COPIA

COMUNE DI ROCCA SAN CASCIANO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 7 DEL **31 Marzo 2021**

OGGETTO: **LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING SPA - BUDGET DI GRUPPO 2021/2023**

Il giorno 31 Marzo 2021 alle ore 21:00 in videoconferenza sulla piattaforma Lepida SpA, si e' riunito il Consiglio Comunale, in prima convocazione ed in sessione ordinaria, 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.

Relazione sul punto all'ordine del giorno il Segretario Comunale

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che in data 16 febbraio 2021 la società Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. ha trasmesso il budget 2021-2023 approvato dal Consiglio di Amministrazione;

Richiamati:
- il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021-2023 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 36 del 23 dicembre 2020;

Richiamata, altresì, la Razionalizzazione periodica 2020 delle partecipazioni pubbliche detenute al 31.12.2019, ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs. n. 175/2016, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 37 del 23.12.2020, nella quale sono individuate le seguenti partecipazioni indirette in controllo pubblico detenute tramite la holding:
- Alea Ambiente S.p.A.;
- Fmi S.r.l.
- Forlifarma S.p.A.
- Unica Reti S.p.A.
- Techne Soc. Cons. a r.l.
- Romagna Acque Società delle Fonti S.p.A.;

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 dei Soci 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;

Dato atto che nel Budget di Gruppo 2021-2023, che si allega sub A) al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale:
- è previsto per il periodo 2021/2023 un utile per la capogruppo Livia Tellus pari ad € 5.325.709 per il periodo 1/7/20-30/6/21, € 5.136.284 per il periodo 2021-2022, € 4.416.659 per il periodo 2022-2023
- è prevista l'erogazione di dividendi a favore del Comune di Rocca San Casciano di € 19.889,79 per il 2021;
- non è incluso il piano industriale 2021/2024 di Start Romagna S.p.A., in quanto non ancora approvato;

Considerato che nel budget del Gruppo Livia Tellus sono compresi gli obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento e sulle politiche del personale che dovranno essere attuati in particolare dalle società controllate, come previsto all'art. 19 del D.Lgs. n. 175/2016;

Considerata, altresì, l'emergenza sanitaria globale dovuta al propagarsi della pandemia da Covid-19, le cui conseguenza non risultano tuttora prevedibili e quantificabili in maniera affidabile, si invitano le singole società a ispirarsi a criteri di ragionevole prudenza tenendo conto della particolare situazione e pertanto a perseguire obiettivi di contenimento della spesa in correlazione all'attività, per migliorare il rapporto costi e ricavi in particolare:

- contenimento della spesa del personale, non incrementando la spesa rispetto all'ultimo consuntivo approvato con invarianza di attività;
- contenimento della dinamica occupazionale, garantendo il mantenimento dei livelli quali-quantitativi di competenze interne necessarie al regolare svolgimento delle attività e servizi, valutando in particolare la preferenza alle assunzioni a tempo determinato;
- valorizzazione del rapporto costi-ricavi perseguendo obiettivi di economicità ed efficienza;

Rilevato che, relativamente al preconsuntivo 2020, le società controllate ritengono di poter confermare il raggiungimento di un equilibrio economico-gestionale complessivo, mentre le seguenti società presentano una perdita presunta:

- Fiera di Forlì S.r.l. – 263.131,00 € (risultato al 15.10.2020);
- Start Romagna S.p.A. – 2.540.000,00 € (non sono stati conteggiati i contributi relativi all'emergenza sanitaria);
- Techne Soc. Cons. a r.l. - 2.051,00;

Rilevato altresì che, relativamente al budget 2021-23:

- per la società Forlifarma S.p.A. non sono previste distribuzioni di dividendi a favore della holding, rispetto a quanto definito nei budget degli anni precedenti (erano previsti € 150.000/anno) e sono previsti a favore del Comune di Forlì per quanto riguarda il contratto di servizio € 433.000,00 per il 2021, € 440.000,00 per il 2022 ed € 446.000,00 per il 2023, in diminuzione rispetto alle previsioni inserite nel budget dello scorso anno;
- per FMI S.r.l. è previsto un canone sosta da riconoscere al Comune di Forlì pari ad € 700.000,00;
- per la società Alea Ambiente S.p.A. è stato completato il percorso di capitalizzazione con la completa sottoscrizione del capitale sociale di € 6.000.000,00 e sono in corso di emissione le relative azioni;
- per la società Techne Soc. Cons. a r.l. il 2021 vedrà concludersi delle attività del settennio in corso e la nuova progettazione relativa al POR 2021/2027 potrebbe avere ritardi, comportando pertanto riduzioni delle attività in gestione con un decremento del budget;
- per la società Unica Reti S,p.A., date le proiezioni dei risultati di esercizio per triennio 2021-2023, la holding prevede una distribuzione di dividendi a sua favore di € 2.200.000,00/anno;
- per la società Fiera di Forlì S.r.l. sono previsti risultati positivi;
- per la società Start Romagna S.p.A. non sono presenti dati relativi al triennio in quanto non è stato ancora approvato il piano industriale, considerate le criticità che stanno attraversando le società che operano nell'ambito dei trasporti pubblici;
- per la società Romagna Acque Società delle Fonti S.p.A. i risultati positivi previsti nel triennio consentono, come richiesto dal Coordinamento Soci, la distribuzione di un dividendo pari ad € 13,00/azione nel 2020 e 2021 e l'obiettivo di una remunerazione di € 6,00/azione per gli anni successivi;
- per HERA S.p.A. è ipotizzato un dividendo di € 0,105 per azione nel 2020 e 2021 e € 0,11 nel 2022;

Ritenuto opportuno chiedere alla Holding un aggiornamento e integrazione del budget di Gruppo 2021-2023 appena disponibile il piano industriale della società Start Romagna S.p.A.;

Ritenuto opportuno altresì considerare l'integrazione degli obiettivi indicati nel DUP 2021-2023 con gli indirizzi e obiettivi del budget del Gruppo Livia Tellus 2021-2023, che dovranno

essere recepiti dalle società controllate, tramite propri provvedimenti, come previsto all'art. 19, comma 6, del D.Lgs. 175/2016;

Dato atto che l'Assemblea dei Soci, come indicato nello Statuto di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. all'art. 16, lett. k), autorizza il Consiglio di Amministrazione a deliberare in seno alle assemblee delle società partecipate che operano in house providing, in particolare sull'approvazione del budget previsionale;

Dato atto che il Budget 2021-2023 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 all'Assemblea Ordinaria di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., al fine di approvare il Budget di Gruppo 2021-2023, ivi comprese modifiche non sostanziali allo stesso, in conformità a quanto stabilito nel presente provvedimento;

Acquisiti i pareri di regolarità tecnica e di regolarità 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 favorevole del Revisore dei conti come da nota prot. n. 15 del 29/3/2021 allegata alla presente proposta deliberativa;

Con voti favorevoli unanimi, espressi per alzata di mano;

DELIBERA

1. di esprimere parere favorevole all'approvazione del Budget di Gruppo 2021-2023 di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. allegato al presente provvedimento sub A) per formarne parte integrante e sostanziale, che prevede:
- un utile per la capogruppo Livia Tellus adeguato a garantire l'erogazione dei dividendi attesi a favore del Comune di Rocca San Casciano pari ad € 19.889,79 nel 2021;
2. di chiedere a Livia Tellus l'integrazione del Budget di Gruppo 2021-2023, appena disponibile la documentazione relativa il piano industriale pluriennale della società Start Romagna S.p.A.;
3. di considerare l'integrazione degli obiettivi indicati nel DUP 2021-2023 con gli indirizzi e obiettivi del budget del Gruppo Livia Tellus 2021-2023;
4. data l'emergenza sanitaria globale dovuta al propagarsi della pandemia da Covid-19, le cui conseguenza non risultano tuttora prevedibili e quantificabili in maniera affidabile, di sollecitare le singole società a ispirarsi a criteri di ragionevole prudenza tenendo conto della particolare situazione e pertanto a perseguire obiettivi di contenimento della spesa in correlazione all'attività, per migliorare il rapporto costi e ricavi, in particolare valutando:
- il contenimento della spesa del personale, non incrementando la spesa rispetto all'ultimo consuntivo approvato;
- il contenimento della dinamica occupazionale, garantendo il mantenimento dei livelli quali-quantitativi di competenze interne necessarie al regolare svolgimento delle attività e servizi, privilegiando le assunzioni a tempo determinato;
- il perseguimento di obiettivi di economicità ed efficienza anche con la valorizzazione del rapporto costi-ricavi;
5. di chiedere alle società controllate (Livia tellus, Alea Ambiente, FMI, Forlifarma, Romagna Acque, Techne, Unica Reti), in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 19, comma 6 e 7, del D.Lgs. 175/2016 (TUSP), di recepire gli indirizzi e obiettivi tramite propri provvedimenti e di pubblicarli sul sito istituzionale;
6. di dare mandato alla società Livia Tellus di partecipare alle assemblee delle società partecipate che operano in house (FMI - Forlifarma – Alea Ambiente – Romagna Acque), per l'approvazione del budget sulla base degli indirizzi espressi nel presente provvedimento;

7. di autorizzare il Sindaco, o suo delegato, ad intervenire in nome e per conto del Comune di Rocca San Casciano all'Assemblea di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., con indirizzo di approvare le proposte di deliberazione ivi comprese modifiche non sostanziali in conformità a quanto stabilito nel presente provvedimento.

Inoltre, attesa l'urgenza di provvedere in merito in vista della data imminente dell'assemblea dei soci della holding;
Con voti favorevoli unanimi, espressi per alzata di mano;

DELIBERA

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

==========

OGGETTO: Livia Tellus Romagna Holding SpA – Budget di Gruppo 2021/2023

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
F.to LOTTI PIER LUIGI

Il Segretario Comunale
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 27 APR 2021 al 12 MAG 2021.

Il Messo notificatore
F.to CARLO BOMBARDI

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

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