COPIA

COMUNE DI ROCCA SAN CASCIANO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. **2** DEL **28 Gennaio 2019**

OGGETTO: **BUDGET 2019-2021 DI LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING SPA - APPROVAZIONE**

Il giorno 28 Gennaio 2019 alle ore 21:00 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) AVV. TASSINARI ROSARIA (Sindaco)
2) PINI EMANUELE
3) GIORGINI LUCIANO
4) ASSIRELLI MASSIMILIANO
5) FACCINI MANLIO
6) NICOSIA CLAUDIA
7) RICCI ANTONELLA
8) RONCONI PATRIZIA
9) MONTI VALERIA
10) MISIROCCHI GIULIA
11) PALOTTI LIVIO

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

MONTI VALERIA RONCONI PATRIZIA PALOTTI LIVIO MISIROCCHI GIULIA

Presenti: 7 Assenti: 4

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, la Sig.ra Avv. TASSINARI ROSARIA 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:
Nicosia Claudia, Assirelli Massimiliano e Ricci Antonella

La seduta è pubblica.

Relaziona l'argomento iscritto all'ordine del giorno, il Dott. Andrea Ognibene, Direttore della Società Livia Tellus Romagna Holding S.p.A.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che:

- in data 14/07/2015 la Società, a suo tempo denominata Livia Tellus Governance S.p.A., ha deliberato un aumento di capitale sociale in natura, emettendo nuove azioni di categorie speciali "A", "B" e "C" e riservando la relativa sottoscrizione, con esclusione del diritto d'opzione ex art. 2441 c.c., ai Comuni aderenti all'Unione dei Comuni della Romagna forlivese, alla cui liberazione hanno provveduto con il conferimento delle loro azioni in Unica Reti S.p.A., Start Romagna S.p.A. e Romagna Acque Società delle Fonti S.p.A.;
- a seguito di tale operazione, la Società ha cambiato la propria denominazione in "Livia Tellus Romagna Holding S.p.A.", con capitale sociale di € 128.439.382,00;
- con atto del 14.12.2017 è stata attuata la scissione di ATR Soc. Cons. a r.l. e relativo conferimento patrimoniale a Livia Tellus Romagna Holding S.p.A.; pertanto, con effetto dal 1° gennaio 2018, le partecipazioni dei Comuni del comprensorio forlivese in ATR sono state convertite in azioni correlate di tipo "D" di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A.;
- per effetto del sopra citato conferimento il capitale sociale di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. è di € 131.550.454,00 e la quota del Comune di Rocca San Casciano è il 0,4815%;

Rilevato che in data 31 dicembre 2018 la società Livia Tellus Romagna Holding ha trasmesso a tutti i Soci il Budget 2019-21, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 31 dicembre 2018, composto da un Budget di gruppo relativo alle società partecipate, da un programma pluriennale che copre gli esercizi dal 1° luglio 2018 al 30 giugno 2021 e da un programma annuale che copre l'esercizio dal 1° luglio 2018 al 30 giugno 2019 della società (il Budget);

Visto l'art. 28 dello Statuto della società "*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 conte-nere 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 dei soci, le operazioni compiute ed i provvedimenti adottati in attuazione di quanto previsto nel programma;

Considerato che:

- il Budget, che si allega sub A) al presente provvedimento, prevede per il periodo 2019/2021 un utile per la capogruppo Livia Tellus pari ad € **2.905.245** per il periodo 1/7/18-30/6/19, €

3.159.591 per il periodo 2019-2020, € **3.124.591** per il periodo 2020-2021 e che tale utile sarà sufficiente a garantire l'erogazione dei dividendi attesi dai soci nei rispettivi esercizi 2019, 2020 e 2021;

Rilevato che, relativamente al preconsuntivo 2018:

- tutte le società presentano un risultato positivo o in pareggio, ad eccezione di Fiera di Forlì S.p.A., che evidenzia una perdita presumibilmente pari ad € 282.648;
- in attesa di informazioni puntuali in merito al consuntivo 2018 della Fiera di Forlì, Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. ha previsto prudenzialmente nel budget di periodo 1/7/18-30/6/19 una perdita di valore della relativa partecipazione per € **88.158**

Tenuto conto delle nuove esigenze collegate a iniziative specifiche che porteranno Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. ad assumere impegni finanziari/economici e/o a garanzia ulteriori, rispetto alla gestione ordinaria rappresentata nel budget si prende atto che:

1) a seguito della scissione ATR con conferimento degli asset patrimoniali del ramo for-livese, LTRH è subentrata negli impegni a suo tempo assunti da ATR relativamente al progetto "*ATR contemporaneo*". Il quadro economico prevede un intervento per complessivi € 995.000, dei quali € 366.000 finanziati con contributo regionale e almeno 366.000 da ATR. Pertanto, per far fronte alle spese di intervento programmate, LTRH propone di utilizzare fondi provenienti da quote di utili da azioni ordinarie (del solo Comune di Forlì) non distribuiti a titolo di anticipazione con prospettiva di rientro pari alla quota del contributo regionale di € 366.000, atteso altresì che al termine dei lavori il bene verrà trasferito al patrimonio del Comune di Forlì;
2) con riferimento alla capitalizzazione di ALEA AMBIENTE S.p.A.: Livia Tellus richiede autorizzazione a provvedere alla progettazione e alla successiva attuazione di un percorso di aumento di capitale sociale tramite l'emissione di azioni correlate ad ALEA Ambiente S.p.A., da attribuire proporzionalmente ai Soci secondo quanto conferito, attingendo alle riserve di patrimonio netto costituite con le deliberazioni dei Soci medesimi e , al contempo, consentendo ai Soci che non hanno contribuito alla formazione della riserva vincolata la facoltà di versare in denaro;

Considerate le richieste di LTRH come sopra indicate ai punti 1), 2) si esprimono i seguenti indirizzi:

1. in merito al punto 1): di approvare la proposta della Holding per il progetto "ATR contemporaneo" di utilizzo dei fondi provenienti da quote di utili da azioni ordinarie non distribuiti al Comune di Forlì a titolo di anticipazione rispetto al contributo regionale di € 366.000 e conseguente mantenimento della quota di cofinanziamento pari a € 263.000 a carico di LTRH;

2. in merito al punto 2): di autorizzare la Holding alla progettazione e alla successiva attuazione di un percorso di aumento di capitale sociale di Livia Tellus tramite l'emissione di azioni correlate ad ALEA Ambiente S.p.A., utilizzando le riserve di capitale allo scopo già costituite e consentendo ai Comuni Soci eventuali, ulteriori versamenti in denaro.

Richiamati:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2019-2021, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 20.09.2018;
- il Piano Esecutivo di Gestione 2018-2020 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 27 del 07.04.2018;

Considerato che il DUP (Documento Unico di Programmazione) contiene gli indirizzi e obiettivi per gli organismi partecipati, si ritiene di integrare gli indirizzi contenuti nel DUP 2018-

2020 con quelli inseriti nel Budget 2018-2020 del Gruppo Livia Tellus Romagna Holding;

Considerato altresì che il Budget 2019-2021 deve essere approvato dall' Assemblea di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. e, pertanto, 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 2019/2021, ivi comprese modifiche non sostanziali allo stesso, in conformità a quanto stabilito nel presente provvedimento;

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

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, e successive modificazioni;

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 documento Budget di Gruppo 2019/2021 di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., contenente anche il budget annuale dell'esercizio 2018/19 della capogruppo, allegato al presente provvedimento sub A) per formarne parte integrante e sostanziale, che prevede per il periodo:

- un utile per la capogruppo Livia Tellus pari ad € **2.905.245** per il periodo 1/7/2018-30/6/2019, € **3.159.591** per il periodo 2019-2020, € **3.124.591** anno 2020-2021 e che tale utile sarà sufficiente a garantire l'erogazione dei dividendi attesi dai soci nei rispettivi esercizi 2019, 2020 e 2021;
- l'erogazione del dividendo di € 10.356,69 all'anno come atteso dal socio Comune di Rocca San Casciano e previsto per lo stesso periodo 2019-2021 nel bilancio di previsione dell'Ente;

2) di esprimere i seguenti indirizzi, considerate le nuove esigenze collegate a iniziative specifiche che porteranno Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. 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 da azioni ordinarie non distribuiti al Comune di Forlì 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 autorizzare la holding alla progettazione e alla successiva attuazione di un percorso di aumento di capitale sociale di Livia Tellus tramite l'emissione di azioni correlate ad ALEA Ambiente S.p.A., utilizzando le riserve di capitale allo scopo già costituite e consentendo ai Comuni Soci eventuali, ulteriori versamenti in denaro;

3) 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, in conformità a quanto stabilito nel presente provvedimento.

Inoltre, attesa l'urgenza di provvedere in merito;

Con voti favorevoli unanimi, espressi per alzata di mano;

D E L I B E R A

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

==========

OGGETTO: Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. – Budget 2019-2021. 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 AVV. TASSINARI ROSARIA	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 7 FEB. 2019 al 22 FEB. 2019.

Il Messo notificatore
F.to CARLO BOMBARDI

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

_____
7 FEB. 2019

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