



COMUNE DI CESENA

Processo verbale delle deliberazioni del Consiglio Comunale

Seduta del **21/03/2019** - delibera n. **16**

OGGETTO: ROMAGNA ACQUE SOCIETA' DELLE FONTI S.P.A.: AUTORIZZAZIONE ALL'ACQUISIZIONE DI PARTECIPAZIONE IN ACQUA INGEGNERIA S.R.L..

L'anno (2019), il mese di **MARZO**, il giorno **VENTUNO**, si è adunato il Consiglio Comunale, in seduta pubblica di prima convocazione, previo avviso scritto notificato in tempo utile ai consiglieri.

Presiede il cons. **ANDREA PULLINI - Presidente Consiglio Comunale**
Assiste il **Segretario Generale dr.ssa MANUELA LUCIA MEI**

Risultano presenti i Consiglieri:

COGNOME NOME		COGNOME NOME	
LUCCHI PAOLO	P	MOLARI CATERINA	P
BIGUZZI LEONARDO	P	MORETTI MARIA LAURA	P
BRACCI FEDERICO	P	PULLINI ANDREA	P
CAPPONCINI CLAUDIO	P	ROSSI ENRICO	P
CASALI MARCO	P	ROSSINI FILIPPO	A
CASTELLUCCI SEBASTIANO	P	ROSSO GIORGIO GUSTAVO	A
CECCARONI CLAUDIA	P	SANTERO CHIARA	P
CECCARONI DAVIDE	P	SPINELLI STEFANO	P
D'ALTRI SILVIA	P	SANTI VANIA	A
FORMICA DOMENICO	P	ZIGNANI SIMONE	P
GUIDUZZI NATASCIA	A	ZOFFOLI GILBERTO	P
MAGNANI LUCA	P	ZUCCATELLI GIUSEPPE	P
MAZZONI CRISTINA	P		

Presenti: n. 21 - Assenti: n. 4

Vengono nominati scrutatori i Consiglieri:

SEBASTIANO CASTELLUCCI
DOMENICO FORMICA

Sono presenti gli Assessori:

CARLO BATTISTINI - SIMONA BENEDETTI - CHRISTIAN CASTORRI - FRANCESCA LUCCHI - MAURA MISEROCCHI - ORAZIO MORETTI - LORENZO ZAMMARCHI

IL CONSIGLIO COMUNALE

RICHIAMATI:

- il Testo Unico in materia di Società a Partecipazione Pubblica, approvato con D.lgs 175 del 19/08/2016 e s.m.e i. ed in particolare:
 - l'art. 4 che specifica le finalità perseguibili mediante l'acquisizione di partecipazioni pubbliche, dirette ed indirette e fissa precisi vincoli di scopo e di attività;
 - l'art. 5 che prevede in capo alle amministrazioni pubbliche specifici oneri di motivazione analitica per la costituzione o l'acquisto di partecipazioni in società, anche indirette;
 - gli art. 7 e 8 che prevedono che l'atto deliberativo per l'acquisto di partecipazioni debba essere adottato dal Consiglio Comunale, in caso di partecipazioni comunali, e debba contenere l'indicazione degli elementi essenziali dell'atto costitutivo, come previsti all'art. 2463 del codice civile per le società a responsabilità limitata;
 - l'art. 16 che disciplina i requisiti delle società *in house*;
- il D.lgs 50 del 18/04/2016 "Codice dei contratti pubblici" ed in particolare:
 - l'art. 5 che oltre a stabilire i requisiti per l'*in house* indica alcuni parametri per la verifica della sussistenza del controllo analogo;
 - l'art. 192 concernente l'istituzione presso l'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) dell'elenco delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie società *in house*;
- le Linee Guida ANAC n. 7 - Linee Guida per l'iscrizione nell'Elenco delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie società *in house* previsto dall'art. 192 del D.lgs. 50/2016;

PREMESSO che:

- il Comune di Cesena partecipa alla società Romagna Acque società delle Fonti S.p.a. – con una quota di € 37.846.188,80 pari al 10,081% del capitale sociale;
- la società Romagna Acque società delle Fonti S.p.a. è configurata come società *in house* providing e svolge, attualmente, il ruolo di grossista del Servizio Idrico Integrato garantendo la captazione, l'adduzione e la potabilizzazione delle acque destinate al consumo umano; la stessa è qualificata, ai sensi del D.lgs 175/2016 come società che svolge servizio pubblico di interesse generale;
- tra gli elementi strategici qualificanti la somministrazione del servizio richiamato, la fase decisiva è rappresentata dalla capacità d'investimento e dalla velocità con cui tale fase è attuata;
- tale contesto richiede alla società una potenziata capacità di sviluppare progetti – intendendo per progetti non solo la redazione dei documenti tecnici, ma anche il lungo processo autorizzativo-espropriativo – attraverso un diverso assetto organizzativo – presentato ed approvato dall'assemblea dei soci di Romagna Acque società della Fonti S.p.a. lo scorso 3 agosto – che migliora le fasi di project e construction management e prevede l'introduzione di una struttura in grado di fornire servizi d'ingegneria aggiuntivi;

- nell'ottica di costituire una struttura *in house* si è ravvisata l'opportunità di utilizzarne una – Sapir Engineering S.r.l. con socio unico Sapir S.p.a. - esistente nel perimetro di un socio di Romagna Acque – Ravenna Holding S.p.a. – al fine di sfruttare strutture e competenze esistenti, condividere con altri soci il sostegno della nuova società garantendole un perimetro d'azione più ampio, nella considerazione che ciò dovrebbe consentire, oltre ad un più qualificato ed armonico sviluppo della società, una maggiore flessibilità;
- la struttura individuata opererebbe *in house providing* nella forma di società a responsabilità limitata e sarebbe partecipata dall'Autorità di Sistema Portuale (AdSP) del mare Adriatico centro settentrionale - Porto di Ravenna, da Romagna Acque società delle Fonti S.p.a. e dai soci di Romagna Acque che intendono aderire;

RICHIAMATA la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 56 del 20/12/2018 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2019-2021 che contiene al paragrafo 4.2 della sezione strategica gli indirizzi alle società partecipate ed in particolare per la società Romagna Acque l'indirizzo di avvalorare la scelta del coordinamento soci della società di effettuare la valutazione della fattibilità operativa e sostenibilità economico-finanziaria del progetto di costituzione di una società di ingegneria;

RILEVATO che:

- il coordinamento soci di Romagna Acque società delle Fonti S.p.a. ha espresso indirizzo positivo ed ha trasmesso ai soci uno studio denominato “**Società servizi di ingegneria in house – Mission e governance di Acqua Ingegneria S.r.l.**” **Allegato 1** alla presente deliberazione a farne parte integrante e sostanziale, dal quale emergono:
 - le finalità e gli obiettivi della società che sarà denominata “Acqua Ingegneria S.r.l.” avrà sede in Ravenna, avrà un capitale sociale di € 100.000,00 (centomila);
 - la mission della società e l'oggetto sociale (previsto all'art. 3 dello Statuto allegato quale parte integrante e sostanziale del presente atto sotto la lettera 1 A). L'obiettivo è quello di configurare Acqua Ingegneria S.r.l. come una società di servizi di natura tecnica svolti per conto e nell'interesse di soci pubblici di un territorio più ampio di quello provinciale, esteso a tutta la Romagna, attraverso l'inserimento nella compagine societaria di imprese o enti pubblici. Si tratta di attività d'ingegneria riferite alla gestione manutentiva, all'asset management ed alla progettazione di infrastrutture portuali e marittime, alla gestione manutentiva nonché alla progettazione di infrastrutture del Sistema Idrico e delle opere civili;
 - la nuova governance della società;
 - l'assetto organizzativo di Acqua Ingegneria S.r.l. ed i requisiti professionali richiesti per il personale tecnico;
 - il percorso per giungere alla configurazione della nuova compagine sociale della società;
 - le analisi di sostenibilità economico finanziaria, i benefici, le valutazioni e le motivazioni che sorreggono la compatibilità della scelta di partecipare ad Acqua Ingegneria S.r.l. in termini generali di efficienza, efficacia ed economicità ai sensi dell'art. 5 del D.lgs 175/2016 sopra richiamato e dell'art. 192 comma 1 del D.lgs 50/2016 e s.m.e i;

- un cronoprogramma di massima delle azioni da intraprendere per l'attuazione del progetto;
- o lo schema di Statuto - **Allegato 1A** - della società Acqua Ingegneria S.r.l. risponde ai requisiti richiesti per la configurazione *in house providing*, così come previsto dal D.lgs 175/2016 all'art. 16, dal D.lgs 50/2016 all'art. 5, nonché ai sensi della Linee Guida ANAC n. 7 in attuazione delle disposizioni contenute nell'art. 192 del D.lgs 50/2016 s.m. e i.;
- o i Patti Parasociali – **Allegato 1B** – stabiliscono le modalità di coordinamento fra i soci della costituenda Acqua Ingegneria S.r.l. per l'esercizio del controllo analogo congiunto;
- o le Linee Guida convenzioni di affidamento dei servizi di ingegneria tra Acqua Ingegneria ed i propri soci committenti in house – **Allegato 1C** - contengono gli elementi fondamentali per rendere operativo l'affidamento dei servizi di ingegneria fra i soci committenti in house e la società;

PRECISATO:

- o che il progetto prevede il seguente percorso per giungere alla costituzione della nuova società:
 - il socio unico Sapir S.p.a. delibera la scissione parziale e proporzionale di Sapir Engineering S.r.l., a beneficio di Acqua Ingegneria S.r.l.;
 - Sapir S.p.a. delibererà quindi un aumento di capitale sociale di Acqua Ingegneria S.r.l. riservato in opzione ai soci ed in caso di inoptato a favore di terzi già individuati in Autorità di Sistema Portuale di Ravenna e Romagna Acque società della Fonti S.p.a.;
 - tale aumento di capitale per il quale il socio Sapir S.p.a. non eserciterà l'opzione sarà effettuato da Romagna Acque e Autorità di Sistema Portuale nella misura necessaria a garantire al socio Sapir S.p.a. una partecipazione pari al 21- 24% del capitale sociale di Acqua Ingegneria S.r.l.;
 - Sapir provvederà a cedere la medesima ai soci di Romagna Acque S.p.a.;
- o che le quote di partecipazione al capitale sociale di Acqua Ingegneria S.r.l. sono così suddivise:
 - Autorità di Sistema Portuale del mare Adriatico centro settentrionale: **31%**
 - Romagna Acque società delle Fonti S.p.a.: **45-48%**
 - Soci di Romagna Acque società delle Fonti S.p.a.: **21-24%**
- o che la sottoscrizione del nuovo capitale sociale di Acqua Ingegneria S.r.l. e la vendita delle azioni della stessa, finalizzate alla configurazione della nuova compagine societaria avverrà al valore nominale;
- o che la maggioranza qualificata richiesta per l'assunzione di talune decisioni dell'assemblea dei soci di Acqua Ingegneria S.r.l. prevista nella bozza di Statuto allegata alla presente deliberazione deve intendersi suscettibile di una variabilità del 3% in sede di costituzione della società, in relazione alla variabilità delle quote di partecipazione alla stessa;

VISTO il business plan prospettico da cui si rileva, dalle analisi previsionali in esso inserite, che Acqua Ingegneria S.r.l. mantiene un equilibrio economico, finanziario e patrimoniale senza registrare disequilibri né esigenze di ulteriori apporti di capitale da parte dei soci;

RILEVATO dal piano economico finanziario e patrimoniale aggiornato dalla struttura interna di controllo di Romagna Acque S.p.a. che:

- sul piano della convenienza economica si evidenzia una redditività gestionale di Acqua Ingegneria S.r.l. che presenta nel piano economico finanziario previsionale 2019-2023 un Ebitda (margine operativo lordo) sempre positivo pari a € 246.183 per il 2019, in calo negli esercizi successivi per assestarsi ad € 106.265 nel 2023;
- sul piano della sostenibilità finanziaria si evidenzia un equilibrio finanziario con valori di PFN (posizione finanziaria netta) sempre positivi;
- i principali indici economici, patrimoniali e finanziari, di seguito riportati, si attestano tutti a livelli ritenuti soddisfacenti in base all'analisi di bench marking rapportati ai dati medi relativi a campioni di società che per dimensioni e tipologia di attività svolta sono state ritenute comparabili con Acqua Ingegneria S.r.l.;

Acqua Ingegneria	Dato medio campione 2013 - 2016	Dato medio Piano Acqua Ingegneria predisposto da Romagna Acque S.p.A.	I.
ROE (utile netto / capitale proprio)	9,75%	> 100%	
TASSO INTERESSE MEDIO (oneri finanziari / debito bancario)	6,14%		0,00%
ROI (Risultato operativo / totale impieghi caratteristici)	11,59%		24,36%
LEVERAGE (Totale Impieghi / Patrimonio Netto)	11,85		2,00
INDICE AUTONOMIA FINANZIARIA (Patrimonio Netto / Passivo)	29%		51%
QUICK RATIO (Disponibilità Liquide / Passivo a BT)	0,26		1,71

PRECISATO inoltre che:

- la società sarà caratterizzata da un modello di gestione:
 - **In house diretto** nel senso che i propri soci diretti (che detengono una partecipazione diretta al capitale sociale) possono affidare in house alla società i servizi di ingegneria;
 - **In house a cascata** l'art. 5 del codice degli appalti (D.lgs 50/2016) prevede che il controllo analogo "può essere esercitato da una persona giuridica, a sua volta controllata allo stesso modo dall'amministrazione aggiudicatrice o dall'ente aggiudicatore." E' prevista dunque la possibilità per un' amministrazione aggiudicatrice di affidare in via diretta un contratto alla società di secondo livello contratta per mezzo di una società sulla quale si esercita il controllo analogo. Il contratto di servizio sarà affidato direttamente dalla amministrazione aggiudicatrice alla società di secondo livello mentre il controllo analogo dovrà essere esercitato per il tramite della società interposta, vale a dire Romagna Acque S.p.a.;

VISTO lo Statuto di Romagna Acque S.p.a. ed in particolare:

- l'art. 3 "Oggetto sociale" che prevede la possibilità, per la società, di assumere partecipazioni in società aventi oggetto analogo, affine o connesso al proprio;
- l'art. 20 il quale dispone che la costituzione di nuove società deve essere sottoposta alla preventiva autorizzazione dell'assemblea dei soci;

TENUTO CONTO che:

- al fine di consentire a Romagna Acque società della Fonti S.p.a. l'ingresso nella compagine sociale di Acqua Ingegneria S.r.l., anche attraverso la sottoscrizione del nuovo capitale della società, e procedere all'affidamento dei servizi di ingegneria occorre che l'Ente socio ottemperi ad alcuni adempimenti e precisamente:
 - sottoporre lo schema di atto deliberativo a forme di consultazione pubblica;
 - inviare l'atto deliberativo di acquisizione della partecipazione indiretta alla Corte dei Conti, a fini conoscitivi, e all'Autorità garante della concorrenza e del mercato;
 - presentare richiesta di iscrizione della nuova società nell' Elenco delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie "società" in house ai sensi dell'art. 192 del D.lgs 175/2016;

CONSIDERATO che sarà convocata l'assemblea dei soci di Romagna Acque società delle Fonti S.p.a. per autorizzare, ai sensi dell'art. 20 comma 5 lett. c) dello Statuto della stessa, l'ingresso nella compagine societaria di Acqua Ingegneria S.r.l., alla quale assemblea è chiamato a partecipare il legale rappresentante dell'ente;

RITENUTO opportuno, per i motivi sopra richiamati:

- autorizzare la società Romagna Acque società delle Fonti S.p.a. all'ingresso in Acqua Ingegneria S.r.l. società che svolgerà *in house providing* i servizi di ingegneria per conto dei soci;
- autorizzare conseguentemente il Sindaco o suo delegato a partecipare all'assemblea dei soci di Romagna Acque S.p.a. e votare favorevolmente l'acquisizione della partecipazione da parte di Romagna Acque di quote di partecipazioni in Acqua Ingegneria S.r.l. per una valore nominale di **€ 45.000,00 / 48.000,00 pari al 45 - 48% del capitale sociale;**
- autorizzare con il presente atto la sottoscrizione della Convenzione quadro per l'affidamento in house dei servizi di ingegneria alla società medesima;

Su conforme proposta del Settore Tutela dell'ambiente e del Territorio e Settore Coordinamento, controlli e progetti strategici;

DATO ATTO che ai sensi dell'art. 42 del D.lgs 267/2000 nonché dell'art. 7 del D.lgs 175/2016 l'approvazione del presente atto rientra fra le competenze del Consiglio Comunale;

DATO ATTO altresì che, ai sensi dell'art.49 comma 1 del D.Lgs. n.267/2000, la presente deliberazione non comporta effetti diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente;

Acquisiti, in via preliminare, i pareri favorevoli di cui all'art.49 del D.Lgs. n.267/2000 di seguito riportati;

VISTO il parere dei Revisori dei Conti rilasciato ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs 267/2000, in atti;

Udita la discussione, come da copia in atti; nel corso delle stesse entra il cons. Rossini, per cui risultano 22 presenti;

La votazione registra il seguente esito:

consiglieri presenti: 22 votanti: 18

astenuti: 4 (Casali, Formica, Spinelli/LIBERA CESENA – Zoffoli/GRUPPO MISTO)

contrari: 2 (MOV. 5 STELLE CESENA)

favorevoli: 16 (PD – CESENA CITTA' APERTA)

D E L I B E R A

- 1) **DI APPROVARE** per le motivazioni illustrate in premessa e che qui si intendono integralmente richiamate, lo studio denominato “Società servizi di ingegneria in house – Mission e governance di Acqua Ingegneria srl” **Allegato 1** alla presente deliberazione a farne parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) **DI ESPRIMERE INDIRIZZO** positivo all’ingresso della società Romagna Acque società delle Fonti S.p.a. in Acqua Ingegneria S.r.l., la quale svolgerà *in house providing* i servizi di ingegneria per conto dei soci e in tal senso autorizzare il Sindaco o suo delegato a partecipare e votare favorevolmente all’assemblea dei soci di Romagna Acqua Società delle Fonti S.p.a.:
 - a sottoscrivere il nuovo capitale della società che verrà assegnato a Romagna Acque società delle Fonti S.p.a. nella misura di € 45.000,00 -48.000,00 pari al 45-48% del capitale sociale
 - ad approvare lo Statuto della società Acqua Ingegneria S.r.l. **Allegato 1A** parte integrante e sostanziale del presente atto;
 - ad approvare i Patti Parasociali **Allegato 1B** parte integrante e sostanziale del presente atto;
 - ad approvare lo Schema di Convenzione quadro per l’affidamento del contratto **Allegato 1C** parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 3) **DI DARE ATTO** che l’allegato Statuto, in conformità a quanto prescritto dall’art. 7 comma 3 del D.lgs 175/2016 sopra richiamato, prevede gli elementi essenziali minimi prescritti dall’art. 2463 del codice civile per le società a responsabilità limitata;
- 4) **DI DARE ATTO** inoltre che lo schema del presente atto è stato sottoposto a forme di consultazione pubblica ai sensi dell’art. 5 comma 2 del D.Lgs 175/2016;
- 5) **DI DARE ATTO** infine che il presente atto deliberativo, ai sensi dell’art. 5 comma 3 e 4 del D.lgs 175/2016 e s.m.ei., sarà:
 - inviato alla Corte dei Conti, e all’Autorità garante della concorrenza e del mercato procedendo ai suddetti adempimenti per quanto possibile in modo coordinato fra i soci diretti o indiretti che hanno adottato analoghi atti per la partecipazione in Acqua Ingegneria S.r.l.;
 - pubblicato sul sito istituzionale del Comune di Cesena nella Sezione Trasparenza;

Inoltre,

IL CONSIGLIO COMUNALE

Attesa l'urgenza di provvedere;

Con la seguente votazione:

consiglieri presenti: 22 votanti: 18

astenuiti: 4 (Casali, Formica, Spinelli/LIBERA CESENA – Zoffoli/GRUPPO MISTO)

contrari: 2 (MOV. 5 STELLE CESENA)

favorevoli: 16 (PD – CESENA CITTA' APERTA)

D E L I B E R A

- **DI DICHIARARE** la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, 4[^] co., D.Lgs n. 267/2000.

PARERI

(ai sensi dell'art. 49, D.L.vo n.267/2000)

PARERE REGOLARITA' TECNICA FAVOREVOLE

PAOLO CARINI

PARERE REGOLARITA' TECNICA FAVOREVOLE

MANUELA LUCIA MEI

PARERE REGOLARITA' CONTABILE FAVOREVOLE

STEFANO SEVERI

Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO GENERALE

ANDREA PULLINI

MANUELA LUCIA MEI

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio del Comune di Cesena il giorno 2 APRILE 2019 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

Cesena, 2/4/2019

IL FUNZIONARIO INCARICATO

LUCIA BOLOGNESI

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si dichiara, a norma del comma 4, art.134, D.L.vo n.267 del 18 agosto 2000, che la deliberazione è esecutiva dal 21/03/2019.
