



Comune di Forlimpopoli

Provincia di Forlì – Cesena

DELIBERAZIONE N° 15 del 22/03/2022

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Adunanza in 1° convocazione.

OGGETTO: AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING S.P.A., CON EMISSIONE DI CATEGORIA DI AZIONI CON DIRITTI SPECIALI, FINALIZZATO ALL'AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI ALEA AMBIENTE S.P.A., E MODIFICHE STATUTARIE

L'anno **duemilaventidue (22/03/2022)** addì **ventidue** del mese di **Marzo** alle ore **21:00** nella sala delle adunanze, previa l'osservanza delle vigenti formalità previste dalla Legge Comunale e Provinciale, si è oggi riunito il Consiglio Comunale.

All'appello risultano :

	presente		presente
GARAVINI MILENA	S	LONZARDI LORENZO	S
BATANI LORENA	S	MANCINI STEFANO	S
BERNARDI ALBERTO	S	MONTI ENRICO	S
BIGUZZI KESCHIA	S	RAGGI GIACOMO	N
BONAZZI DEL POGGETTO MARIASERENA	N	RICCI CATERINA	S
BRAVETTI PAOLO	S	RINALDINI ELISA	S
EVANGELISTI ANGELO	S	TAMPIERI MIRNA	S
FABBRI ANDREA	S	TURRONI EMANUELE	S
LIVERANI PAOLO	N		

Totale Presenti: 14 Totale assenti: 3

Assiste in qualità di il Segretario Generale, Marcello Pupillo

Dato atto che il numero dei presenti è legale per la validità della deliberazione, **Enrico Monti** assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta che è **pubblica**.

A scrutatori vengono designati i Sigg. **BERNARDI ALBERTO, LONZARDI LORENZO, TAMPIERI MIRNA**.

Sono altresì presenti gli Assessori Extraconsiglieri: **BONETTI ADRIANO, BEDEI ELISA, PEPERONI GIAN MATTEO, PIGNATARI SARA**

Il Consiglio prende in esame l'OGGETTO sopraindicato.

Il Sindaco Milena Garavini ed i consiglieri Emanuele Turrone, Fabbri Andrea, Alberto Bernardi, Paolo Bravetti sono collegati in videoconferenza

Punto n. 8 (ex 7) all'ordine del giorno: aumento di capitale sociale di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., con categoria di azioni con diritti speciali, finalizzato all'aumento di capitale sociale di Alea Ambiente S.p.A. e modifiche statutarie.

Do la parola alla consigliera Biguzzi.

BIGUZZI

Grazie presidente. Volevo soltanto dire che credo che sia inopportuno che io voti questo documento.

PRESIDENTE

Consideriamo per questo punto che la consigliera non è presente, i presenti votanti sono quindi 13.

Anche questo punto è stato discusso in sede di commissione consiliare e do brevemente la parola alla sindaca Garavini.

SINDACO

Per ripercorrere velocemente l'oggetto di questo punto, parliamo della ricapitalizzazione, attraverso la società partecipata Livia Tellus, di cui facciamo parte, della società a partecipazione diretta Alea Ambiente. Alea Ambiente, come sapete, come sa meglio chi ha seguito la nascita di Alea Ambiente da vicino, è una società che è nata nel 2018 ed è nata grazie a una serie di garanzie che la società Livia Tellus ha prestato e a una serie di garanzie che lo stesso Comune di Forlì ha prestato attraverso vincolando una parte consistente di azioni di Hera. E' una società che è cresciuta e si è irrobustita in questi anni e ha affrontato direi con professionalità e serietà il compito e la funzione di servizio a cui è stata chiamata, ovvero gestire i vari ambiti che riguardano la raccolta e anche forse in futuro il trattamento dei rifiuti, per volontà di 13 Comuni del comprensorio forlivese. Sicuramente una delle necessità che questa società ha, è quella di irrobustirsi dal punto di vista finanziario, aumentando la base del suo capitale sociale in maniera autonoma, quindi svincolandosi dai prestiti che attraverso Livia Tellus anche il Comune di Forlì ha fatto. Da qui la proposta, che è una proposta che in realtà è stata fatta già diversi anni fa, e che si è sviluppata tecnicamente nel tempo, di aumentare la base sociale, utilizzando una parte di utili straordinari della società Unica, di cui i Comuni fanno parte, che è stato deciso venissero destinati appunto all'aumento di capitale della società Alea. Le azioni che vengono emesse in questo senso, non sono azioni qualsiasi, ma sono azioni cosiddette di tipo E) sono azioni che sono direttamente correlate alla società Alea e che pur passando da Livia Tellus per una questione di tipo squisitamente, diciamo, tecnico, garantiscono una partecipazione diretta dei Comuni che ne fanno parte e che partecipano appunto all'aumento di questo capitale sociale, una partecipazione al controllo di questa società. Questo può anche significare che se un domani un Comune dovesse decidere di uscire da Livia Tellus questo non pregiudicherebbe la sua presenza in Alea, vuole anche dire che ciascun Comune, anche un Comune più piccolo ha la possibilità in Alea di poter dire la sua, potendo contare su una quota di presenza finanziaria di tipo molto concreto. Questo aumento di capitale fa il paio, diciamo, si

accompagna a una modifica statutaria di Livia Tellus, che deve comprendere per fare questo aumento, la tipologia di azioni di cui abbiamo testé parlato. E' un momento importante direi, che penso che la società Alea aspetti da tempo, quello di avere una base solida dal punto di vista del proprio capitale sociale sua, propria, svincolata dai prestiti di altri, che non sono esattamente la sua base sociale. Questo le consente di avere anche una capacità di negoziazione nei confronti dei terzi, a cominciare dagli istituti di credito, che può favorire tutte le azioni per cui la società stessa è nata. Una operazione direi, per la società Alea di segno del tutto positivo. Ecco.

PRESIDENTE

Grazie sindaca. Ci sono interventi? Se non ci sono altri interventi, pongo in votazione il punto n. 8 (ex 7) all'ordine del giorno: aumento di capitale sociale di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., con emissioni di categorie di azioni con diritti speciali, finalizzato all'aumento di capitale sociale di Alea Ambiente S.p.A. e modifiche statutarie.

Favorevoli? 13 favorevoli – unanimità

Contrari? Nessuno

Astenuti? Nessuno

Immediata eseguibilità:

Favorevoli? 13 favorevoli – unanimità

Contrari? Nessuno

Astenuti? Nessuno

Rientra la consigliera Biguzzi – presenti 14

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visti:

- la delibera di C.C. n.12 del 18/03/2021 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2021 – 2023 (art. 170, comma 1, del d.lgs. 267/2000);
- la delibera di C.C. n.13 del 18/03/2021 con la quale sono stati approvati il Bilancio di Previsione Finanziario 2021 – 2023 e i relativi allegati predisposti ai sensi dell'art. 174, comma 3, del D.Lgs. 267/2000 e degli articoli 10 e 11 del D.Lgs. 118/2011;

Premesso che:

- il Comune di Forlimpopoli è socio di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. ("LTRH") che rappresenta il modello in house pluripartecipato "a cascata" (Cfr Anac Linee Guida n. 7), mediante il quale è stato possibile attivare l'affidamento in house del servizio di Igiene Ambientale direttamente alla società Alea Ambiente S.p.A., controllata al 100% dalla predetta LTRH;
- la configurazione in house di LTRH e della controllata ALEA prevede un sistema di controllo analogo congiunto "a cascata" stabilito:
 - o (i) dalla Convenzione ex art. 30/267 sottoscritta dagli azionisti di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. (*"Convenzione ex art. 30 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, fra gli enti locali soci di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. per la configurazione della società quale organismo dedicato per lo svolgimento di compiti di interesse degli enti locali e la realizzazione di un*

controllo in comune sulla società partecipata in house providing, analogo a quello esercitato sui propri servizi”) e

- (ii) dalla Convenzione ex art. 30/267 sottoscritta dagli enti pubblici – soci di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A.– che hanno affidato il servizio di Igiene Ambientale ad Alea Ambiente S.p.A. (*“Convenzione ex art. 30 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, tra i Comuni soci di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. per la configurazione di New Co costituita in qualità di socio unico dalla società holding, quale organismo dedicato al servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani e per la realizzazione di un controllo analogo congiunto”*);
- dai rispettivi statuti delle due società;
- il controllo analogo è il requisito che connatura la legittima configurazione della società in house (unitamente alla partecipazione pubblica nel capitale e all'attività prevalente svolta nei confronti dei soci – enti pubblici locali – committenti in house) e ATERSIR (autorità di regolazione del servizio di igiene ambientale a livello locale) ha assentito l'affidamento del servizio pubblico ad Alea Ambiente con deliberazione CAMB/2017/61 del 13/09/2017 (Servizio Gestione Rifiuti – Affidamento del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani secondo la forma di *in house providing* alla società Alea nel bacino comprendente il territorio dei Comuni (della Provincia di Forlì-Cesena) di Bertinoro, Castrocaro Terme e Terra del Sole, Civitella di Romagna, Dovadola, Forlì, Forlimpopoli, Galeata, Meldola, Modigliana, Portico e San Benedetto, Predappio, Rocca San Casciano, Tredozio.) approvando le due convenzioni e gli Statuti del due società (LTRH e Alea) e avvallando la struttura del controllo analogo ivi riportata;
- sotto un profilo funzionale il sistema del controllo analogo sulla società Alea Ambiente viene esercitato dagli enti locali affidanti il servizio di Igiene Ambientale tramite ATERSIR, attraverso la società LTRH a mezzo delle previsioni di Statuto di quest'ultima e dalla convenzione citata precedentemente, in base ai quali il Coordinamento dei Soci di LTRH assume le decisioni in materia ambientale, ivi previste dalla relativa convenzione, previo parere vincolante;

Tenuto conto che:

- Il documento programmatico budget 1/7/2017 – 30/06/2020, approvato dall'Assemblea degli azionisti di LTRH, prevedeva l'effettuazione di un aumento di capitale sociale scindibile dagli iniziali 2 milioni di euro a 6 milioni di euro. Il piano prevedeva che l'aumento di capitale sociale avvenisse in denaro e che parte di esso potesse essere liberato utilizzando le risorse finanziarie rivenienti dalla distribuzione di riserve di utili dalla partecipata da Livia Tellus Unica Reti S.p.A.;
- la deliberazione dell'Assemblea di Alea Ambiente ha previsto un aumento di capitale sociale da euro 2.000.000 a euro 6.000.000,00, da riservarsi all'unico socio Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. da esercitarsi entro il termine finale del 31/12/2021, con facoltà di sottoscrizione in forma scindibile e frazionale;
- in data 7/12/2019 LTRH ha sottoscritto e liberato una prima parte di aumento di capitale per Euro 1.861.214,00 di valore nominale mediante utilizzo di risorse di spettanza del Comune di Forlì per l'importo di Euro 1.457.066,00 e degli azionisti di categoria “A” per l'importo complessivo di Euro 404.148,00;

- successivamente LTRH ha sottoscritto la restante parte di capitale, pari ad Euro 2.138.786,00 mediante utilizzo di risorse di spettanza dell'azionista ordinario Comune di Forlì per l'importo di Euro 1.155.463,00 e di spettanza degli azionisti di categoria "A" per l'importo di Euro 983.323,00. Pertanto gli enti azionisti di LTRH affidatari del servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani hanno contribuito economicamente alla sottoscrizione dell'aumento di capitale sociale nella seguente misura:

Azionista di riferimento	azioni già sottoscritte con utilizzo di		azioni correlate cat. E) con utilizzo di		totale	%
	Riserva vincolata	Riserve di utili LTRH	dividendi di Unica	riserve di utili 2018 2019 LTRH		
Forlì		3.457.066	710.763	1.155.463	5.323.292	88,72%
Bertinoro	98.245		47.925		146.170	2,44%
Dovadola	17.510		8.541		26.051	0,43%
Forlimpopoli	-		48.774		48.774	0,81%
Galeata	-		10.402		10.402	0,17%
Meldola	66.029		32.209		98.238	1,64%
Modigliana	53.165		25.934		79.099	1,32%
Predappio	73.597		35.901		109.498	1,82%
Tredozio	10.925		5.329		16.254	0,27%
Castrocaro Terme e TdS	54.184		26.431		80.615	1,34%
Civitella di Romagna	-		16.238		16.238	0,27%
Rocca S. Casciano	19.062		9.299		28.361	0,47%
Portico e S. Benedetto	11.431		5.576		17.007	0,28%
numero azioni	404.148	3.457.066	983.323	1.155.463	6.000.000	100,00%

Rilevato che:

- il Consiglio di Amministrazione di LTRH ha predisposto la relazione prevista dall'art. 2441 c.c., che illustra le ragioni dell'esclusione del diritto di opzione e i criteri di determinazione del valore di emissione delle azioni di nuova emissione di categoria speciale "E" e dei relativi diritti che le differenziano sia dalle azioni ordinarie che dalle azioni correlate ai dividendi di altre partecipate in di LTRH (relazione allegato A al presente atto per farne parte integrante e sostanziale);
- vi sono le condizioni affinché le risorse spettanti a titolo di dividendo agli azionisti possessori di azioni di categoria "A" di LTRH vengano destinate ad aumento del capitale sociale con l'eccezione di quei Comuni Soci che non hanno optato per l'affidamento diretto del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti (Comuni di Premilcuore e Santa Sofia) e secondo quanto proposto nella relazione del consiglio di amministrazione;

Dato atto che:

- la compagine sociale di LTRH è così formata:

- la

LTRH	Azioni					Capitale	%
Socio	Ordinarie	Cat. A	Cat. B	Cat. C	Cat. D	Cap.Sociale	
Bertinoro		2.963.159	8.084	1.361.530	63.322	4.396.095	3,34
Castrocaro Terme e TdS		1.634.243	4.042	1.050.649	29.208	2.718.142	2,07
Civitella di Romagna		1.004.005	2.933	691.395	23.381	1.721.714	1,31
Dovadola		528.111	863	24.341	6.439	559.754	0,43
Forlì	100.120.000				2.661.459	102.781.459	78,13
Forlimpopoli		3.015.659	11.204	2.255.044	85.630	5.367.537	4,08
Galeata		643.174	2.904	410.092	25.528	1.081.698	0,82
Meldola		1.991.474	8.555	1.554.406	70.835	3.625.270	2,76
Modigliana		1.603.490	304	7.086	1.916	1.612.796	1,23
Portico e San Benedetto		344.771	569	39.438	3.909	388.687	0,30
Predappio		2.219.749	6.926	1.035.860	63.705	3.326.240	2,53
Premilcuore		333.258	569	150.973	4.906	489.706	0,37
Rocca San Casciano		574.927	1.550	41.903	10.885	629.265	0,48
Santa Sofia		1.773.059	7.417	675.065	59.949	2.515.490	1,91
Tredozio		329.515		7.086		336.601	0,26
Capitale Sociale	100.120.000	18.958.594	55.920	9.304.868	3.111.072	131.550.454	100%

prima

Le categorie di azioni correlate sono così attribuite:

- * **Cat. A)** Azioni correlate Unica Reti S.p.A.
- * **Cat. B)** Azioni correlate Start Romagna S.p.A.
- * **Cat. C)** Azioni correlate Romagna Acque Società delle Fonti S.p.A.
- * **Cat. D)** Azioni correlate ex ATR

sottoscrizione di aumento di capitale sociale di Alea Ambiente è avvenuta attraverso la costituzione di una riserva straordinaria. Tale soluzione ha comportato che gli azionisti di LTRH, portatori di azioni correlate di categoria "A", hanno deliberato di costituire una riserva vincolata alla sottoscrizione del capitale sociale di Alea Ambiente; la riserva è vincolata e non può essere retrocessa agli azionisti di categoria "A" che vi hanno contribuito sino alla data di eventuale cancellazione a seguito di liquidazione della società Alea Ambiente, o, eventualmente, può essere utilizzata al solo scopo di dare origine ad un aumento gratuito di capitale di LTRH mediante l'emissione di azioni correlate ad Alea Ambiente, da attribuire proporzionalmente ai Soci secondo quanto conferito. L'aumento di capitale sociale di Alea Ambiente è stato sottoscritto in parte (euro 1.457.066) con riserve disponibili di spettanza dell'unico Socio titolare di azioni ordinarie, Comune di Forlì, ed in parte (euro 404.149) con riserve di utili di spettanza degli azionisti accantonate alla riserva straordinaria appositamente costituita;

- in dettaglio le riserve di utili, utilizzate per la costituzione della riserva vincolata a servizio dell'aumento di capitale sociale di Alea Ambiente sono riferibili agli azionisti della categoria "A" nella misura di seguito indicata:

Riserva vincolata aumento di capitale sociale	
Azionista di categoria "A"	Importo
BERTINORO	98.245
CASTROCARO TERME E TDS	54.184
DOVADOLA	17.510
MELDOLA	66.029
MODIGLIANA	53.165
PORTICO E SAN BENEDETTO	11.431
PREDAPPIO	73.597
ROCCA SAN CASCANO	19.062
TREDOZIO	10.925
	404.149

- l'assemblea degli azionisti di Unica Reti S.p.A. del 9 dicembre 2019 ha deliberato la distribuzione straordinaria di riserve di utili di esercizi precedenti per euro 2.000.000, pari a euro 0,0284199 per azione; la distribuzione a favore di LTRH ammonta ad euro 1.028.511,50 e si può riassumere nel modo seguente:

		Dividendo per azione	Riserva straordinaria
Totale azioni LTRH	36.189.797	0,02841990	1.028.510
di cui agli azionisti ordinari	25.009.344	0,02841990	710.763
di cui azionisti di cat. "A"	11.180.453	0,02841990	317.747

- quota parte delle risorse rivenienti da tali dividendi è destinata ad essere erogata sotto forma di dividendo dell'esercizio chiuso al 30/06/2020 agli azionisti titolari di azioni di categoria "A", nella misura di seguito indicata:

Azionista correlato	Dividendo netto ¹
Bertinoro	47.925
Dovadola	8.541
Forlimpopoli	48.774
Galeata	10.402
Meldola	32.209
Modigliana	25.934
Predappio	35.901
Premilcuore	5.390
Santa Sofia	28.677
Tredozio	5.329
Castrocaro Terme e TdS	26.431
Civitella di Romagna	16.238
Rocca S.Casciano	9.299
Portico e S.Benedetto	5.576
numero azioni	306.626

- i dividendi destinati ai Comuni che hanno affidato il servizio di raccolta e smaltimento rifiuti ad Alea Ambiente che possono essere utilizzati per sottoscrivere parte dell'aumento di capitale sociale e le risorse che saranno complessivamente disponibili, a seguito delle distribuzioni dei dividendi di Unica Reti, ammontano complessivamente ad € 983.323 così ripartiti:

Azionista di riferimento	
Forlì (LTRH)	710.763
Bertinoro	47.925
Dovadola	8.541
Forlimpopoli	48.774
Galeata	10.402
Meldola	32.209
Modigliana	25.934
Predappio	35.901
Tredozio	5.329
Castrocaro Terme e TdS	26.431
Civitella di Romagna	16.238
Rocca S. Casciano	9.299
Portico e S. Benedetto	5.576
Euro	983.323

Considerato che:

- la capitalizzazione della società Alea Ambiente può essere attuata attraverso l'utilizzo di riserve di utili di esercizio di spettanza del Comune di Forlì fino a completa liberazione dell'aumento di capitale sociale deliberato e sottoscritto:

Capitale sociale attuale	3.861.214
aumento con riserve di unica reti	983.323
residuo aumento di capitale sociale	1.155.463
Totale	6.000.000

Dato atto che:

- perfezionato l'aumento di capitale, l'apporto economico dei soci di LTRH in Alea Ambiente S.p.a. sarà il seguente:

Azionista di riferimento	azioni già sottoscritte con utilizzo di		azioni correlate cat. E) con utilizzo di			
	Riserva vincolata	Riserve di utili LTRH	dividendi di Unica	riserve di utili 2018 2019 LTRH	totale	%
Forlì		3.457.066	710.763	1.155.463	5.323.292	88,72%
Bertinoro	98.245		47.925		146.170	2,44%
Dovadola	17.510		8.541		26.051	0,43%
Forlimpopoli	-		48.774		48.774	0,81%
Galeata	-		10.402		10.402	0,17%
Meldola	66.029		32.209		98.238	1,64%
Modigliana	53.165		25.934		79.099	1,32%
Predappio	73.597		35.901		109.498	1,82%
Tredozio	10.925		5.329		16.254	0,27%
Castrocaro Terme e TdS	54.184		26.431		80.615	1,34%
Civitella di Romagna	-		16.238		16.238	0,27%
Rocca S.Casciano	19.062		9.299		28.361	0,47%
Portico e S.Benedetto	11.431		5.576		17.007	0,28%
numero azioni	404.148	3.457.066	983.323	1.155.463	6.000.000	100,00%

Valutato:

- che il Consiglio di Amministrazione di LTRH propone che l'aumento di capitale sociale avvenga in denaro, compensando il credito spettante agli azionisti per la distribuzione di riserve e di utili nella seguente misura:

azioni correlate cat. E)				
Azionista di riferimento	Riserve azionisti cat. "A"	riserve di utili LTRH	totale	%
Forlì		5.323.292	5.323.292	88,72%
Bertinoro	146.170		146.170	2,44%
Dovadola	26.051		26.051	0,43%
Forlimpopoli	48.774		48.774	0,81%
Galeata	10.402		10.402	0,17%
Meldola	98.238		98.238	1,64%
Modigliana	79.099		79.099	1,32%
Predappio	109.498		109.498	1,82%
Tredozio	16.254		16.254	0,27%
Castrocaro Terme e TdS	80.615		80.615	1,34%
Civitella di Romagna	16.238		16.238	0,27%
Rocca San Casciano	28.361		28.361	0,47%
Portico e San Benedetto	17.007		17.007	0,28%
numero azioni	676.708	5.323.292	6.000.000	100,00%

- che per effetto del predetto aumento di capitale sociale si attribuirà agli enti pubblici soci azioni speciali di categoria "E", di valore proporzionale alla misura nella quale, i medesimi enti pubblici, hanno contribuito alla capitalizzazione della società Alea Ambiente, come sopra indicato. Ne consegue che il valore dell'aumento di capitale sociale è pari ad euro 6.000.000,00, corrispondente alla sommatoria delle riserve di utili spettanti agli azionisti di categoria "A" e all'azionista ordinario Comune di Forlì;
- che la relazione del consiglio di amministrazione da conto del valore attribuito al patrimonio di LTRH a cui corrisponde un valore per azione di euro 1,949589, di modo che il sovrapprezzo corrisponderà alla differenza (pari ad euro 2.922.428) fra il valore di aumento di capitale sociale (6.000.000,00) rispetto al valore nominale delle azioni di LTRH di cat. "E" (pari a euro 3.077.572); differenza che il Consiglio di Amministrazione propone venga imputata a riserva sovrapprezzo azioni;
- che la relazione del Consiglio di Amministrazione propone anche le conseguenti modifiche dello Statuto che riguardano, in particolar modo, la disciplina dei diritti speciali spettanti alle azioni di categoria "E", consistente nella liquidazione in natura, in caso di recesso, attraverso la riassegnazione del corrispondente numero di azioni di Alea Ambiente spettanti ai predetti portatori di azioni di categoria seguito dalla prospettata operazione di aumento di capitale sociale di LTRH: modifiche agli articoli 6, 8 e 16 bis, il cui testo raffrontato è riportato nell'allegato B al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

Atteso che, configurandosi l'operazione di aumento di capitale su Alea Ambiente S.p.A. come aumento della partecipazione in una società di secondo livello, si ritiene di dare attuazione alle verifiche previste dall'art. 5, del D.Lgs. n. 175/2016, ovvero evidenziando le ragioni e le finalità che giustificano tale scelta sul piano della convenienza economica e della sostenibilità finanziaria, della compatibilità della scelta con i principi di efficienza, di efficacia e di economicità dell'azione amministrativa;

Ritenuto, in conformità alle previsioni espresse nel predetto art. 5 del D.Lgs. n.175/2016, che l'analitica motivazione circa la necessità di LTRH (e nello specifico l'aumento di capitale sociale della partecipazione in Alea Ambiente S.p.a. da parte di LTRH S.p.A.) *"per il perseguimento delle finalità istituzionali di cui all'articolo 4"*, trovino ampio riscontro nelle premesse che precedono e nella complessiva documentazione di supporto dell'operazione; in particolare:

- la partecipazione di LTRH S.p.A. in Alea Ambiente S.p.a. risponde alla necessità di consentire lo svolgimento a beneficio dei Comuni soci affidatari il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani;
- l'aumento di capitale sociale in Alea Ambiente S.p.a. si rende necessario in quanto il capitale iniziale di euro 2.000.000,00 non risulta adeguato alla rilevanza della società e l'attività svolta, e consente di dare maggiori garanzie di solidità economico-finanziaria alla società stessa;
- tale aumento di capitale non pregiudica gli equilibri economico-finanziari dell'ente-socio Comune di Forlimpopoli in quanto la sottoscrizione delle azioni di nuova emissione avviene attraverso l'utilizzo di dividendi da distribuire come esposto in precedenza;
- l'aumento del capitale sociale di Alea Ambiente S.p.a. è compatibile con l'ordinamento dell'Unione europea e non costituisce aiuto di Stato alle imprese;

Considerato infine:

- che la Corte dei Conti, con propria deliberazione n. 106/2020/VSGO avente ad oggetto *"Riconoscimento ordinaria delle partecipazioni ordinarie"*, ha rilevato che l'art. 17 dello Statuto non riportava integralmente la parafrasi della norma di legge ed ha chiesto di integrare lo Statuto medesimo;
- che l'art. 17 non riporta integralmente la parafrasi della legge in quanto non si riteneva un obbligo in tal senso, rimanendo la norma imperativa a prescindere dal recepimento della stessa nello statuto, atteso che in ogni caso era sempre stata rispettata;
- che, pur ritenendo corretto il comportamento tenuto, si valuta opportuno aderire alle richieste della Corte con spirito di massima collaborazione, propendo l'integrazione in occasione delle modifiche statutarie approvate con il presente atto;
- che la modifica all'art. 17 è riportata nel testo raffrontato di cui all'allegato B, unitamente alla eliminazione dell'art. 32 dello Statuto, in quanto ritenuto oramai superato.
- Vista la Relazione del Consiglio di Amministrazione;
- Visto lo Statuto della Società;

- Visto l'art. 2441 del codice civile;

Acquisito il parere favorevole dell'organo di revisione contabile

Acquisiti i pareri favorevoli resi ai sensi dell'art. 49, comma 1 e dell'art. 147-bis, comma 1 del D.lgs 18/08/2000 n° 267, in merito alla regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e alla regolarità contabile.

La consigliera Biguzzi Keschia esce dalla sala e rientra dopo la votazione;

Con la seguente votazione palesemente espressa nelle forme di legge

Presenti:13

Astenuti:0

Votanti:13

Voti Favorevoli:13

Voti Contrari:0

DELIBERA

A) Di prender atto della relazione del Consiglio di Amministrazione della società Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., redatta ai sensi dell'art. 2441 c.c., contenente la proposta di aumento del capitale sociale della Società medesima, la valutazione delle azioni di nuova emissione costituenti la categoria "E" con diritti particolari e le proposte delle relative modifiche statuarie (relazione allegato A al presente atto per farne parte integrante e sostanziale);

B) Di autorizzare il Sindaco, o suo delegato, a partecipare alla assemblea di LTRH e votare favorevolmente, in parte ordinaria, alla distribuzione delle riserve e degli utili come indicato nel prospetto che segue al punto c) della parte deliberativa del presente atto e, nella parte straordinaria, l'aumento del capitale sociale proposto dal Consiglio di Amministrazione con il valore di emissione di ogni singola azione e del relativo sovrapprezzo, da destinarsi a riserva da sovrapprezzo, come determinati dallo stesso Consiglio di Amministrazione;

C) Di autorizzare il Sindaco, o suo delegato, a liberare l'aumento del capitale sociale, mediante compensazione dei propri crediti per utili e riserve, distribuiti nella parte ordinaria dell'Assemblea, risultanti come segue:

Azionista di riferimento	azioni già sottoscritte con utilizzo di		azioni correlate cat. E) con utilizzo di		totale	%
	Riserva vincolata	Riserve di utili LTRH	dividendi di Unica	riserve di utili 2018 2019 LTRH		
Forlì		3.457.066	710.763	1.155.463	5.323.292	88,72%
Bertinoro	98.245		47.925		146.170	2,44%
Dovadola	17.510		8.541		26.051	0,43%
Forlimpopoli	-		48.774		48.774	0,81%
Galeata	-		10.402		10.402	0,17%
Meldola	66.029		32.209		98.238	1,64%
Modigliana	53.165		25.934		79.099	1,32%
Predappio	73.597		35.901		109.498	1,82%
Tredozio	10.925		5.329		16.254	0,27%
Castrocaro Terme e TdS	54.184		26.431		80.615	1,34%
Civitella di Romagna	-		16.238		16.238	0,27%
Rocca S. Casciano	19.062		9.299		28.361	0,47%
Portico e S.Benedetto	11.431		5.576		17.007	0,28%
numero azioni	404.148	3.457.066	983.323	1.155.463	6.000.000	100,00%

D) Di approvare che, a fronte della liberazione dell'aumento di capitale sociale, l'ente riceva in assegnazione azioni di categoria E come segue:

Azioni da emettere

<i>Ente sottoscrittore</i>	<i>Valore sottoscrizione</i>	<i>Valore unitario azioni LTRH</i>	<i>n. azioni attribuite</i>	<i>sovrapprezzo</i>
<i>Comune di FORLI'</i>	5.323.292	1,949589	2.730.469	2.592.823
<i>Comune di BERTINORO</i>	146.170	1,949589	74.975	71.195
<i>Comune di DOVADOLA</i>	26.051	1,949589	13.362	12.689
<i>Comune di FORLIMPOPOLI</i>	48.774	1,949589	25.018	23.756
<i>Comune di GALEATA</i>	10.402	1,949589	5.335	5.067
<i>Comune di MELDOLA</i>	98.238	1,949589	50.389	47.849
<i>Comune di MODIGLIANA</i>	79.099	1,949589	40.572	38.527
<i>Comune di PREDAPPIO</i>	109.498	1,949589	56.165	53.333
<i>Comune di Tredozio</i>	16.255	1,949589	8.338	7.917
<i>Comune di CASTROCARO</i>	80.615	1,949589	41.350	39.265
<i>Comune di CIVITELLA di ROMAGNA</i>	16.238	1,949589	8.329	7.909
<i>Comune di ROCCA SAN CASCIANO</i>	28.361	1,949589	14.547	13.814
<i>Comune di PORTICO SAN BENEDETTO</i>	17.007	1,949589	8.723	8.284
Totale	6.000.000		3.077.572	2.922.428

E) di dare atto che una volta emesse e sottoscritte le nuove azioni di categoria E, gli azionisti di LTRH risulteranno nel modo seguente:

Azioni post aumento Capitale sociale

<i>Azionista</i>	<i>ordinarie</i>	<i>cat. "a"</i>	<i>cat. "b"</i>	<i>cat. "c"</i>	<i>cat. "d"</i>	<i>cat. "e"</i>	<i>totale azioni</i>	<i>%</i>
<i>Comune di Forlì</i>	100.120.000				2.661.459	2.730.469	105.511.928	78,3730%
<i>Comune di Bertinoro</i>		2.963.159	8.084	1.361.530	63.322	74.975	4.471.070	3,3210%
<i>Comune di Dovadola</i>		528.111	863	24.341	6.439	13.362	573.116	0,4260%
<i>Comune di Forlimpopoli</i>		3.015.659	11.204	2.255.044	85.630	25.018	5.392.555	4,0060%
<i>Comune di Galeata</i>		643.174	2.904	410.092	25.528	5.335	1.087.033	0,8070%
<i>Comune di Meldola</i>		1.991.474	8.555	1.554.406	70.835	50.389	3.675.659	2,7300%
<i>Comune di Modigliana</i>		1.603.490	304	7.086	1.916	40.572	1.653.368	1,2280%
<i>Comune di Predappio</i>		2.219.749	6.926	1.035.860	63.705	56.165	3.382.405	2,5120%
<i>Comune di Premilcuore</i>		333.258	569	150.973	4.906	0	489.706	0,3640%
<i>Comune di Santa Sofia</i>		1.773.059	7.417	675.065	59.949	0	2.515.490	1,8680%
<i>Comune di Tredozio</i>		329.515	0	7.086	0	8.338	344.939	0,2560%
<i>Comune di Castrocaro T.</i>		1.634.243	4.042	1.050.649	29.208	41.350	2.759.492	2,0500%
<i>Comune di Civitella di R.</i>		1.004.005	2.933	691.395	23.381	8.329	1.730.043	1,2850%
<i>Comune di Rocca S.C.</i>		574.927	1.550	41.903	10.885	14.547	643.812	0,4780%
<i>Comune di Portico e S.B.</i>		344.771	569	39.438	3.909	8.723	397.410	0,2950%
Totale	100.120.000	18.958.594	55.920	9.304.868	3.111.072	3.077.572	134.628.026	100,00%

F) di approvare le modifiche allo statuto di LTRH, funzionali all'aumento del capitale sociale e alle osservazioni della Corte dei Conti, come riportate nell'allegato B al presente atto, per formarne parte integrante e sostanziale;

G) di dare atto che il Sindaco ha facoltà di apportare quelle modificazioni, non sostanziali, che fossero dovute o richieste durante lo svolgimento dell'assemblea ordinaria e straordinaria di LTRH;

H) di trasmettere il presente atto deliberativo, a fini conoscitivi ai sensi dell'art. 5, comma 3 del D.Lgs. 175/2016, alla Corte dei conti sezione regionale di controllo per l'Emilia-Romagna ed all'Autorità garante della concorrenza e del mercato.

Inoltre con separata votazione unanime espressa in forma palese

DELIBERA

di dichiarare immediatamente eseguibile la presente deliberazione ai sensi dell'art. 134 comma 4, del D.Lgs 18.8.2000 n. 267/2000.

Letto e sottoscritto:

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

ENRICO MONTI

IL SEGRETARIO GENERALE

MARCELLO PUPILLO

Destinazioni:



COMUNE DI FORLIMPOPOLI

SERVIZIO - II Settore Ragioneria

DIRIGENTE: - Michele Mami

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE n. 11 del 25/02/2022

OGGETTO: AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING S.P.A., CON EMISSIONE DI CATEGORIA DI AZIONI CON DIRITTI SPECIALI, FINALIZZATO ALL'AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI ALEA AMBIENTE S.P.A., E MODIFICHE STATUTARIE

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

(regolarità e correttezza dell'azione amministrativa)

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

parere favorevole

Forlimpopoli, 02/03/2022

Il Capo Settore

Michele Mami

(Documento Firmato Digitalmente)

*Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente
ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale
(D.Lgs. n° 82/2005) e successive modificazioni*



COMUNE DI FORLIMPOPOLI

PROVINCIA DI FORLÌ - CESENA

Delibera Consiglio Comunale n. 15 del 22/03/2022

Oggetto: AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING S.P.A., CON EMISSIONE DI CATEGORIA DI AZIONI CON DIRITTI SPECIALI, FINALIZZATO ALL'AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI ALEA AMBIENTE S.P.A., E MODIFICHE STATUTARIE

Certificato di esecutività

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta eseguibile lo stesso giorno dell'adozione, per dichiarazione di immediata eseguibilità, ai sensi dell'art. 134 del D.Lgs. n. 267/2000.

Forlimpopoli, 14/04/2022

Il Capo Settore
MARCELLO PUPILLO



COMUNE DI FORLIMPOPOLI

SETTORE SEGRETERIA AA GG

RELATA DI PUBBLICAZIONE ALL'ALBO PRETORIO

Deliberazione di Consiglio Numero: 15 del 22/03/2022

OGGETTO: AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING S.P.A., CON EMISSIONE DI CATEGORIA DI AZIONI CON DIRITTI SPECIALI, FINALIZZATO ALL'AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI ALEA AMBIENTE S.P.A., E MODIFICHE STATUTARIE

La presente delibera, ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa, viene affissa all'Albo Pretorio il giorno 19/04/2022 e vi rimane per la durata di 15 (quindici) giorni.

Registro Albo Pretorio N. 349 Anno 2022

Forlimpopoli, 05/05/2022

L'incaricato alla pubblicazione

Livia Tellus Romagna Holding S.p.A

Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. ("LTRH") predisposta ai sensi e per gli effetti dell'art. 2441, commi 5 e 6, del Codice Civile.

Premessa

1. Aumento di capitale

La presente relazione ("**Relazione**") è riferita alla proposta di aumento di capitale sociale in denaro della Società con emissione di nuove azioni di Categoria speciale "**E**" alla cui liberazione gli azionisti enti pubblici provvederanno mediante compensazione dei propri crediti per utili e riserve da distribuire.

La società che aumenta il capitale sociale

Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. ("LTRH") è una società holding costituita dal Comune di Forlì e successivamente partecipata anche dagli altri 14 Comuni appartenenti all'Unione dei Comuni della Romagna forlivese per la detenzione delle partecipazioni nelle seguenti società: FMI S.r.l., Forlifarma S.p.A., Alea Ambiente S.p.A., Romagna Acque Società delle Fonti S.p.A., Start Romagna S.p.A., Unica Reti S.p.A., Fiera di Forlì S.r.l., Techne Soc. Cons. a r.l., SAPIR S.p.A. ed HERA S.p.A..

La Società è strumento organizzativo dei Comuni di Forlì, Bertinoro, Castrocaro Terme e Terra del Sole, Civitella di Romagna, Dovadola, Forlimpopoli, Galeata, Meldola, Modigliana, Portico e San Benedetto, Predappio, Premilcuore, Rocca San Casciano, Santa Sofia e Tredozio, mediante il quale gli enti locali partecipano nelle società, anche di servizio pubblico locale, rispondente ai vari modelli previsti dalla normativa interna e comunitaria, al fine di garantire l'attuazione coordinata ed unitaria dell'azione amministrativa nonché un'organizzazione efficiente, efficace ed economica nell'ordinamento dell'ente locale, nel perseguimento degli obiettivi di interesse pubblico di cui i Comuni sono portatori.

Gli enti sottoscrittori dell'aumento di capitale sociale

Gli enti pubblici locali sottoscrittori dell'aumento di capitale sociale sono gli azionisti di LTRH che hanno affidato il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani alla controllata Alea Ambiente S.p.A. e più precisamente i Comuni di Forlì, Bertinoro, Castrocaro Terme e Terra del Sole, Civitella di Romagna, Dovadola, Forlimpopoli, Galeata, Meldola, Modigliana, Portico e San Benedetto, Predappio, Rocca San Casciano e Tredozio.

Le modifiche allo statuto di Società



Per dare attuazione alla proposta di aumento di capitale sociale lo Statuto della società Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. subirà le modifiche degli articoli 6, 8 e 16 bis, che saranno proposte agli azionisti dal Consiglio di Amministrazione,

La proposta di aumento di capitale sociale prevede quindi l'emissione di nuove azioni di categoria "E", che attribuiscono un diritto patrimoniale speciale consistente nella liquidazione in natura attraverso l'assegnazione di azioni della società controllata Alea Ambiente S.p.A..

Le azioni di categoria "E" verranno riservate agli azionisti enti pubblici che hanno affidato il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani ad Alea Ambiente e che provvederanno a liberare l'aumento di capitale sociale mediante compensazione dei propri crediti per utili e riserve da distribuire.

2. Le motivazioni dell'aumento del capitale sociale

Gli azionisti che intendono sottoscrivere l'aumento di capitale sociale mediante compensazione di crediti per distribuzione di riserve, come detto, sono quegli enti pubblici che hanno affidato il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani alla controllata Alea Ambiente S.p.A. (di seguito ALEA), allo scopo di capitalizzare la medesima società mediante utilizzo di dividendi loro spettanti.

Il capitale sociale iniziale della società Alea Ambiente, pari ad euro due milioni, è stato sottoscritto mediante utilizzo di risorse nella disponibilità della società LTRH e quindi riferibili all'azionista ordinario Comune di Forlì. Successivamente la società ALEA ha deliberato un aumento di capitale sociale frazionabile e scindibile di euro 4 milioni, da euro 2 milioni ad euro 6 milioni.

In data 7/12/2019 LTRH ha sottoscritto e liberato una prima parte di aumento di capitale per Euro 1.861.214,00 di valore nominale, mediante utilizzo di risorse di spettanza del Comune di Forlì per l'importo di Euro 1.457.066,00 e degli azionisti di categoria "A", ad eccezione dei Comuni di Santa Sofia e Premilcuore (che non sono affidatari del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani) e dei Comuni che inizialmente non hanno aderito all'aumento di capitale sociale (Forlimpopoli, Civitella e Galeata), per l'importo complessivo di Euro 404.148,00. In data 8 gennaio 2021 LTRH ha sottoscritto la restante parte di capitale, pari ad Euro 2.138.786,00, mediante utilizzo di risorse di spettanza dell'azionista ordinario Comune di Forlì per l'importo di Euro 1.155.463,00 e di spettanza degli azionisti di categoria "A", ad eccezione dei Comuni di Santa Sofia e Premilcuore, per l'importo di Euro 983.323,00. Pertanto gli enti azionisti di LTRH affidatari del servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani hanno contribuito economicamente alla sottoscrizione integrale dell'aumento di capitale sociale nella seguente misura:

Azionista di riferimento	azioni già sottoscritte con utilizzo di		azioni correlate cat. E) con utilizzo di		totale	%
	Riserva vincolata	Riserve di utili LTRH	dividendi di Unica	riserve di utili 2018 2019 LTRH		
Forlì		3.457.066	710.763	1.155.463	5.323.292	88,72%
Bertinoro	98.245		47.925		146.170	2,44%
Dovadola	17.510		8.541		26.051	0,43%
Forlimpopoli	-		48.774		48.774	0,81%
Galeata	-		10.402		10.402	0,17%
Meldola	66.029		32.209		98.238	1,64%
Modigliana	53.165		25.934		79.099	1,32%
Predappio	73.597		35.901		109.498	1,82%
Tredozio	10.925		5.329		16.254	0,27%
Castrocaro Terme e TdS	54.184		26.431		80.615	1,34%
Civitella di Romagna	-		16.238		16.238	0,27%
Rocca S.Casciano	19.062		9.299		28.361	0,47%
Portico e S.Benedetto	11.431		5.576		17.007	0,28%
numero azioni	404.148	3.457.066	983.323	1.155.463	6.000.000	100,00%

3. Elementi essenziali dell'aumento del capitale sociale

L'aumento di capitale sociale avverrà in denaro, compensando il credito degli azionisti per distribuzione di riserve e dividendi nella seguente misura:

azioni correlate cat. E)				
Azionista di riferimento	Riserve azionisti cat. "A"	riserve di utili LTRH	totale	%
Forlì		5.323.292	5.323.292	88,72%
Bertinoro	146.170		146.170	2,44%
Dovadola	26.051		26.051	0,43%
Forlimpopoli	48.774		48.774	0,81%
Galeata	10.402		10.402	0,17%
Meldola	98.238		98.238	1,64%
Modigliana	79.099		79.099	1,32%
Predappio	109.498		109.498	1,82%
Tredozio	16.254		16.254	0,27%
Castrocaro Terme e TdS	80.615		80.615	1,34%
Civitella di Romagna	16.238		16.238	0,27%
Rocca San Casciano	28.361		28.361	0,47%
Portico e San Benedetto	17.007		17.007	0,28%
numero azioni	676.708	5.323.292	6.000.000	100,00%

L'aumento di capitale sociale consentirà di attribuire agli enti pubblici azioni speciali di categoria "E" di valore proporzionale alla misura nella quale, i medesimi enti pubblici, hanno contribuito alla capitalizzazione della società ALEA, come sopra indicato. Ne consegue che il valore dell'aumento di capitale sociale è pari ad euro 6.000.000,00, corrispondente alla sommatoria delle riserve di utili spettanti agli azionisti di categoria "A" (diversi dai Comuni di Santa Sofia e di Predappio) e all'azionista ordinario Comune di Forlì.

Per quanto attiene la valutazione del capitale economico di LTRH, il Consiglio di Amministrazione ha assunto il valore del patrimonio netto risultante dal bilancio infrannuale chiuso al 31.12.2020, diminuito delle riserve in corso di distribuzione e che gli azionisti utilizzeranno per sottoscrivere l'aumento di capitale sociale, e rettificato con le eventuali plusvalenze e minusvalenze emergenti

rispetto al valore contabile delle partecipazioni detenute da LTRH. La valutazione delle suddette partecipazioni è stata desunta da:

- il valore delle azioni HERA S.p.A., attualmente detenute da LTRH, è stato determinato in misura pari al prezzo medio ponderato al quale sono stati negoziati i titoli nei sei mesi precedenti alla data di approvazione della presente relazione ai sensi del terzo comma dell'art. 2440 c.c.;
- il valore determinato con l'applicazione del metodo misto patrimoniale reddituale per Forlifarma S.p.A.;
- il valore determinato con l'applicazione del metodo patrimoniale semplice per FMI S.r.l.;
- il valore corrispondente alla frazione di patrimonio netto alla data del 31.12.2020;
- il valore corrispondente alla frazione di patrimonio netto alla data di riferimento dell'ultimo bilancio approvato (31.12.2019) per le società Alea Ambiente S.p.A., Start Romagna S.p.A., Techne Società Consortile a r.l. e Sapir S.p.A.;
- il valore corrispondente al costo iscritto in bilancio, per la società Fiera di Forlì S.r.l., comunque non inferiore alla corrispondente frazione di patrimonio netto al 31/12/2019 (data ultimo bilancio approvato);

Pertanto il valore del capitale economico di LTRH assunto per determinare l'aumento di capitale sociale e sovrapprezzo risulta essere di Euro 256.469.264 ossia pari ad un valore unitario per azione di Euro **1,949589**.

Il Consiglio di Amministrazione propone:

- che l'aumento di capitale sociale riservato sia *scindibile*, nel senso che si intenderà sottoscritto nella misura pari alle sottoscrizioni effettivamente raccolte alla scadenza del termine proposto dall'assemblea ai sensi dell'art. 2439, ultimo comma, del Codice Civile;
- che il valore della società LTRH ammonti ad Euro 256.469.264 come sopra illustrato, a fronte di n. 131.550.454 azioni nominative del valore nominale di 1 (uno) euro cadauna, di cui:
 - a) n. 100.120.000 (centomilionicentoventimila) azioni ordinarie del valore nominale di un euro;
 - b) n. 18.958.594 (diciottomilioninovecentocinquantottomila cinquecentonovantaquattro) categoria "A", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società UNICA RETI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A dello statuto (genericamente definite "Azioni correlate");
 - c) n. 55.920 (cinquantacinquemilanovecentoventi) azioni di categoria "B", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società START ROMAGNA S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A dello statuto (genericamente definite "Azioni correlate");
 - d) n. 9.304.868 (novemilionitrecentoquattromilaottocentosessantotto) azioni di categoria "C" che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società ROMAGNA AC-

QUE – SOCIETA' DELLE FONTI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A dello statuto (genericamente definite "Azioni correlate");

e) n. 3.111.072 (tremilionicentoundicimilasettantadue) azioni di categoria "D" che partecipano solamente agli utili correlati al ramo d'azienda "EX ATR" secondo i criteri stabiliti nell'allegato A dello statuto (genericamente definite "Azioni correlate");

- che per il valore delle azioni di nuova emissione sia assunto il valore di Euro 6.000.000,00, come sopra determinato;
- che le nuove azioni che verranno emesse a fronte dell'aumento del capitale sociale di LTRH di categoria "E" con diritti patrimoniali particolari come sopra illustrato, avranno godimento a partire dall'esercizio 2021.

4. Allocazione del sovrapprezzo generato dall'operazione di aumento di capitale

Si precisa che la differenza algebrica (pari a Euro **2.922.428**) fra il valore di aumento di capitale sociale (**6.000.000,00**) rispetto al valore nominale delle azioni di LTRH di cat. "E" (pari a Euro **3.077.572**) verrà imputata a riserva sovrapprezzo azioni.

5. I diritti amministrativi e patrimoniali degli azionisti sottoscrittori

Le modifiche statutarie relative all'aumento del capitale sociale.

In relazione all'aumento di capitale sociale previsto nella presente Relazione, si propongono le seguenti modifiche dello statuto:

"Art. 6 Il capitale sociale

*Il capitale sociale è pari ad Euro **134.628.026,00** (centotrentaquattromilioniseicentovontottomilaventisei/00) diviso in numero **134.628.026** (centotrentaquattromilioniseicentovontottomilaventisei) azioni nominative del valore nominale di 1 (uno) euro cadauna, di cui:*

- a) n. 100.120.000 (centomilionicentoventimila) azioni ordinarie del valore nominale di un euro;*
- b) n. 18.958.594 (diciottomilioninovecentocinquantottomila cinquecentonovantaquattro) categoria "A", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società UNICA RETI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").*
- c) n. 55.920 (cinquantacinquemilanovecentoventi) azioni di categoria "B", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società START ROMAGNA S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").*
- d) n. 9.304.868 (novemilionitrecentoquattromilaottocentosessantotto) azioni di categoria "C" che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società ROMAGNA ACQUE*

– SOCIETA' DELLE FONTI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").

e) n. 3.111.072 (tremilionicentoundicimilasettantadue) azioni di categoria "D" che partecipano solamente agli utili correlati al ramo d'azienda "EX ATR" secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate");

f) n. 3.077.572 (tremilionisettantasettemilacinquecentosettantadue) azioni di categoria "E" cui spetta il diritto patrimoniale speciale di ricevere, in caso di loro liquidazione, le equivalenti azioni di Alea Ambiente S.p.A., come da prospetto allegato B) del presente statuto.

(...)

ART. 8 – Azioni, trasferimenti di azioni, recesso delle azioni correlate, prelazione e gradimento

(...)

8.4 I soci titolari di azioni di categoria "E", ai sensi dell'art. 6, hanno diritto di recedere dalla società con preavviso di 180 giorni, per tutte o parte delle azioni appartenenti alla medesima categoria speciale. La liquidazione avverrà subordinatamente al mantenimento delle condizioni del controllo analogo congiunto su Alea Ambiente S.p.A., anche attraverso la sottoscrizione di nuovi patti parasociali, aventi le funzioni previste dall'art. 16, comma 2, lett. c), del TUSPP (D.Lgs. 175/2016 Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica), con gli altri soci di Alea Ambiente S.p.A., affidanti il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani, ovvero uniformandosi alle prescrizioni previste da ATERSIR (autorità di regolazione del servizio di igiene ambientale a livello locale) in ordine alla organizzazione, alla scelta della forma di gestione e all'affidamento del servizio di gestione integrata dei rifiuti.

(...)

ART. 16-bis - ASSEMBLEE SPECIALI

1. I portatori delle azioni di categorie "A", "B", "C", "D" e "E" si riuniscono in assemblee speciali al fine di deliberare sui loro interessi comuni e sulle deliberazioni degli organi societari che incidono sui loro diritti.

2. Le deliberazioni degli organi sociali che incidono sui diritti dei soggetti di cui al comma 1 sono inefficaci se non approvate dall'Assemblea speciale.

Per il funzionamento delle assemblee speciali si applica la normativa di cui all'art. 2415 c.c.."

6. Determinazione del valore dell'aumento del capitale sociale

Il Consiglio di Amministrazione, preso in considerazione il valore dell'aumento di capitale sociale pari ad euro 6.000.000,00 ed il valore economico della Società ha determinato l'aumento di capitale sociale da deliberare, come indicato nella tabella che segue:

Azioni da emettere

Ente sottoscrittore	Valore sottoscrizione	Valore unitario azioni LTRH	n. azioni attri- buite	sovrapprezzo
Comune di FORLÌ	5.323.292	1,949589	2.730.469	2.592.823
Comune di BERTINORO	146.170	1,949589	74.975	71.195
Comune di DOVADOLA	26.051	1,949589	13.362	12.689
Comune di FORLIMPOPOLI	48.774	1,949589	25.018	23.756
Comune di GALEATA	10.402	1,949589	5.335	5.067
Comune di MELDOLA	98.238	1,949589	50.389	47.849
Comune di MODIGLIANA	79.099	1,949589	40.572	38.527
Comune di PREDAPPIO	109.498	1,949589	56.165	53.333
Comune di Tredozio	16.255	1,949589	8.338	7.917
Comune di CASTROCARO	80.615	1,949589	41.350	39.265
Comune di CIVITELLA di ROMAGNA	16.238	1,949589	8.329	7.909
Comune di ROCCA SAN CASCIANO	28.361	1,949589	14.547	13.814
Comune di PORTICO SAN BENEDETTO	17.007	1,949589	8.723	8.284
Totale	6.000.000		3.077.572	2.922.428

Il Consiglio di Amministrazione propone di deliberare un aumento di capitale sociale da Euro **131.550.454** fino ad Euro **134.628.026** con un incremento di Euro **3.077.572** mediante emissione di azioni di categoria "E".

A seguito del prospettato aumento la nuova compagine societaria sarà la seguente:

Azioni post aumento Capitale sociale

Azionista	ordinarie	cat. "a"	cat. "b"	cat. "c"	cat. "d"	cat. "e"	totale azioni	%
Comune di Forlì	100.120.000				2.661.459	2.730.469	105.511.928	78,3730%
Comune di Bertinoro		2.963.159	8.084	1.361.530	63.322	74.975	4.471.070	3,3210%
Comune di Dovadola		528.111	863	24.341	6.439	13.362	573.116	0,4260%
Comune di Forlimpopoli		3.015.659	11.204	2.255.044	85.630	25.018	5.392.555	4,0060%
Comune di Galeata		643.174	2.904	410.092	25.528	5.335	1.087.033	0,8070%
Comune di Meldola		1.991.474	8.555	1.554.406	70.835	50.389	3.675.659	2,7300%
Comune di Modigliana		1.603.490	304	7.086	1.916	40.572	1.653.368	1,2280%
Comune di Predappio		2.219.749	6.926	1.035.860	63.705	56.165	3.382.405	2,5120%
Comune di Premilcuore		333.258	569	150.973	4.906	0	489.706	0,3640%
Comune di Santa Sofia		1.773.059	7.417	675.065	59.949	0	2.515.490	1,8680%
Comune di Tredozio		329.515	0	7.086	0	8.338	344.939	0,2560%
Comune di Castrocaro T.		1.634.243	4.042	1.050.649	29.208	41.350	2.759.492	2,0500%
Comune di Civitella di R.		1.004.005	2.933	691.395	23.381	8.329	1.730.043	1,2850%
Comune di Rocca S.C.		574.927	1.550	41.903	10.885	14.547	643.812	0,4780%
Comune di Portico e S.B.		344.771	569	39.438	3.909	8.723	397.410	0,2950%
Totale	100.120.000	18.958.594	55.920	9.304.868	3.111.072	3.077.572	134.628.026	100,00%

La presente relazione verrà trasmessa al Collegio Sindacale ed al soggetto incaricato della Revisione legale per gli adempimenti previsti per legge.

Forlì 12 maggio 2021.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(dr.ssa Anna Maria Galassi)



Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo
Forlimpopoli, 23/05/2022

F.to

STATUTO LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDNG S.P.A.	
Testo Vigente	Testo con modifiche proposte
ART. 6 – Capitale Il capitale sociale è di Euro 131.550.454,00 (centotrentunomilionicinquecentocinquantamilaquattrocentocinquantaquattro virgola zero zero) diviso in numero 131.550.454 (centotrentunomilionicinquecentocinquantamilaquattrocentocinquantaquattro) azioni nominative del valore nominale di 1 (uno) euro cadauna, di cui: a) n. 100.120.000 (centomilionicentoventimila) azioni ordinarie del valore nominale di un euro; b) n. 18.958.594 (diciottomilioninovecentocinquantottomilacinquecentonovantaquattro) categoria “A”, che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società UNICA RETI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell’allegato A del presente statuto (genericamente definite “Azioni correlate”). c) n. 55.920 (cinquantacinquemilanovecentoventi) azioni di categoria “B”, che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società START ROMAGNA S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell’allegato A del presente statuto (genericamente definite “Azioni correlate”). d) n. 9.304.868 (novemilionitrecentoquattromilaottocentosessantotto) azioni di categoria “C” che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società ROMAGNA ACQUE – SOCIETA' DELLE FONTI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell’allegato A del presente statuto (genericamente definite “Azioni correlate”). e) n. 3.111.072 (tremilionicentoundicimila-set-	ART. 6 – Il capitale sociale Il capitale sociale è pari ad Euro 134.628.026,00 (centotrentaquattromilioniseicentovontottomilaventisei/00) diviso in numero 134.628.026 (centotrentaquattromilioniseicentovontottomilaventisei) azioni nominative del valore nominale di 1 (uno) euro cadauna, di cui: a) n. 100.120.000 (centomilionicentoventimila) azioni ordinarie del valore nominale di un euro; b) n. 18.958.594 (diciottomilioninovecentocinquantottomilacinquecentonovantaquattro) categoria “A”, che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società UNICA RETI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell’allegato A del presente statuto (genericamente definite “Azioni correlate”). c) n. 55.920 (cinquantacinquemilanovecentoventi) azioni di categoria “B”, che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società START ROMAGNA S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell’allegato A del presente statuto (genericamente definite “Azioni correlate”). d) n. 9.304.868 (novemilionitrecentoquattromilaottocentosessantotto) azioni di categoria “C” che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società ROMAGNA ACQUE – SOCIETA' DELLE FONTI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell’allegato A del presente statuto (genericamente definite “Azioni correlate”). e) n. 3.111.072 (tremilionicentoundicimilasettantadue) azioni di categoria “D” che partecipano so-

tantadue) azioni di categoria “D” che partecipano solamente agli utili correlati al ramo d’azienda “EX ATR” secondo i criteri stabiliti nell’allegato A del presente statuto (genericamente definite “Azioni correlate”). Le azioni possono essere di proprietà unicamente di amministrazioni pubbliche, loro unioni, consorzi o società a totale partecipazione pubblica che, per vincolo di legge o di statuto, non possono essere partecipate da soggetti di diritto privato. Non è consentito porre in essere alcun negozio, ivi compresi la costituzione di pegno o usufrutto, che possa determinare, direttamente o indirettamente, il trasferimento dei diritti di voto relativi alle azioni della società che rappresentino la maggioranza del capitale sociale, in contrasto con le previsioni del secondo comma del presente articolo. E' consentita l'acquisizione presso soci di fondi con obbligo di rimborso sia sotto forma di deposito sia sotto altra forma di finanziamenti a titolo oneroso o gratuito alle condizioni previste dal Decreto Legislativo n. 385/93 e dalle altre disposizioni vigenti in materia di tutela di raccolta di risparmio. I soci potranno quindi effettuare singoli finanziamenti, sia a titolo oneroso che gratuito, in relazione ai quali saranno convenuti di volta in volta la misura del saggio d'interesse (nel rispetto delle norme imperative di legge) e le modalità di erogazione e rimborso. In caso di versamenti in conto capitale, le relative somme, potranno essere utilizzate per la copertura di eventuali per dute ovvero trasferite a di-	lamente agli utili correlati al ramo d’azienda “EX ATR” secondo i criteri stabiliti nell’allegato A del presente statuto (genericamente definite “Azioni correlate”); f) n 3.077.572 (tremilionisettantasettemilacinquecentosettantadue) azioni di categoria “E” cui spetta il diritto patrimoniale speciale di ricevere, in caso di loro liquidazione, le equivalenti azioni di Alea Ambiente S.p.A., come da prospetto allegato B) del presente statuto. (...)
--	--

retto aumento di capitale di qualunque importo e ciò previa conforme delibera assembleare.	
ART. 8 – Azioni, trasferimenti di azioni, recesso delle azioni correlate, prelazione e gradimento (...) 8.4. Le azioni ordinarie sono liberamente trasferibili, fatto salvo quanto previsto dall’art. 6 che precede e dal presente articolo. (...)	ART. 8 – Azioni, trasferimenti di azioni, recesso delle azioni correlate, prelazione e gradimento (...) 8.4 I soci titolari di azioni di categoria “E”, ai sensi dell’art. 6, hanno diritto di recedere dalla società con preavviso di 180 giorni, per tutte o parte delle azioni appartenenti alla medesima categoria speciale. La liquidazione avverrà subordinatamente al mantenimento delle condizioni del controllo analogo congiunto su Alea Ambiente S.p.A., anche attraverso la sottoscrizione di nuovi patti parasociali, aventi le funzioni previste dall’art. 16, comma 2, lett. c), del TUSPP (D.Lgs. n. 175/2016 Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica), con gli altri soci di Alea Ambiente S.p.A. affidanti il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani, o uniformandosi alle prescrizioni previste da ATERSIR (autorità di regolazione del servizio di igiene ambientale a livello locale) in ordine all’organizzazione, alla scelta della forma di gestione e all’affidamento del servizio di gestione integrata dei rifiuti. (...)
ART. 16-bis - ASSEMBLEE SPECIALI 1. I portatori delle azioni di categorie “A”, “B”, “C” e “D” si riuniscono in assemblee speciali al fine di deliberare sui loro interessi comuni e sulle deliberazioni degli organi societari che incidono sui loro diritti. 2. Le deliberazioni degli organi sociali che incidono sui diritti dei soggetti di cui al comma 1 sono inefficaci se non approvate dall’Assemblea speciale.	ART. 16-bis - ASSEMBLEE SPECIALI 1. I portatori delle azioni di categorie “A”, “B”, “C”, “D” e “E” si riuniscono in assemblee speciali al fine di deliberare sui loro interessi comuni e sulle deliberazioni degli organi societari che incidono sui loro diritti. 2. Le deliberazioni degli organi sociali che incidono sui diritti dei soggetti di cui al comma 1 sono inefficaci se non approvate dall’Assemblea speciale.

Per il funzionamento delle assemblee speciali si applica la normativa di cui all'art. 2415 c.c..	ciale. Per il funzionamento delle assemblee speciali si applica la normativa di cui all'art. 2415 c.c..
ART. 17 - Consiglio di Amministrazione La Società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da tre a cinque membri, anche non soci, o da un Amministratore Unico. L'assemblea, prima di procedere alla loro nomina, determina la forma dell'organo amministrativo e il numero dei componenti il Consiglio.	ART. 17 - Consiglio di Amministrazione La Società è amministrata da un amministratore unico o da un Consiglio di Amministrazione composto da tre o cinque membri , anche non soci, o da un Amministratore Unico. L'assemblea, prima di procedere alla nomina, determina la forma dell'organo amministrativo e il numero dei componenti il Consiglio, con delibera motivata con riguardo a specifiche ragioni di adeguatezza organizzativa e tenendo conto delle esigenze di contenimento dei costi.
ART. 32 - Collegio Amministrativo speciale Tutte le questioni relative a diritti disponibili che dovessero sorgere tra i soci, ovvero tra i soci e la società, nonché quelle promosse da amministratori e/o sindaci/o liquidatori o nei loro confronti e comunque relative all'interpretazione ed esecuzione del presente statuto, saranno devolute alla decisione di un Collegio composto da tre membri. Il Collegio sarà designato dal Presidente del Tribunale di Forlì. Sono comunque escluse dalla cognizione del Collegio: - le controversie che prevedono l'intervento obbligatorio del P.M.; - l'azione di responsabilità nei confronti di amministratori, liquidatori, sindaci; - le impugnazioni del bilancio societario. La domanda proposta dalla società o in suo confronto dovrà altresì essere depositata entro 7 (sette) giorni presso il Registro delle Imprese del	ART. 32 – Collegio Amministrativo speciale. (articolo cassato)

luogo nel quale la società ha la sede legale. E' ammesso l'intervento dei soci e di terzi. Nelle questioni aventi ad oggetto la validità di una delibera assembleare, al Collegio compete il potere di disporre, su istanza di parte, la sospensione della delibera fino alla pronunzia della decisione definitiva. La sospensione è revocabile su istanza di parte per nuove ragioni di fatto e di diritto. Il Collegio decide secondo diritto, avrà sede in Forlì e la decisione dovrà essere assunta nei termini di cui all'art.820 c.p.c..	
--	--



LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING S.p.A.

Prot. n. 59/2022

Forlì, 7 febbraio 2022

**A tutti i Comuni Soci di
Livia Tellus Romagna
Holding S.p.A.**

alla c.a. Sindaco
Assessore alle Partecipate
Segretari Comunali

Oggetto: Aumento di capitale sociale di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. finalizzato all'emissione di azioni con diritti speciali Alea Ambiente S.p.A., e modifiche statutarie.

Gentilissimi Sindaci ed Amministratori dei Comuni soci,

com'è noto è stato completato il percorso di capitalizzazione di Alea Ambiente fino a 6 mln di euro; con il perfezionamento di tale aumento di capitale, l'apporto economico dei Soci di Livia Tellus in Alea Ambiente è il seguente:

Azionista riferimento	di	Livia Tellus Azioni già sottoscritte con utilizzo di		Livia Tellus Azioni già sottoscritte con utilizzo di		Capitale Sociale ALEA AMBIENTE	
		Riserva vincolata	Riserve di utili LTRH	Dividendi di Unica Reti	Riserve di utili 2018-2019 LTRH	Totale	%
Forlì			3.457.066	710.763	1.155.463	5.323.292	88,72%
Bertinoro		98.245		47.925		146.170	2,44%
Dovadola		17.510		8.541		26.051	0,43%
Forlimpopoli		-		48.774		48.774	0,81%
Galeata		-		10.402		10.402	0,17%
Meldola		66.029		32.209		98.238	1,64%
Modigliana		53.165		25.934		79.099	1,32%
Predappio		73.597		35.901		109.498	1,82%
Tredozio		10.925		5.329		16.254	0,27%
Castrocaro Terme e TdS		54.184		26.431		80.615	1,34%
Civitella di Romagna		-		16.238		16.238	0,27%
Rocca San Casciano		19.062		9.299		28.361	0,47%
Portico e S. Benedetto		11.431		5.576		17.007	0,28%
N° azioni		404.148	3.457.066	983.323	1.155.463	6.000.000	100%

Successivamente, il Consiglio di Amministrazione di LTRH ha proposto che l'aumento del capitale sociale della medesima avvenga in denaro, compensando il credito spettante agli azionisti per la distribuzione di riserve e di utili nella seguente misura:

Azioni correlate cat. E)			Capitale Sociale Alea Ambiente	
Azionisti di riferimento	Riserve azionisti Unica Reti	riserve di utili azionista ordinario LTRH	totale	%
Forlì		5.323.292	5.323.292	88,72%
Bertinoro	146.170		146.170	2,44%
Dovadola	26.051		26.051	0,43%
Forlimpopoli	48.774		48.774	0,81%
Galeata	10.402		10.402	0,17%
Meldola	98.238		98.238	1,64%
Modigliana	79.099		79.099	1,32%
Predappio	109.498		109.498	1,82%
Tredozio	16.254		16.254	0,27%
Castrocaro Terme e TdS	80.615		80.615	1,34%
Civitella di Romagna	16.238		16.238	0,27%
Rocca San Casciano	28.361		28.361	0,47%
Portico e San Benedetto	17.007		17.007	0,28%
numero azioni	676.708	5.323.292	6.000.000	100,00%

Per effetto del predetto aumento di capitale sociale si attribuiranno ai 13 Comuni Soci che hanno partecipato al progetto “Igiene Ambientale” azioni speciali di categoria “E”, di valore proporzionale alla misura nella quale i medesimi Comuni hanno contribuito alla capitalizzazione della società Alea Ambiente, come sopra indicato. Ne consegue che il valore dell'aumento di capitale sociale di Alea Ambiente è pari ad euro 6.000.000,00, corrispondente alla sommatoria delle riserve di utili spettanti agli azionisti di categoria “A Unica Reti” e all'azionista ordinario Comune di Forlì.

L'evoluzione del capitale sociale di Livia Tellus è pertanto il seguente:

Capitale Sociale attuale	€ 131.550.454
Valore nominale delle azioni di cat. E	€ <u>3.077.572</u>
Capitale Sociale dopo l'aumento di capitale	€ 134.628.026
Riserva sovrapprezzo azioni *	€ 2.922.428

(*) la riserva corrisponde al sovrapprezzo azioni ovvero alla differenza tra il valore nominale delle nuove azioni di Cat. E) di Livia Tellus ed il loro valore reale (che oltre alla quota di capitale sociale comprende il valore degli altri asset e delle riserve)

Una volta emesse e sottoscritte le nuove azioni di categoria E, la compagine sociale di LTRH risulterà la seguente:

Azioni post aumento Capitale sociale								
Aziionista	ordinarie	cat. "a"	cat. "b"	cat. "c"	cat. "d"	cat. "e"	totale azioni	%
Comune di Forlì	100.120.000							
Comune di Bertinoro		2.963.159	8.084	1.361.530	63.322	74.975	4.471.070	3,3210%
Comune di Dovadola		528.111	863	24.341	6.439	13.362	573.116	0,4260%
Comune di Forlimpopoli		3.015.659	11.204	2.255.044	85.630	25.018	5.392.555	4,0060%
Comune di Galeata		643.174	2.904	410.092	25.528	5.335	1.087.033	0,8070%
Comune di Meldola		1.991.474	8.555	1.554.406	70.835	50.389	3.675.659	2,7300%
Comune di Modigliana		1.603.490	304	7.086	1.916	40.572	1.653.368	1,2280%
Comune di Predappio		2.219.749	6.926	1.035.860	63.705	56.165	3.382.405	2,5120%
Comune di Premilcuore		333.258	569	150.973	4.906	0	489.706	0,3640%
Comune di Santa Sofia		1.773.059	7.417	675.065	59.949	0	2.515.490	1,8680%
Comune di Tredozio		329.515	0	7.086	0	8.338	344.939	0,2560%
Comune di Castrocaro T.		1.634.243	4.042	1.050.649	29.208	41.350	2.759.492	2,0500%
Comune di Civitella di R.		1.004.005	2.933	691.395	23.381	8.329	1.730.043	1,2850%
Comune di Rocca S.C.		574.927	1.550	41.903	10.885	14.547	643.812	0,4780%
Comune di Portico e S.B.		344.771	569	39.438	3.909	8.723	397.410	0,2950%
Totale	100.120.000	18.958.594	55.920	9.304.868	3.111.072	3.077.572	134.628.026	100,00%

Legenda: Cat. "a" Azioni correlate Unica Reti
 Cat. "b" Azioni correlate Start Romagna
 Cat. "c" Azioni correlate Romagna Acque
 Cat. "d" Azioni correlate ex ATR
 Cat. "e" Azioni correlate Alea Ambiente

In considerazione di quanto sopra il Consiglio di Amministrazione propone ai Soci di Livia Tellus di approvare le modifiche allo Statuto, funzionali sia all'aumento del capitale sociale che alle osservazioni della Corte dei Conti, formulate con Referto della Corte dei Conti (deliberazione n. 106/2020/vsco) in merito alla deliberazione del Comune di Forlì di razionalizzazione delle partecipazioni; tali modifiche statutarie sono riportate nell'allegato B) alla presente.

Tutto ciò premesso, si invitano Codesti Spett.li Comuni Soci a voler adottare, quanto prima e comunque entro il prossimo 31 marzo, nei rispettivi Consigli Comunali, la delibera allegata alla presente sub C), in modo tale da poter convocare le Assemblee ordinaria e straordinaria di Livia Tellus, al fine di completare il percorso.

In allegato alla presente troverete i seguenti documenti:

- Relazione del Consiglio di Amministrazione predisposta ai sensi e per gli effetti dell'art. 2441, commi 5 e 6, del Codice Civile;
- Proposta di modifiche Statutarie;
- Bozza di delibera consiliare.

Si rimane a disposizione per ogni eventuale approfondimento ritenuto utile o necessario e si coglie l'occasione per inviare cordiali saluti.

Per il Consiglio di Amministrazione
 La Presidente

Anna Maria Galassi

All.: n. 3

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo
Forlimpopoli, 23/05/2022

F.to

COMUNE DI FORLIMPOPOLI
(Prov. FORLÌ-CESENA)

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 5 del 02/03/2022

OGGETTO: Parere sulla proposta di deliberazione consiliare n. 11 del 25/02/2022 *“AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING S.P.A., CON EMISSIONE DI AZIONI CON DIRITTI SPECIALI CATEGORIA “E”, FINALIZZATO ALL’AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI ALEA AMBIENTE S.P.A., E MODIFICHE STATUTARIE.”*

PREMESSA

Vista la proposta di deliberazione consiliare ricevuta in data 25/02/2022 concernente:

- Aumento del capitale sociale della partecipata Livia Tellus Romagna Holding S.p.a. (LTRH SPA), finalizzata all’aumento di capitale della società Alea Ambiente spa controllata al 100% attraverso l’emissione di categoria di azioni con diritti speciali e utilizzando le risorse finanziarie rivenienti dalla distribuzione di riserve di utili dalla partecipata da LTRH S.p.a. Unica Reti S.p.a.;
- le conseguenti modifiche dello Statuto che riguardano, in particolar modo, la disciplina dei diritti speciali spettanti alle azioni di categoria “E” emesse nell’operazione di cui sopra ed alle osservazioni della Corte dei Conti.

CONTESTO DI RIFERIMENTO

il Comune di Forlimpopoli è socio di LTRH SPA che rappresenta il modello in house pluripartecipato “a cascata” (Cfr Anac Linee Guida n. 7), mediante il quale è stato possibile attivare l’affidamento in house del servizio di Igiene Ambientale direttamente alla società Alea

Ambiente S.p.A., controllata al 100% dalla predetta LTRH SPA;

la configurazione in house di LTRH SPA e della controllata ALEA prevede un sistema di controllo analogo congiunto “a cascata” stabilito:

- dalla Convenzione ex art. 30/267 sottoscritta dagli azionisti di LTRH SPA. (“Convenzione ex art. 30 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, fra gli enti locali soci di LTRH SPA per la configurazione della società quale organismo dedicato per lo svolgimento di compiti di interesse degli enti locali e la realizzazione di un controllo in comune sulla società partecipata in house providing, analogo a quello esercitato sui propri servizi”);
- dalla Convenzione ex art. 30/267 sottoscritta dagli enti pubblici – soci di LTRH SPA– che hanno affidato il servizio di Igiene Ambientale ad Alea Ambiente S.p.A. (“Convenzione ex art. 30 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, tra i Comuni soci di LTRH SPA per la configurazione di New Co costituita in qualità di socio unico dalla società holding, quale organismo dedicato al servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani e per la realizzazione di un controllo analogo congiunto”);
- dai rispettivi statuti delle due società.

Il controllo analogo è il requisito che connatura la legittima configurazione della società in house (unitamente alla partecipazione pubblica nel capitale e all’attività prevalente svolta nei confronti dei soci – enti pubblici locali – committenti in house) e ATERSIR (autorità di regolazione del servizio di igiene ambientale a livello locale) ha assentito l’affidamento del servizio pubblico ad Alea Ambiente con deliberazione CAMB/2017/61 del 13/09/2017 (Servizio Gestione Rifiuti – Affidamento del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani secondo la forma di in house providing alla società Alea nel bacino comprendente il territorio dei Comuni (della Provincia di Forlì-Cesena) di Bertinoro, Castrocaro Terme e Terra del Sole, Civitella di Romagna, Dovadola, Forlì, Forlimpopoli, Galeata, Meldola, Modigliana, Portico e San Benedetto, Predappio, Rocca San Casciano, Tredozio.) approvando le due convenzioni e gli Statuti delle due società (LTRH SPA e Alea) e avallando la struttura del controllo analogo ivi riportata.

Sotto un profilo funzionale il sistema del controllo analogo sulla società Alea Ambiente viene esercitato dagli enti locali affidanti il servizio di Igiene Ambientale tramite ATERSIR, attraverso la società LTRH SPA a mezzo delle previsioni di Statuto di quest'ultima e dalla convenzione citata in precedenza, in base ai quali il Coordinamento dei Soci di LTRH SPA assume le decisioni in materia ambientale, ivi previste dalla relativa convenzione, previo parere vincolante della convenzione sopra riportata.

RISCONTRI

Tenuto conto che:

- il consiglio comunale ha competenza, ai sensi dell'art. 42, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, sugli atti fondamentali fra cui lett. e) ***“organizzazione dei pubblici servizi, costituzione di istituzioni e aziende speciali, concessione dei pubblici servizi, partecipazione dell'ente locale a società di capitali, affidamento di attività o servizi mediante convenzione.”***
- i Principi di vigilanza e controllo dell'Organo di revisione degli Enti locali del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili (febbraio 2019) al punto 2.7 annovera tra i regolamenti sui quali l'organo deve esprimere il proprio parere: *modalità di gestione dei servizi e proposte di costituzione o di partecipazione ad organismi esterni*

Visti:

- il documento programmatico budget 1/7/2017 – 30/06/2020, approvato dall'Assemblea degli azionisti di LTRH SPA, prevedeva l'effettuazione di un aumento di capitale sociale scindibile dagli iniziali 2 milioni di euro a 6 milioni di euro;
- la deliberazione dell'Assemblea di Alea Ambiente ha previsto un aumento di capitale sociale di euro 4.000.000,00, da riservarsi all'unico socio LTRH SPA;
- in data 7/12/2019 LTRH SPA ha sottoscritto e liberato una prima parte di aumento di capitale per Euro 1.861.214,00 di valore nominale mediante utilizzo di risorse di spettanza del Comune di Forlì per l'importo di Euro 1.457.066,00 e degli azionisti di categoria "A" per l'importo complessivo di Euro 404.148,00;
- successivamente LTRH SPA ha sottoscritto la restante parte di capitale, pari ad Euro 2.138.786,00 mediante utilizzo di risorse di spettanza dell'azionista ordinario Comune di Forlì per l'importo di Euro 1.155.463,00 e di spettanza degli azionisti di categoria "A" per l'importo di Euro 983.323,00;

Atteso che:

- la prima sottoscrizione di aumento di capitale sociale di Alea Ambiente è avvenuta attraverso la costituzione di una riserva straordinaria appositamente costituita, a cui il Comune di Forlimpopoli non ha aderito;
- l'assemblea degli azionisti di Unica Reti S.p.A. del 9 dicembre 2019 ha deliberato la distribuzione straordinaria di riserve di utili di esercizi precedenti pari ad euro 2.000.000,00 di cui quota parte pari ad euro 983.323,00 sotto forma di dividendo dell'esercizio chiuso al 30/06/2020 agli azionisti titolari di azioni di categoria "A";
- che per il Comune di Forlimpopoli, quale azionista correlato di categoria "A", tale dividendo ammonta a euro 48.774,00;

Considerato che:

- il Consiglio di Amministrazione di LTRH SPA propone che l'aumento di capitale sociale avvenga in denaro, compensando il credito spettante agli azionisti per la distribuzione di

- riserve e di utili;
- con tale aumento si attribuisce agli enti pubblici soci azioni speciali di categoria “E”, di valore proporzionale alla misura nella quale, i medesimi enti pubblici, hanno contribuito alla capitalizzazione;
 - il valore del capitale economico di LTRH SPA assunto per determinare l’aumento di capitale sociale e sovrapprezzo risulta essere di euro 256.469.264 ossia per un importo unitario per azione di euro 1,949589;
 - la differenza fra valore attribuito di aumento del capitale sociale (euro 6.000.000,00) rispetto al valore nominale delle azioni LTRH SPA categoria E (euro 3.077.572,00) viene imputato a riserva sovrapprezzo azioni (euro 2.922.428);
 - si propone, altresì, la modifica dello statuto in misura strettamente connessa all’operazione prospettata, e in particolare agli artt. 6 (il capitale sociale), 8 (azioni, trasferimenti di azioni, recesso delle azioni correlate, prelazione e gradimento), 16-bis (assemblee speciali);
 - la misura di partecipazione al capitale sociale di LTRH SPA da parte del Comune di Forlimpopoli all’esito dell’operazione societaria si attesta al 4% contro il 4,08% antecedente l’operazione, e che tale risultato dipende dal fatto che gli altri soci hanno sottoscritto un numero di azioni relativamente maggiore in virtù di maggiori riserve straordinarie cui Forlimpopoli non ha proceduto ad accantonare, preferendo la distribuzione;
 - l’aumento di capitale sociale, pur essendo in denaro, avviene per compensazione dei crediti degli azionisti sulla distribuzione di riserve e dividendi, pertanto senza effettive movimentazioni dirette sul Bilancio del Comune e senza pregiudicarne gli equilibri finanziari ed economici.

Rilevato: che ai sensi dell’art. 49, del D.lgs. 18.08.2000 n. 267 è stato richiesto e formalmente acquisito il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile, espresso dal Responsabile Finanziario;

VERIFICHE

Visto l’art. 239, comma 1, lettera b), punto 3) del Decreto Legislativo 267/2000 nonché i Principi di vigilanza e controllo dell’organo di revisione degli enti locali al punto 2.7.

Verificato che l’operazione di aumento di capitale sociale della partecipata LTRH SPA rispetta i principi di convenienza economica, sostenibilità finanziaria, efficienza, efficacia e ed economicità dell’azione amministrativa.

Verificato che non vi sono effetti di competenza e di cassa nell’approvando Bilancio 2022/2024.

CONCLUSIONE

Esprime

Parere Favorevole alla proposta di deliberazione del Consiglio Comunale “*aumento di capitale sociale di Livia Tellus Romagna Holding s.p.a., con emissione di azioni con diritti speciali categoria “E”, finalizzato all’aumento di capitale sociale di Alea Ambiente s.p.a., e modifiche statutarie.*”

Il Revisore Unico
Dott. Andrea Cappelloni
(documento firmato digitalmente)

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo
Forlimpopoli, 23/05/2022

F.to



COMUNE DI FORLIMPOPOLI

SETTORE RAGIONERIA
Ufficio Ragioneria

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE n. 11 del 25/02/2022

OGGETTO: AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING S.P.A., CON EMISSIONE DI CATEGORIA DI AZIONI CON DIRITTI SPECIALI, FINALIZZATO ALL'AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI ALEA AMBIENTE S.P.A., E MODIFICHE STATUTARIE

- **Parere favorevole** 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
- **Parere favorevole** di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi degli artt. n. 49, comma 1, n. 147 bis, comma 1, e n. 153, comma 5, del D.Lgs. 18-08-2000, n. 267

Forlimpopoli, 03/03/2022

Il Dirigente

Michele Mami

(Documento Firmato Digitalmente)

*Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente
ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale
(D.Lgs. n° 82/2005) e successive modificazioni*