COPIA

COMUNE DI ROCCA SAN CASCIANO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. **7** DEL **28 Maggio 2020**

OGGETTO: **LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING S.P.A. - BUDGET DI GRUPPO 2020-2022 - APPROVAZIONE**

Il giorno 28 Maggio 2020 alle ore 20:30 nella sala consiliare, si e' riunito il Consiglio Comunale, in prima convocazione ed in sessione straordinaria, previa partecipazione e recapito nei modi di rito, di avviso scritto a tutti i Consiglieri Sigg.ri:

1) LOTTI PIER LUIGI (Sindaco)
2) GIORGINI LUCIANO
3) PENNI FABIO
4) BASSI ALESSANDRO
5) FACCINI RAFFAELE
6) GHETTI LUCIANA
7) MECATTI NICOLA
8) RABITI ELISA
9) BANDINELLI MARCELLA
10) GALEOTTI RODOLFO
11) MINI MARIA ASSUNTA

Risultano assenti, al momento dell'adozione della presente deliberazione, i Consiglieri:

Presenti: 11 Assenti: 0

Partecipa, ai sensi del comma 68, lett. a) dell'art. 17 della L. n. 127/97, il Segretario comunale Dott. ROMANO ROBERTO, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Riscontrata la validità della seduta, il Sig. LOTTI PIER LUIGI assume la Presidenza, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a deliberare sull'argomento di cui all'oggetto sopra indicato.

Vengono dal Presidente nominati scrutatori i Signori:
Rabiti Elisa, Ghetti Luciana e Bandinelli Marcella

La seduta è pubblica.

Relaziona l'argomento iscritto all'ordine del giorno, il Segretario comunale, Dott. Roberto Romano.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che in data 31 dicembre 2019 la società Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. ha trasmesso, tramite PEC, il budget 2020-2022 approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 30 dicembre 2019;

Richiamati:
- la Razionalizzazione periodica 2019 delle partecipazioni pubbliche detenute al 31.12.2018, art. 20 D.Lgs. n.175/2016, approvata con deliberazione consiliare n. 63 del 30/12/2019;
- il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2020-2022 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 25/10/2019;

Visto l'art. 28 dello Statuto di Livia Tellus "*Budget, autorizzazione dell'Assemblea e consuntivo*" che prevede espressamente la redazione di un Budget, composto da un programma annuale ed un programma pluriennale; il programma annuale deve contenere le scelte e gli obiettivi che si intendono perseguire indicando tra l'altro, in rapporto alle scelte e agli obiettivi suddetti:
- le linee di sviluppo delle diverse attività;
- il programma degli investimenti da attuarsi in conformità al programma pluriennale con l'indicazione della spesa prevista nell'anno e delle modalità della sua copertura;
- la previsione del risultato economico rappresentato secondo lo schema di conto economico di cui all'art. 2425 c.c.;
- il prospetto di previsione patrimoniale e finanziaria;

Atteso che, in base all'art. 28 dello Statuto della società, l'assemblea autorizza, ai sensi dell'art. 2364 c.c., il Consiglio di Amministrazione a compiere in tutto o in parte le operazioni previste nel programma annuale; il Consiglio di Amministrazione, a consuntivo, illustra in sede di approvazione del bilancio sociale da parte dell'assemblea di soci, le operazioni compiute ed i provvedimenti adottati in attuazione di quanto previsto nel programma;

Considerato che nel Budget di Gruppo 2020-2022, che si allega sub A) al presente provvedimento per formane parte integrante e sostanziale:
- è previsto per il periodo 2020/2022 un utile per la capogruppo Livia Tellus pari ad € 3.113.591 per il periodo 1/7/19-30/6/20, € 3.105.591 per il periodo 2020-2021, € 3.110.591 per il periodo 2021-2022 e che tale utile sarà adeguato a garantire l'erogazione dei dividendi attesi dai soci nei rispettivi esercizi 2020, 2021 e 2022;
- non sono inclusi il budget 2020-22 della Fiera di Forlì S.p.A., Start Romagna S.p.A., in quanto non ancora elaborati, così come i dati di previsione 2020-22 di Sapir S.p.A. ed HERA S.p.A.;

Dato atto che in data 13/02/2020 Livia Tellus ha trasmesso una integrazione al Budget relativa al Piano Industriale di Start Romagna e agli "Indirizzi, Obiettivi e Indicatori";
In particolare, relativamente a Start Romagna, è stato inserito nel Budget il Piano Industriale 2020-2023 di Start, mentre relativamente agli indirizzi, obiettivi ed indicatori, si dà atto del DUP approvato dal Comune di Forlì, che aggiunge alcuni indicatori rispetto a quanto già previsto nel Budget;

Dato atto, altresì, che in data 18.05.2020 Livia Tellus ha trasmesso uno "Addendum Stralcio al Budget 2020-2022" relativo alle previsioni ed esigenze finanziarie di Alea Ambiente S.p.A. sotto descritte:
La situazione attuale, legata alla pandemia, alla luce dell'estensione del lockdown al 17 maggio e della successiva ripartenza in data odierna, comporta per le nostre Società un non trascurabile rischio, in parte economico ma sicuramente finanziario, con possibilità di trovarsi in situazioni di illiquidità e di difficoltà ad assicurare i servizi essenziali.

Non vi è dubbio che, in misura diversa a seconda della natura delle attività esercitate, dovremo registrare impatti economici sui bilanci 2020; tuttavia, nell'immediato, appare indispensabile porre la massima attenzione alla programmazione finanziaria, come peraltro indicato da tutti gli interventi pubblici attuati o in corso di attuazione. A tal fine, si evidenziano a seguire linee di azioni integrative rispetto al Budget predisposto a dicembre 2019, modificate e ridotte rispetto alla versione del 14 aprile a suo tempo inviata.

Dato atto che, in particolare, l'Addendum prevede le seguenti azioni correttive, rispetto al Budget inizialmente redatto:

La parte relativa a FMI S.r.l. è stralciata e rinviata alla verifica, anche relativa all'andamento economico e reddituale, della semestrale al 30 giugno 2020.

La parte relativa ad Alea Ambiente S.p.A. è ricondotta alla sola esigenza di attivare ulteriori finanziamenti, mentre le valutazioni in ordine alla sottoscrizione dell'ultima tranche da € 1 milione di capitale Sociale sono rinviate alle determinazioni che verranno assunte dai Comuni Soci in occasione dell'esame della Semestrale al 30 giugno 2020;

- per Livia Tellus si richiede autorizzazione alle seguenti azioni:
- ✓ A) considerato che a chiusura del bilancio di Livia Tellus al 30/6/2019 sono iscritte riserve straordinarie per € 4.260.299 e che le stesse sono utilizzabili per aumento di capitale sociale, copertura perdite, distribuzione ai soci e per altri scopi e vincoli statutari, derivando dalla destinazione del residuo utile di esercizi precedenti, autorizzazione ad attingere finanziariamente alle riserve stesse per provvedere alla sottoscrizione entro aprile/ maggio 2020 di Capitale Sociale di Alea Ambiente S.p.A. per l'importo di € 1.155.463, dando seguito a quanto a suo tempo previsto nella programmazione di budget;
- ✓ B) a gennaio 2020 è stata incassata la somma di € 1.028.511 da Unica Reti S.p.A. (Assemblea di Unica Reti del 9 dicembre 2019 che ha deliberato una terza distribuzione di riserve per complessivi € 2.000.000). Il bilancio LTRH al 30 giugno 2020 (in approvazione a ottobre 2020) registrerà tale ricavo straordinario, in incremento rispetto al risultato ordinario derivante dai dividendi normalmente erogati dalle società partecipate. Tale ricavo aggiuntivo, ai sensi del vigente statuto della Società, potrebbe dare luogo alla seguente distribuzione di dividendi straordinari ed aggiuntivi per ciascuno dei Comuni Soci. Escludendo i Comuni di Premilcuore e S. Sofia (che non utilizzano ALEA), restano € 983.323,83 finalizzabili a ulteriore capitalizzazione di ALEA;

  si richiede

  autorizzazione ad utilizzare l'importo di € 983.323,83 come sopra de-terminato, per provvedere alla sottoscrizione entro aprile/maggio 2020 di Capitale Sociale di Alea Ambiente S.p.A. per l'importo corrispondente.

Complessivamente, quindi, si raggiungerà l'obiettivo di sottoscrizione di Capitale Sociale di ALEA fino a € 6 milioni, a completamento del percorso condiviso dai Soci.
Si precisa che, in caso di accoglimento della richiesta sopra evidenziata, i Soci (ad esclusione dei Comuni di Premilcuore e di Santa Sofia) rinunciano sin da ora alla distribuzione dei dividendi straordinari rivenienti da distribuzione di riserve di Unica Reti S.p.A., destinandoli pro quota all'alimentazione di apposita riserva di capitale di Livia Tellus vincolata alla sottoscrizione del Capitale Sociale di ALEA Ambiente S.p.A..

Considerato altresì che nel budget del Gruppo Livia Tellus sono comprese indicazioni in merito alle politiche del personale che dovranno essere attuate nel rispetto delle disposizioni fissate dagli art. 19 e 25 del D.Lgs. n. 175/2016;

Rilevato che, relativamente al preconsuntivo 2019, tutte le società presentano un risultato positivo;

Rilevato altresì che, relativamente al budget 2020-22:

- sia Livia Tellus che le società del gruppo, presentano una situazione di equilibrio, e sono impegnate in specifici piani di sviluppo coerenti con le indicazioni dei soci;
- per Fiera di Forlì non sono presenti i dati delle previsioni di bilancio 2020-2022 e, nonostante l'accordo con IEG S.p.A. (Fiera di Rimini) in via di definizione, si prende atto che le proiezioni economiche per il 2020 prevedono un risultato negativo con un ritorno all'utile negli esercizi successivi;
- per Techne Soc. Cons. a r.l. non sono presenti previsioni per gli anni 2021 e 2022; il 2020 è l'ultimo anno della programmazione 2014-2020 POR (Programma Operativo Regionale) Emilia Romagna, in coerenza con gli obiettivi delineati a livello europeo e si è in attesa della nuova programmazione 2021-2027, considerando che l'incidenza del nuovo settennio non dovrebbe comportare modifiche significative alla normale attività;
- nel coordinamento soci di Romagna Acque del 10.12.19 è stato richiesto alla società di valutare il miglior impiego delle risorse in eccesso, ivi inclusa la possibilità di una distribuzione straordinaria di risorse;
- per HERA S.p.A. il dividendo previsto per azione è pari ad € 0,10;
- gli utili previsti dalla holding consentono un dividendo a favore del Comune di Rocca San Casciano pari ad € 10.723,33 per ogni anno dal 2020 al 2022 come previsto nel bilancio 2020-2022 dell'Ente;
- per FMI, si richiedeva l'autorizzazione alla società FMI S.r.l. all'assunzione di finanziamenti a copertura delle esigenze di liquidità e di funzionamento. fino alla concorrenza di importo pari ad € 1.300.000, in relazione alla situazione straordinaria;
- per Alea Ambiente si richiedeva l'autorizzazione alla società Alea Ambiente S.p.A. all'assunzione di ulteriori finanziamenti a copertura delle esigenze di liquidità e di funzionamento, fino alla concorrenza di importo pari ad € 4.000.000;
- per Livia Tellus si richiede autorizzazione alle seguenti azioni:
  - ✓ A) considerato che a chiusura del bilancio di Livia Tellus al 30/6/2019 sono iscritte riserve straordinarie per € 4.260.299 e che le stesse sono utilizzabili per aumento di capitale sociale, copertura perdite, distribuzione ai soci e per altri scopi e vincoli statutari, derivando dalla destinazione del residuo utile di esercizi precedenti, autorizzazione ad attingere finanziariamente alle riserve stesse per provvedere alla sottoscrizione entro aprile/ maggio 2020 di Capitale Sociale di Alea Ambiente S.p.A. per l'importo di € 1.155.463, dando

seguito a quanto a suo tempo previsto nella programmazione di budget;

✓ B) a gennaio 2020 è stata incassata la somma di € 1.028.511 da Unica Reti S.p.A. (Assemblea di Unica Reti del 9 dicembre 2019 che ha deliberato una terza distribuzione di riserve per complessivi € 2.000.000). Il bilancio LTRH al 30 giugno 2020 (in approvazione a ottobre 2020) registrerà tale ricavo straordinario, in incremento rispetto al risultato ordinario derivante dai dividendi normalmente erogati dalle società partecipate. Tale ricavo aggiuntivo, ai sensi del vigente statuto della Società, potrebbe dare luogo alla seguente distribuzione di dividendi straordinari ed aggiuntivi per ciascuno dei Comuni Soci. Escludendo i Comuni di Premilcuore e S. Sofia (che non utilizzano ALEA), restano € 983.323,83 finalizzabili a ulteriore capitalizzazione di ALEA;

si richiede

autorizzazione ad utilizzare l'importo di € 983.323,83 come sopra determinato, per provvedere alla sottoscrizione entro aprile/maggio 2020 di Capitale Sociale di Alea Ambiente S.p.A. per l'importo corrispondente.

Complessivamente, quindi, si raggiungerà l'obiettivo di sottoscrizione di Capitale Sociale di ALEA fino a € 6 milioni, a completamento del percorso condiviso dai Soci.

Si precisa che, in caso di accoglimento della richiesta sopra evidenziata, i Soci (ad esclusione dei Comuni di Premilcuore e di Santa Sofia) rinunciano sin da ora alla distribuzione dei dividendi straordinari rivenienti da distribuzione di riserve di Unica Reti S.p.A., destinandoli pro quota all'alimentazione di apposita riserva di capitale di Livia Tellus vincolata alla sottoscrizione del Capitale Sociale di ALEA Ambiente S.p.A..

Dato atto che il Budget 2020-2022 deve essere approvato dall'Assemblea di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., si ritiene di autorizzare il Sindaco, o suo delegato, ad intervenire in nome e per conto del Comune di Rocca San Casciano alla convocanda Assemblea Ordinaria di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., al fine di approvare il Budget di Gruppo 2020-2022, ivi comprese modifiche non sostanziali allo stesso, in conformità a quanto stabilito nel presente provvedimento;

Visti i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile, ai sensi dell'art. 49, comma 1, e dell'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267;

Acquisito il parere del revisore dei conti dell'Ente, secondo quanto previsto dall'art. 239 del D.Lgs. n. 267/2000, come integrato dal D.L. n. 174/2012;

Con voti favorevoli unanimi, espressi per alzata di mano;

D E L I B E R A

1. di esprimere parere favorevole all'approvazione del Budget di Gruppo 2020-2022 di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., allegato al presente provvedimento sub A) per formarne parte integrante e sostanziale, come integrato dal documento relativo al Piano Industriale 2020-2023 di Start Romagna S.p.A., allegato al presente provvedimento sub B) per formarne parte integrante e sostanziale, e dall'Addendum Stralcio al Budget di gruppo 2020-2022, allegato al presente provvedimento sub c) per formarne parte integrante e sostanziale, documenti che prevedono:

- un utile per la capogruppo Livia Tellus pari ad € 3.113.591 per il periodo 1/7/19-30/6/20, € 3.105.591 per il periodo 2020-2021 e € 3.110.591 per il periodo 2021-2022, adeguato a garantire l'erogazione dei dividendi attesi dai soci nei rispettivi esercizi 2020, 2021 e 2022;

- l’erogazione del dividendo di € 10.732,33 per ogni anno dal 2020 al 2022 come atteso dal socio Comune di Rocca San Casciano e previsto per lo stesso periodo 2020-2022 nel bilancio di previsione dell'Ente;
- tutte le azioni in premessa richiamate relativamente alle partecipate del gruppo;

2. di autorizzare il Sindaco, o suo delegato, ad intervenire in nome e per conto del Comune di Rocca San Casciano alla convocanda Assemblea Ordinaria di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., per l'approvazione del Budget di Gruppo 2020-2022, in conformità a quanto stabilito nel presente provvedimento e con le richieste di integrazione in esso contenute.

Inoltre, stante la necessità e l’urgenza di provvedere nel merito;

IL CONSIGLIO COMUNALE

Con voti favorevoli unanimi, espressi per alzata di mano;

D I C H I A R A

- Di rendere il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell’ art. 134 del T.U.E.L. n. 267/2000.

==========

OGGETTO: Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. Budget di Gruppo 2020-2022 – Approvazione.

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

Favorevole

Il Segretario comunale
F.to Dott. Roberto Romano

Parere sulla regolarità contabile del Responsabile dell'Area Gestione Risorse Umane e Finanziarie, ex art. 49, comma 1, del TUEL approvato con D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Favorevole

Il Responsabile di Area
F.to Rag. Marina Frassineti

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

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue

Il Sindaco	Il Segretario Comunale
F.to LOTTI PIER LUIGI	F.to DOTT. ROMANO ROBERTO

Io sottoscritto Messo notificatore certifico che copia del presente verbale viene pubblicata all'Albo Pretorio sul sito istituzionale del Comune all'indirizzo: http://www.comune.roccasancasciano.fc.it per 15 giorni consecutivi.

dal 4 GIU. 2020 al 19 GIU. 2020.

Il Messo notificatore
F.to CARLO BOMBARDI
/F.to Grazia Flavia Liverani

Copia conforme all'originale, in carta libera, ad uso amministrativo

4 GIU. 2020

Il Segretario Comunale
DOTT. ROMANO ROBERTO

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva dopo essere stata pubblicata per dieci giorni consecutivi all'Albo Pretorio del Comune.

_____

Il Segretario Comunale
DOTT. ROMANO ROBERTO