



# COMUNE di RUSSI

Provincia di Ravenna

Deliberazione n. 55

## Verbale di Deliberazione del Consiglio Comunale

Oggetto: **ESPRESSIONE DI INDIRIZZO PER L'APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI BILANCIO AL 31/12/2018 DELLA SOCIETA' RAVENNA HOLDING S.P.A.**

L'anno 2019, il giorno 31 del mese di Luglio alle ore 19:00, in Russi, presso la Residenza Comunale e nell'apposita sala delle adunanze, previa convocazione effettuata nei modi di rito a tutti i Consiglieri, si è adunato il Consiglio Comunale.

Assume la presidenza il Consigliere **ROSSI MARCELLA**

Assiste il Segretario **Paolo Cantagalli**, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Su invito del Presidente il Segretario procede all'appello e risultano presenti:

COGNOME E NOME	CARICA	(P) PRESENTE (A) ASSENTE (G) GIUSTIFICATO	SCRUTATORE
PALLI VALENTINA	SINDACO	P	
SAPORETTI LUCIA	CONSIGLIERE	P	
PLAZZI FILIPPO	CONSIGLIERE ANZIANO	P	X
SILVESTRONI IRENE	CONSIGLIERE	P	
FOLAGHI FAUSTO	CONSIGLIERE	P	
VITALI ROBERTO	CONSIGLIERE	P	
PATUELLI NICOLO'	CONSIGLIERE	P	X
ROSSI MARCELLA	PRESIDENTE	P	
BASSI GIANNA	CONSIGLIERE	P	
SAMORI' MARTINA	CONSIGLIERE	P	
UGOLINI DONATELLA	CONSIGLIERE	P	
LIVERANI ANNA	CONSIGLIERE	P	
FLAMIGNI ANDREA	CONSIGLIERE	P	
MAZZOLI MARTINO	CONSIGLIERE	P	
MARITZZI GIULIA	CONSIGLIERE	P	
ZANNONI GIANLUCA	CONSIGLIERE	P	X
FABRIZIO NICOLA	CONSIGLIERE	P	

**Presenti n° 17 Assenti n° 0**

Il Presidente, dato atto che il numero dei presenti è legale, dichiara aperta la seduta.

Il Presidente nomina scrutatori i Consiglieri come riportato sopra.  
Per la trattazione del presente oggetto, la seduta è pubblica.

Premesso che

- con Deliberazione Consiliare n. 68 del 30/11/2015 l'Amministrazione comunale di Russi ha approvato il conferimento nel capitale sociale di Ravenna Holding S.p.A. delle seguenti partecipazioni societarie:
  1. Start Romagna S.p.A.;
  2. Romagna Acque-Società delle Fonti S.p.A.;
  3. Hera S.p.A.
- con la stessa deliberazione consiliare sono stati inoltre approvati lo Statuto revisionato di Ravenna Holding S.p.A., la Convenzione ex art. 30 del D.Lgs 267/2000 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;
- conseguentemente al perfezionamento dell'operazione di conferimento, avvenuto in data 23/12/2015 e alla riduzione volontaria di capitale sociale di cui alla deliberazione Rep. 35343 Racc. 12132 del 01/08/2018 a rogito Notaio Dott.ssa Ira Bugani, l'Amministrazione comunale di Russi partecipa in Ravenna Holding S.p.A. con un numero di azioni pari a 2.746.554 corrispondenti allo 0,66% del capitale sociale;
- con Deliberazione Consiliare n. 53 del 26/09/2017 ad oggetto "*Adeguamento degli Statuti delle società in controllo pubblico ai sensi dell'art. 26, comma 1, Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal Decreto Legislativo 16 giugno 2017, n. 100 – Revisione degli Statuti e delle Convenzioni ex art. 30 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – Approvazione delle modifiche*" si è provveduto, fra gli altri, all'adeguamento dello Statuto di Ravenna Holding S.p.A.;
- Ravenna Holding S.p.A. è strumento organizzativo degli enti soci mediante il quale l'ente locale partecipa nelle società, anche di servizio pubblico locale, rispondenti 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 il Comune è portatore;
- Ravenna Holding S.p.A. ha per oggetto l'esercizio delle attività di natura finanziaria con particolare riferimento all'assunzione, non nei confronti del pubblico, di partecipazioni in società e/o enti costituiti o costituendi ed il loro coordinamento tecnico e finanziario, con lo scopo di assicurare compattezza e continuità nella gestione delle società partecipate dagli enti soci e di esercitare funzioni di indirizzo strategico e di coordinamento sia dell'assetto organizzativo che delle attività esercitate dalle società partecipate;

Richiamato inoltre l'art.10 comma 2 dello Statuto sociale di Ravenna Holding S.p.A. il quale prevede che "L'assemblea ordinaria deve essere convocata almeno due volte all'anno: entro 120 (centoventi) giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale per l'approvazione del bilancio d'esercizio ed entro il trentun gennaio dell'anno cui si riferisce il Budget, per l'approvazione di quest'ultimo. L'assemblea per l'approvazione del bilancio è essere convocata entro centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale nel caso in cui la società sia tenuta alla redazione del bilancio consolidato";

Preso atto che

- il Consiglio di Amministrazione di Ravenna Holding S.p.A. nella seduta del 29/05/2019 ha

approvato il progetto di bilancio d'esercizio al 31/12/2018 e il bilancio consolidato al 31/12/2018 della società da sottoporre alla successiva approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci;

- con nota Prot. n. 7828 del 03/06/2019 Ravenna Holding S.p.A. ha provveduto a trasmettere al Comune di Russi, per la necessaria preventiva approvazione da parte del Consiglio Comunale, il progetto di bilancio d'esercizio al 31/12/2018 di Ravenna Holding S.p.A.;

Considerato che

- l'art. 15 "Materie riservate all'Assemblea ordinaria" lett. k) dello Statuto sociale prevede che l'Assemblea ordinaria dei soci autorizzi l'organo amministrativo di Ravenna Holding S.p.A. a deliberare in seno alle assemblee delle società partecipate che operano in house providing in merito all'approvazione dei rispettivi bilanci consuntivi e alla distribuzione degli utili;
- tra le società partecipate da Ravenna Holding S.p.A. compaiono anche tre società in house providing sottoposte a controllo analogo da parte dei soci, Romagna Acque - Società delle Fonti S.p.A., Ravenna Farmacie S.r.l. e Ravenna Entrate S.p.A.;

Visti:

- il progetto di bilancio d'esercizio al 31/12/2018 di Ravenna Holding S.p.A., Allegato A parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- il bilancio consolidato al 31/12/2018 di Ravenna Holding S.p.A., Allegato B parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- i bilanci al 31/12/2018 delle seguenti società partecipate da Ravenna Holding S.p.A. in house providing e sottoposte a controllo analogo da parte dei soci, Allegati C, D e E parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:
  - Romagna Acque – Società delle Fonti S.p.A.;
  - Ravenna Farmacie S.r.l.;
  - Ravenna Entrate S.p.A.;

Evidenziato che

- l'esercizio 2018 della società Ravenna Holding S.p.A. si chiude con un risultato netto d'esercizio positivo di € 12.622.412, registrando un miglioramento di € 1.445.997 (+12,94%) rispetto alle previsioni del budget 2018, e confermando che la società, anche a seguito delle operazioni straordinarie condotte negli ultimi anni, rappresenta un soggetto di grandissima solidità patrimoniale, che garantisce tra l'altro:
  - o i vantaggi finanziari, economici operativi e fiscali di una gestione coordinata delle partecipazioni degli enti soci;
  - o il presidio e l'implementazione delle attività di controllo conseguenti alla nuova normativa, ferma la centralità degli enti, e un efficace monitoraggio dell'andamento di tutte le partecipate;
  - o la presenza autorevole nelle società di area vasta in quanto rappresenta l'azionista di riferimento delle società di bacino romagnolo (Romagna Acque - Società delle Fonti S.p.A. 29,13%, Start Romagna S.p.A. 24,42%);
  - o la valorizzazione del patrimonio immobiliare degli enti soci, attraverso un ruolo crescente nelle attività di investimento e gestione razionale nel lungo periodo;
  - o il coordinamento della predisposizione di piani pluriennali da parte delle società operative del gruppo;
  - o la programmazione efficace di medio periodo e la stabilità dei flussi di dividendi attesi dagli azionisti;
- l'assetto patrimoniale della Società è oggi caratterizzato al proprio attivo da una significativa dotazione immobiliare concettualmente scindibile in due macro gruppi:

- una parte prevalente costituita da terreni, fabbricati e reti del Servizio Idrico e delle Isole Ecologiche a seguito della fusione per incorporazione di Area Asset S.p.A. ;
  - beni immobili (terreni e fabbricati) derivanti dalla fusione per incorporazione di Atm Parking S.p.A. e di Area Asset S.p.A. o acquisiti direttamente dalla società;
- detiene inoltre ,come asset fondamentale, le principali partecipazioni nelle società operative riferibili alle tre amministrazioni comunali socie. In particolare, dispone di azioni e partecipazioni in società proprietarie di reti ed impianti, società di gestione dei servizi pubblici locali, società di valorizzazione del sistema economico e portuale locale, società di riscossione delle entrate fiscali, società che erogano servizi di interesse generale in regime di concorrenza;

Ritenuto opportuno esprimere indirizzo al Sindaco o suo delegato a partecipare e a votare favorevolmente in seno all'Assemblea dei soci di Ravenna Holding S.p.A. in merito all'approvazione del progetto di bilancio d'esercizio al 31/12/2018;

Visti i pareri di cui all'art. 49, comma 1°, del D.L.vo 18 agosto 2000 n. 267;

Con la seguente votazione espressa in forma palese: presenti n.17, favorevoli n.12, contrari n.5 (Flamigni, Maritozzi, Mazzoli, Fabrizio, Zannoni);

### **DELIBERA**

1. di approvare il progetto di bilancio d'esercizio al 31/12/2018 della società Ravenna Holding S.p.A., Allegato A parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. di prendere atto del bilancio consolidato al 31/12/2018 della società Ravenna Holding S.p.A., Allegato B parte integrante e sostanziale della presente deliberazione
3. di esprimere indirizzo al Sindaco o suo delegato per partecipare all'Assemblea dei soci di Ravenna Holding S.p.A. al fine di approvare il suddetto documento, con facoltà di acconsentire, ove necessario, a modifiche non sostanziali;
4. di prendere atto, ai sensi dell'art. 15 lett. k) dello Statuto sociale di Ravenna Holding S.p.A., delle risultanze dei bilanci d'esercizio 2018 delle seguenti società partecipate da Ravenna Holding S.p.A in house providing e sottoposte a controllo analogo:
  - a) Romagna Acque – Società delle Fonti S.p.A. Allegato C parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
  - b) Ravenna Farmacie S.r.l. Allegato D parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
  - c) Ravenna Entrate S.p.A. Allegato E parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
5. di esprimere indirizzo al Sindaco o suo delegato per partecipare all'Assemblea dei soci di

Ravenna Holding S.p.A. al fine di approvare il progetto di bilancio d'esercizio al 31/12/2017 della società Ravenna Holding S.p.A., con facoltà di acconsentire, ove necessario, a modifiche non sostanziali e di adeguamento normativo;

6. di dichiarare la presente delibera, con la seguente votazione separata: presenti n.17, favorevoli n.12, contrari n.5 (Flamigni, Maritozzi, Mazzoli, Fabrizio, Zannoni), immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134, comma 4, del D.Lgs.267/2000, in relazione alle necessità conseguenti alla tempistica di convocazione dell'Assemblea dei Soci di Ravenna Holding S.p.A.



# COMUNE di RUSSI

Provincia di Ravenna

AREA SERVIZI FINANZIARI

## PARERE TECNICO

**Oggetto: ESPRESSIONE DI INDIRIZZO PER L'APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI BILANCIO AL 31/12/2018 DELLA SOCIETA' RAVENNA HOLDING S.P.A.**

Ai sensi dell'Art. 49 – I Comma – del decreto legislativo 18/08/2000, n. 267 Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, esprimo il seguente parere in ordine alla regolarità tecnica della proposta: FAVOREVOLE .

Russi, 24/07/2019

IL RESPONSABILE  
Firmato Digitalmente  
LAGHI OMAR



**COMUNE di RUSSI**

Provincia di Ravenna

## **PARERE CONTABILE**

**Oggetto: ESPRESSIONE DI INDIRIZZO PER L'APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI BILANCIO AL 31/12/2018 DELLA SOCIETA' RAVENNA HOLDING S.P.A.**

Ai sensi e per gli effetti del 1° Comma dell'Art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000 e del 1° Comma dell'Art. 4 del Regolamento di Contabilità del Comune di Russi in merito al provvedimento in oggetto:

si esprime parere Favorevole di regolarità contabile, sulla proposta di deliberazione in oggetto.

IL RESPONSABILE  
DELL'AREA SERVIZI FINANZIARI

Firmato Digitalmente

Omar Laghi

Russi, 24/07/2019



Letto approvato e sottoscritto,

IL PRESIDENTE

ROSSI MARCELLA  
Firmato digitalmente

IL SEGRETARIO

Paolo Cantagalli  
Firmato digitalmente

## RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che il documento:

Oggetto:	ESPRESSIONE DI INDIRIZZO PER L'APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI BILANCIO AL 31/12/2018 DELLA SOCIETA' RAVENNA HOLDING S.P.A.
Numero:	55
Data:	31/07/2019

è stato pubblicato in elenco all'Albo Pretorio on-line per 15 giorni consecutivi, dal 07/10/2019 al 22/10/2019.

Registro di Albo Pretorio n.: 983

Li, 14/05/2024

**Il Responsabile**  
Matteo Montalti