



**COMUNE DI ROVIGO**

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE n.  
DLG/2010/94**

**O G G E T T O**

**Convocazione Assemblea ordinaria dei soci di ASM Rovigo SpA-  
Approvazione Bilancio e Bilancio consolidato anno 2009.**

L'anno duemiladieci addì **24** del mese di **Giugno** ore **13:20** nel Palazzo Comunale e nella sala delle proprie sedute, si è riunita la Giunta Comunale.

Al momento della trattazione del presente oggetto sono intervenuti i Signori:

Merchiori Fausto	Assente
Piccininno Vito V. Sindaco	Presente
Moschin Giancarlo	Presente
Pineda Bruna Giovanna	Assente
Romeo Nadia	Assente
Milan Angelo	Presente
Osti Luigi	Presente
Cattozzi Giovanni	Assente
Rizzo Riccardo	Presente

Partecipa alla seduta il Segretario Generale del Comune

**Palazzolo Dr. Salvatore**

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

## **LA GIUNTA COMUNALE**

### **Premesso che:**

- ASM Rovigo SpA è tenuta ad approvare, oltre che il proprio Bilancio, anche il Bilancio consolidato di gruppo. A tal fine l'art.2364 c.c. e lo statuto prevedono un maggior termine di 180 giorni, rispetto all'ordinario termine di 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio, per la convocazione dell'assemblea tesa ad approvare il bilancio. Il CdA, come evidenziato nella nota integrativa, ha ritenuto di avvalersi di tale maggiore termine per la convocazione dell'assemblea, fissandola per il 28.06.2010, ore 9 ;
- A partire dal 1.1.2005 in ASM Rovigo Spa è stata conferita l'azienda speciale ASP; per effetto di detto conferimento sono stati trasferiti in capo ad ASM tutti i contratti di servizio in essere tra ASP e Comune di Rovigo. Dal 1.1.2005 ASM gestisce dunque farmacie comunali, affissioni-pubblicità, servizi cimiteriali e passi carrai. La società multiutilities ad intera proprietà comunale svolge le propria attività prevalentemente a favore di questa Amministrazione Comunale, con affidamenti degli stessi "in house providing". Nella seduta consiliare del 26.4.2006, si è implementato lo statuto societario con norme che chiaramente delineano la società quale strumento organizzativo del Comune di Rovigo per la gestione dei servizi pubblici;
- Nel secondo semestre 2007, in attuazione delle deliberazioni consiliari n.96 del 27.09.2007 e n.127 del 10.12.2007, si è attuata l'operazione relativa alla "filiera gas" del gruppo ASM, che ha condotto all'integrazione industriale con Ascopiave SpA;
- Nel corso del 2009, a seguito della delibera consiliare n.61 del 12.11.2009 ed in ottemperanza al Decreto Bersani, ASM Rovigo SpA ha provveduto ad una operazione di scissione societaria dell'attività dei servizi strumentali (informatici, tlc, ecc) costituendosi così "Azienda servizi strumentali srl," operativa dal 1.2.2010. Tale società è oggi già partecipata da varie amministrazioni locali .

### **Considerato che:**

- La documentazione relativa al bilancio 2009 di ASM Rovigo SpA ed il Bilancio consolidato del gruppo, oltre che le relazioni della società di revisione e la rela-

zione del Collegio dei Revisori, sono depositati agli atti dell'ufficio servizi pubblici e partecipazioni societarie;

- Sulla proposta del Bilancio d'esercizio 2009 di ASM Rovigo Spa si sono espressi favorevolmente sia la Società di revisione contabile Trevor che il Collegio Sindacale, in data 3.06.2010 e 23.06.2010;
- Il Bilancio 2009 chiude con un utile pari a €. 947.695,96

**Tenuto conto** che l'utile registrato dal Bilancio 2009 è maggiore rispetto al 2008, si indicano di seguito le voci di conto economico che lo hanno determinato:

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>2009</b>	<b>2008</b>
Valore della produzione (ricavi non finanziari)	€	22.779.148,13	20.186.350,06
Costi della produzione (costi non finanziari)	€	-22.893.001,38	-20.101.019,46
Differenza	€	-113.853,25	85.330,60
Proventi e oneri finanziari	€	1.224.540,95	702.646,56
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0	0
Proventi e oneri straordinari	€	-17.061,56	- 157.681,26
<b>Risultato prima delle imposte</b>	€	<b>1.093.626,14</b>	<b>630.295,90</b>
Imposte sul reddito	€	-145.930,18	- 238.026,79
<b>Utile dell'esercizio</b>	€	<b>947.695,96</b>	<b>392.269,11</b>

Come si evince dal prospetto sopra riportato, hanno determinato il risultato positivo i proventi finanziari da partecipazione. In primis, i dividendi percepiti da Ascopiave per complessivi 619.000 euro, cui si aggiungono quelli di ASM Set per 229.000 euro. Con l'integrazione societaria del 2007, infatti, i benefici economici della distribuzione gas sono scomparsi dalla gestione caratteristica, ma perpetuano i loro effetti nei proventi finanziari derivanti dalla partecipazione alla società quotata. Inoltre è stata contabilizzata la distribuzione di utili precedenti al 2009 da parte di Ecogest srl per € 500.000. Si evidenzia inoltre la diminuzione degli interessi passivi a seguito della diminuzione del tasso euribor, unitamente ad una attenta gestione finanziaria, abbia diminuito sostanzialmente gli interessi sui mutui e di scopertura di cassa.

**Dato atto** che:

- nelle apposite relazioni del Collegio sindacale e dalla Società di revisione non vengono evidenziati rilievi all'approvando Bilancio 2009, e che la valutazione del Bilancio 2009 della società in house è pertanto positiva;
- per quanto riguarda il Bilancio consolidato, valgono le seguenti considerazioni:
  - Il gruppo ASM redige il Bilancio consolidato, che include i Bilanci d'esercizio di ASM Rovigo Spa - capogruppo - e delle società nelle quali la capogruppo detiene direttamente la quota di controllo di capitale. Dal 14.12.2007 ASM Rovigo SpA non detiene più alcuna partecipazione in ASM DG, mentre detiene il 51% del pacchetto societario di ASM SET, pertanto il

bilancio della società inclusa nell'area di consolidamento è assunto con metodo proporzionale;

- Per le società Rotonda Park, Ecogest e Polesine TLC, “non essendo tuttora disponibile il bilancio 2009, non si è proceduto al consolidamento”;
  - Si evidenzia, pertanto, per il 2009 un utile consolidato di €.962.000 ed patrimonio netto consolidato di €.19.652.000. Sul Bilancio consolidato la società di revisione non ha posto alcun rilievo (relazione del 03.06.2010);
- il Consiglio di Amministrazione propone all'Assemblea di deliberare in ordine agli utili del Bilancio d'esercizio 2009 di ASM Rovigo SpA nel seguente modo:
- Fondo riserva ordinaria = €. 2687,36
  - A distribuzione dividendi (€ 106,36/azione) = €. 945.008,60

**Per quanto sopra premesso:**

Visto l'art.31 bis dello Statuto della società ASM Rovigo SpA;

Visto il T.U. degli enti locali;

Preso atto che, ai sensi dell'art. 49 del succitato D. Lgs.18.08.2000, n°267, sono stati espressi i seguenti pareri:

- a) dal Responsabile del servizio interessato in ordine alla regolarità tecnica: **favorevole**;
- b) dal Responsabile di Ragioneria, in ordine alla regolarità contabile: **favorevole**;

Con voti unanimi espressi in forma palese

**DELIBERA**

- 1) di approvare il Bilancio d'esercizio 2009 di ASM Rovigo SpA e parimenti di approvare il Bilancio consolidato 2009 di ASM, depositati agli atti dell'ufficio servizi pubblici locali;
- 2) di chiedere in sede di Assemblea ordinaria la seguente ripartizione degli utili:
  - Fondo riserva ordinaria = euro 2687,36
  - A distribuzione dividendi (€ 106,36/azione) = euro 945.008,60
- 3) che il Sindaco o suo delegato in sede di Assemblea societaria si esprimerà conformemente a quanto deliberato nei precedenti punti;
- 4) di dichiarare, con separata votazione unanime e palese, il presente provvedimento immediatamente eseguibile, stante l'urgenza, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del d.lgs. 18.08.2000, n. 267.

**IL V. SINDACO PRESIDENTE**

PICCININNO VITO

**IL SEGRETARIO GENERALE**

PALAZZOLO SALVATORE