di dare atto che, a seguito della delibera di distribuzione del dividendo 2017/2018, prevista entro ottobre del 2018 da parte di LTRH, gli azionisti di categoria A – correlati a UNICA Reti SpA (con esclusione dei Comuni di Premilcuore e di Santa Sofia), relativamente a un totale di ulteriori € 558.748, contribuiranno al completamento della sottoscrizione dell'aumento di capitale sociale, come previsto nelle tabelle presenti nel documento di Aggiornamento Budget Livia Tellus allegato A);

2) di esprimere parere favorevole alla proposta di acquisto dell'area da destinare a insediamento definitivo di Alea SpA con la copertura del relativo fabbisogno finanziario tramite mutuo ipotecario assistito da garanzia fidejussoria di Livia Tellus Romagna Holding SpA come indicato nella documentazione inviata dalla holding, allegato A) parte integrante e sostanziale al presente provvedimento;

3) di esprimere parere favorevole:

- all'aggiornamento del Budget di Livia Tellus Romagna Holding SpA 1 luglio 2018-30 giugno 2021 comprendente la ridefinizione del budget di Alea Spa e la conferma del dividendo ordinario al Comune di Forlì per gli anni 2019-2021 di € 2.000.000;

- alla proposta di destinazione di una parte dell'utile distribuibile al socio Comune di Forlì eccedente € 2.000.000, ad integrazione quota ATR Contemporaneo e a riserva per la copertura dei rischi connessi alle garanzie prestate a favore di Alea come indicato nell'allegato A) al presente atto;

4) di chiedere all'assemblea di Livia Tellus di ricondurre gli impegni in base al criterio di proporzionalità rispetto alle quote di partecipazione di ciascun socio di Alea Ambiente spa al capitale sociale della holding, in considerazione del coinvolgimento del solo socio Comune di Forlì in merito all'impegno di garanzia fino € 9.000.000 di controvalore di azioni Hera e della riserva a copertura rischi Alea;

5) di autorizzare il Sindaco o suo delegato a partecipare al Coordinamento Soci e all'assemblea di LTRH, votando favorevolmente a che il legale rappresentante deliberi nell'assemblea di Alea Ambiente, nonché a partecipare al Coordinamento dei soci per il controllo analogo di Alea Ambiente, in conformità agli indirizzi approvati con il presente atto

Inoltre, attesa l'urgenza di provvedere in merito;

PROPONE

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.lgs 18 agosto 2000, n. 267.

FACCIATA BIANCA NON UTILIZZATA

COMUNE DI DOVADOLA (FC)

PARERE DEL REVISORE DEI CONTI

VERBALE N° 29 del 19/09/2018

PARERE DEL REVISORE DEI CONTI IN MERITO ALLA PROPOSTA DI AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI ALEA AMBIENTE SPA – AGGIORNAMENTO BUDGET LUGLIO 2018/GIUGNO 2021 LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING SPA. E ALEA AMBIENTE SPA

Visto l'art. 239 del D.Lgs 267/2000 che prevede che tra le funzioni del Revisore sia compresa anche la formulazione di pareri in merito alla partecipazione ad organismi esterni;

Presa in esame la documentazione a supporto della proposta di aumento di capitale sociale di Alea Ambiente spa e aggiornamento del budget nel periodo luglio 2018 – giugno 2021 di Livia Tellus Romagna Holding spa e Alea Ambiente spa

PREMESSO CHE

- Alea Ambiente spa è società in house con affidamento del servizio pubblico locale di raccolta rifiuti, così come stabilito dall'Autorità di Ambito- ATERSIR;
- Alea Ambiente è partecipata direttamente dal socio Unico LTRH e nel piano economico finanziario di Alea Ambiente spa, era previsto che il socio dotasse la società delle risorse finanziarie necessarie per l'avvio dell'attività di pubblico servizio;
- il Comune di Dovadola (FC) è socio della società LTRH spa;
- LTRH convocherà l'assemblea dei soci per deliberare:
 - 1) la costituzione di riserva di patrimonio netto, finalizzata a capitalizzare Alea Ambiente spa,
 - 2) la proposta di acquisto di un'area da destinarsi all'insediamento definitivo di Alea Ambiente spa, sua ridefinizione del budget e copertura del relativo fabbisogno finanziario tramite mutuo ipotecario con garanzia fidejussoria di LTRH SPA,
 - 3) aggiornamento budget economico di LTRH spa per gli esercizi dal 01/07/2018 AL 30/06/2021.

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 del 27 marzo 2018 è stato approvato il Budget luglio 2017- giugno 2020 del gruppo Livia Tellus con le seguenti precisazioni:

- 1) che il Budget 1/7/2017-30/6/2020 doveva essere
 - integrato con il budget 2018-20 della Fiera di Forlì e i budget 2019-2020 di Techne e Start;
 - aggiornato con il conferimento patrimoniale a seguito della scissione di ATR con effetti dal 1.1.2018; la valutazione patrimoniale di LTRH dovrà essere aggiornata ricomprendendo gli asset conferiti a seguito della chiusura del bilancio 2017 di ATR;
 - aggiornato a seguito della fusione per incorporazione di FCS e FMI da attuarsi come previsto nel piano di razionalizzazione predisposto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs.17572016 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n.87/2017
- 2) considerate le nuove esigenze collegate a iniziative specifiche che porteranno Livia Tellus Romagna Holding spa (LTRH) ad assumere impegni finanziari/economici e/o a garanzia, ulteriori rispetto alla gestione ordinaria rappresentata nel budget

- di approvare la proposta della holding per il progetto "ATR contemporaneo" di utilizzo dei fondi provenienti da quote di utili non distribuiti per € 300.000 bilancio 2017/2018 ed € 329.000 bilancio 2018/2019, a titolo di anticipazione rispetto al contributo regionale di € 366.000 con conseguente mantenimento della quota di cofinanziamento pari a € 263.000 a carico di LTRH;

- di approvare la proposta della holding relativa alla capitalizzazione di Alea Ambiente fino ad € 6.000.000, di cui € 2.000.000 già sottoscritti e versati, che prevede:

- di destinare € 1.050.000, di cui € 1.028.511,50 derivanti dalla distribuzione di riserve straordinarie approvata dai soci di Unica Reti spa nell'assemblea del 28/7/17 a favore di Livia Tellus e i restanti € 21.488,50 da fondi provenienti da quota utili non distribuiti,
- di utilizzare € 250.000 ed € 700.000 quali fondi provenienti da quota utili non distribuiti come da bilanci di previsione del presente budget,
- di chiedere a Unica Reti SpA ed ai soci di Unica, una ulteriore distribuzione straordinaria di riserve finalizzata al completamento della capitalizzazione di Alea, fatte salve le previste distribuzioni di dividendi ordinari previsti nel budget, garantendo a Livia Tellus entrate per almeno € 2.000.000

3) di approvare il rilascio di garanzie da parte di LTRH, come proposto dalla holding,

4) di chiedere all'assemblea di Livia Tellus di ricondurre gli impegni in base al criterio di proporzionalità rispetto alle quote di partecipazione di ciascun socio di Alea Ambiente spa

Considerato che

- il documento programmatico budget 1/7/2017 – 30/06/2020, approvato dall'Assemblea degli azionisti di LTRH, prevede per ALEA SpA l'effettuazione di un aumento di capitale sociale scindibile dagli originari € 2 milioni a € 6 milioni;
- il piano prevede che l'aumento di capitale sociale avvenga in denaro e che parte di esso possa essere liberato utilizzando le risorse finanziarie rivenienti dalla distribuzione di riserve di utili della controllata da Livia Tellus UNICA RETI S.p.A.;

Considerato altresì che il Consiglio di amministrazione di LTRH ha adottato in data 27 agosto e 12 settembre u.s. il documento "Aggiornamento Budget Livia Tellus Romagna Holding spa esercizi 1/7/2018-30/6/2021" che reca

- al punto A. Proposta aumento Capitale Sociale di ALEA Ambiente SpA;

- al punto B. Proposta di acquisto di area da destinare a insediamento definitivo di ALEA S.p.A. – ridefinizione del Budget ALEA – Copertura del relativo fabbisogno finanziario tramite mutuo ipotecario assistito da garanzia fidejussoria di Livia Tellus;

- al punto C. Budget economico Livia Tellus Romagna Holding spa esercizi 1 luglio 2018/30 giugno 2021;

Rilevato che in merito al punto A. Proposta di aumento Capitale Sociale di ALEA Ambiente SpA

- sulla base del Conto Economico provvisorio di LTRH al 30 giugno 2018 (esercizio 1 luglio 2017-30 giugno 2018) si prevede un utile, dopo le imposte, di Euro 5.223.695,00, e dividendi correlati alle azioni speciali di categoria "A" (Unica Reti) rispettivamente dividendo ordinario € 367.951,79 e dividendo straordinario € 628.584,31 (escludendo i Comuni di Santa Sofia e Premilcuore €558.748,05);

- appare percorribile, sulla base dei dati riscontrati, prevedere l'aumento di capitale sociale da sottoscrivere:

- o con risorse di esclusiva spettanza dell'azionista ordinario, Comune di Forlì, e quindi per € 1.457.066, da liberarsi in denaro entro il mese di ottobre 2018 (data di incasso della seconda tranche di dividendi da UNICA Reti);

- o con le risorse di spettanza degli azionisti di categoria speciale "A" (con esclusione dei Comuni di Premilcuore e di Santa Sofia), pari ad € 558.748, e tra tre possibili opzioni veniva proposto di destinare i dividendi a capitalizzazione di Alea per l'importo complessivo di € 2.015.813,45,
- o l'aumento di capitale avverrà senza alcun sovrapprezzo e la distribuzione del dividendo sarà prevista per ottobre 2018.

Rilevato che in merito al punto B. *Proposta di acquisto di area da destinare a insediamento definitivo di ALEA S.p.A. – ridefinizione del Budget ALEA – Copertura del relativo fabbisogno finanziario tramite mutuo ipotecario assistito da garanzia fidejussoria di Livia Tellus*

- il documento programmatico Budget 1/7/2017 – 30/06/2020, approvato dall'Assemblea degli azionisti di LTRH, prevede per ALEA Ambiente SpA:
 - o un piano di investimenti in attrezzature, contenitori, automezzi, per complessivi €15.525.000,00, finanziati presso il sistema creditizio con assistenza di garanzie di patronage e/o pegno di titoli da parte di Livia Tellus Romagna Holding SpA;
 - o garanzie ulteriori da parte della holding per € 4.036.912,17 come indicato nello schema in premessa;
- la società Alea ha rielaborato il budget e il piano economico finanziario pluriennale;
- in data 7 settembre u.s. si è conclusa senza offerte la procedura di consultazione pubblica per l'offerta di immobili adeguati ad ospitare le sedi amministrative ed operative della società;
- nell'elenco degli investimenti è prevista la spesa di € 5.208.191 per acquisizione della nuova sede e per un primo intervento di impiantistica dedicata, prevedendo la relativa copertura finanziaria tramite accensione di mutuo ipotecario a 15 anni per € 4.166.553, assistito dalla garanzia fidejussoria di Livia Tellus Romagna Holding SpA;

Rilevato che in merito al punto C. *Budget economico Livia Tellus Romagna Holding spa esercizi 1 luglio 2018/30 giugno 2021*

- il Consiglio di Amministrazione di Livia Tellus ha approvato la proposta di "Aggiornamento Budget Livia Tellus esercizi 1/7/2018-30/6/2021", comprensivo della simulazione della distribuzione di dividendi ai Comuni Soci unitamente a proposte gestionali e societarie di mitigazione del rischio finanziario collegato alla gestione di ALEA Ambiente SpA;
- nel prospetto "simulazione dei dividendi di LTRH su bilancio al 30 giugno" è previsto un dividendo ordinario annuo da distribuire al socio Comune di Forlì pari ad € 2.000.000 per gli anni dal 2019 al 2021;
- nel documento di aggiornamento al budget si propone la destinazione di una parte dell'utile distribuibile al socio Comune di Forlì eccedente € 2.000.000;

Tenuto conto che

- i soci enti pubblici indiretti di Alea Ambiente S.p.A., anche per il tramite della loro partecipazione in LTRH, devono esprimersi sugli aggiornamenti del Budget di Alea Ambiente e sugli aggiornamenti del Budget di Livia Tellus Romagna Holding SpA;
- che hanno affidato il servizio di igiene ambientale ad Alea Ambiente, e dai rispettivi statuti delle due società;
- la documentazione inviata dalla holding Livia Tellus approvata dal Consiglio di amministrazione del 27 agosto 2018 e del 12 settembre 2018 si esprime con parere favorevole;

- all'aggiornamento del Budget di Livia Tellus Romagna Holding SpA 1 luglio 2018-30 giugno 2021 comprendente la ridefinizione del budget di Alea Spa e la conferma del dividendo ordinario al Comune di Forlì per gli anni 2019-2021 di € 2.000.000;

Tanto in premessa, l'organo di Revisione

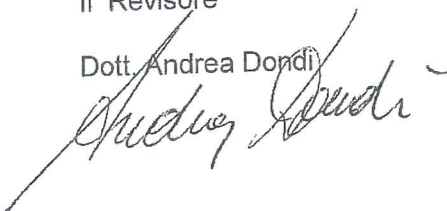
- esaminata la proposta di deliberazione della Giunta Comunale inerente gli argomenti in oggetto;
- Visti i pareri tecnici e contabili favorevoli espressi dal Responsabile del Servizio Affari Generali e dal responsabile del Servizio Finanziario;

Esprime

Parere favorevole alla adozione di delibera di "di aumento di capitale sociale di Alea Ambiente spa e aggiornamento del budget nel periodo luglio 2018 – giugno 2021 di Livia Tellus Romagna Holding spa e Alea Ambiente spa

Il Revisore

Dott. Andrea Dondi



OGGETTO: Aumento di capitale sociale Alea Ambiente SpA – Aggiornamento budget luglio 2018/giugno 2021 Livia Tellus Romagna Holding SpA e Alea Ambiente SpA

Parere sulla regolarità tecnica ex art. 49, comma 1, del TUEL approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Favorevole


Li, 17.09.2018


Il Segretario Comunale
(Dott. Roberto Romano)

Parere sulla regolarità finanziaria ex art. 49, comma 1, del TUEL approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Favorevole

Li, 17.09.2018


Responsabile dell'Area Finanziaria
(Dott.ssa Laura Ragazzini)

N.B. Il parere sfavorevole deve essere compiutamente motivato.

RACCIATA BIANCA NON UTILIZZATA

PACCIATA BIANCA NON UTILIZZATA

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
(Francesco Tassinari)



IL SEGRETARIO COMUNALE
(Dott. Roberto Romano)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La sottoscritta Responsabile Ufficio Segreteria

CERTIFICA

Che copia della presente deliberazione viene pubblicata oggi all'Albo Pretorio on line ove resterà per 15 giorni consecutivi.

Lì 21 NOV 2018



LA RESPONSABILE UFFICIO SEGRETERIA
(Dott.ssa Di Fazio Rosa Maria)

La su estesa deliberazione è:

stata dichiarata immediatamente eseguibile in data 12/10/2018

divenuta esecutiva il _____, ai sensi dell'art. 134, 3^ comma, del D. Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267.

Lì

LA RESPONSABILE UFFICIO SEGRETERIA
(Dott.ssa Di Fazio Rosa Maria)