

Finanziaria Bologna Metropolitana S.p.A. - con sede in Bologna, Piazza Costituzione n. 5/c, capitale sociale € 1.800.000 i.v - Codice fiscale, P. IVA e n. iscrizione al Registro delle Imprese di Bologna 00387110372. - R.E.A. n.168072/BO.

\* \* \*

#### **VERBALE DELL' ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 21/5/2014**

Il giorno 21 maggio 2014 alle ore 11.00, presso la sala Acquario del Palazzo degli Affari in Piazza della Costituzione, 8 in Bologna, a seguito di regolare convocazione, si è tenuta l'assemblea ordinaria della società per la trattazione del seguente ordine del giorno:

- 1) Approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 e della relazione del Consiglio d'Amministrazione;
- 2) Deliberazioni inerenti la programmazione delle attività della società;
- 3) Adempimenti relativi agli obblighi di pubblicità e trasparenza;
- 4) Varie ed eventuali.

Sono presenti i Soci:

- Comune di Bologna, titolare di n° 985 azioni per un valore nominale complessivo di € 591.000, nella persona della Dott.ssa Emanuela Rinalducci;
- Provincia di Bologna, titolare di n° 985 azioni per un valore nominale complessivo di € 591.000, nella persona dell'Assessore Maria Bernardetta Chiusoli;

- Camera di Commercio, Industria, Artigianato ed Agricoltura di Bologna, titolare di n° 985 azioni per un valore nominale complessivo di € 591.000, nella persona della Dott.ssa Carla Zotti;
- Regione Emilia-Romagna, titolare di n° 30 azioni per un valore nominale complessivo di € 18.000, nella persona della Dott.ssa Roberta Zannini;
- Università degli Studi di Bologna, titolare di n. 15 azioni per un valore nominale complessivo di € 9.000, nella persona del Pro Rettore Vicario Prof. Ing. Emilio Ferrari.

Per il Consiglio d'Amministrazione sono presenti il Presidente Renato Baioni, che assume la presidenza dell'Assemblea a termini di Statuto, e i Consiglieri Sandra Gnerucci e Giuseppe Iannaccone; per il Collegio Sindacale sono presenti il Presidente Mauro Morelli e i Sindaci Roberto Batacchi e Mara Marmocchi.

Il direttore della società Daniele Cabutto viene invitato a svolgere le funzioni di segretario.

Il Presidente, constatata la regolarità della convocazione mediante raccomandata inviata l'1 aprile 2014, la presenza dell'intero capitale sociale e la regolarità delle deleghe, dichiara formalmente aperta l'Assemblea ordinaria, che si svolge in seconda convocazione essendo la prima, convocata per il 30 aprile scorso, andata deserta.

Il Presidente rivolge un cordiale saluto ai presenti e passa quindi alla trattazione del primo punto dell'ordine del giorno.

**1) Approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2013 e della relazione del Consiglio d'Amministrazione**

Il Presidente, esonerato dall'Assemblea dal dare formale lettura del bilancio e della relazione sulla gestione del Consiglio d'Amministrazione in precedenza inviati ai Soci, illustra le principali caratteristiche della gestione societaria nel 2013 che non presenta variazioni sensibili rispetto al 2012, esprimendo soddisfazione per il risultato di bilancio positivo, che si aggiunge a quelli degli anni precedenti, nonostante la lunga e profonda crisi economica che ha comportato una sensibile contrazione negli investimenti degli enti pubblici soci.

Passando ad illustrare sinteticamente i dati del bilancio, il Presidente segnala che si registra una limitata riduzione delle Immobilizzazioni dovuta all'imputazione degli ammortamenti, soprattutto degli impianti fotovoltaici, e che cala anche leggermente l'Attivo circolante, principalmente per la riduzione dei Crediti, solo in parte compensata dalla limitata crescita delle Attività finanziarie e Disponibilità liquide e delle Rimanenze.

Tra le Passività diminuiscono leggermente i Fondi, mentre aumenta il TFR; i Debiti si riducono in termini analoghi ai Crediti.

Per quanto riguarda il Conto economico, il Presidente rileva che i Proventi da prestazioni di servizi (comprese le variazioni dei Servizi in corso di esecuzione) risultano sostanzialmente invariati, mentre aumenta la voce Vendita di energia prodotta da impianti fotovoltaici, e soprattutto i Contributi in conto esercizio, che registrano in € 332.632 i contributi del "Conto Energia".

I costi relativi all'attività caratteristica e gli oneri per il personale restano sostanzialmente invariati, mentre crescono gli ammortamenti, per

l'entrata a pieno regime di quello relativo agli impianti fotovoltaici; calano leggermente gli accantonamenti e gli Oneri diversi di gestione.

Viene evidenziata una limitata svalutazione di attività finanziarie, mentre non si rilevano proventi o oneri straordinari.

Il risultato prima delle imposte dell'esercizio in esame ammonta a € 165.419 e si riduce, dopo la rilevazione delle imposte di competenza (compresa la tassazione differita e anticipata), a € 47.729,00, che il Consiglio d'Amministrazione propone di destinare a Riserva straordinaria.

Il Presidente cede quindi la parola al Presidente del Collegio Sindacale Dott. Morelli, il quale, riassumendo la puntuale attività svolta dall'organo di vigilanza, conferma la correttezza del bilancio e la rappresentazione veritiera della situazione economico-patrimoniale della società, e dà lettura delle conclusioni della Relazione del Collegio Sindacale.

Al termine il Presidente pone in approvazione il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 (costituito da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa) e la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione che lo correda ed accompagna.

L'Assemblea, con voto unanime e palese, preso atto della relazione del Collegio Sindacale, approva il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 e la relazione sulla gestione che lo correda nei termini che risultano dai suddetti atti che vengono riportati integralmente in allegato al presente verbale e, per quanto riguarda i dati numerici, qui di seguito sinteticamente riepilogati:

#### STATO PATRIMONIALE

Attivo	€ 12.849.834
Passivo	€ <u>2.980.739</u>
Patrimonio netto (compreso l'utile dell'esercizio)	€ 9.869.095
<b>CONTO ECONOMICO</b>	
Valore della produzione	€ 7.730.100
Costi della produzione	€ 7.690.808
Altri proventi e oneri (saldo)	€ <u>8.437</u>
Utile dell'esercizio	€ 47.729

L'Assemblea approva quindi espressamente, sempre in modo unanime, la destinazione dell'utile di esercizio di € 47.729,00 a Riserva straordinaria, incaricando il Presidente di porre in essere gli adempimenti conseguenti.

## **2) Deliberazioni inerenti la programmazione delle attività della società**

Il Presidente ricorda che, in adempimento della previsione di cui all'art. 17 lettera a) dello Statuto sociale, il Consiglio di Amministrazione della società ha approvato l'organica programmazione della società, come dettagliatamente illustrato in una specifica relazione già trasmessa ai Soci, che nell'odierna Assemblea sono chiamati ad approvarla secondo le previsioni di cui all'art. 4 della Convenzione fra loro sottoscritta in data 3 aprile 2008 e aggiornata nel luglio del 2013.

Il Presidente mette quindi in discussione il documento, dopo una breve illustrazione delle più rilevanti attività che impegnano la società nel momento attuale e nel prossimo triennio.

Al termine l'Assemblea, a voti unanimi e palesi, approva il documento inerente la programmazione dell'attività della società per il triennio 2014 - 2016 nel testo che viene allegato al presente verbale.

Per effetto di tale approvazione il Consiglio di Amministrazione della società, con riferimento alle attività ivi previste, è pertanto autorizzato:

- a proseguire nelle attività derivanti da accordi e convenzioni già sottoscritte;
- a proseguire nei contatti in corso, addivenendo alla definizione delle relative conseguenti convenzioni, dando successivamente attuazione alle attività stesse.

### **3) Adempimenti relativi agli obblighi di pubblicità e trasparenza**

Il Presidente ricorda che si è registrata negli ultimi tempi una evoluzione normativa e interpretativa in materia di pubblicità e trasparenza, in particolare per quanto riguarda le modalità applicative della stessa alle società, come Finanziaria Bologna Metropolitana, interamente partecipate da enti pubblici.

In tale situazione la società è stata invitata dal Comune di Bologna a porre la questione ai soci, perché esprimano le loro considerazioni in merito, soprattutto con riferimento all'individuazione dell'organo di indirizzo politico cui si riferiscono alcuni specifici adempimenti di pubblicità.

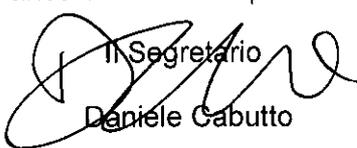
Prende quindi la parola la Dott.ssa Rinalducci la quale comunica che il Comune di Bologna ha posto uno specifico quesito alla CIVIT (ora ANAC) in merito all'applicazione di tali norme all'interno delle società

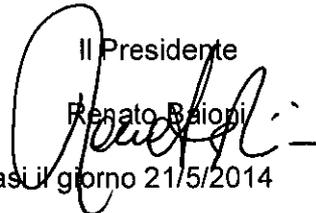
cosiddette "in house", soggette ad un penetrante potere di controllo e di indirizzo da parte dei soci.

Secondo il parere espresso dall'Autorità, tali società "individuano al proprio interno i titolari di incarichi politici di carattere elettivo o comunque di esercizio di poteri di indirizzo politico".

Dopo una breve discussione di approfondimento, l'Assemblea unanime, considerata la caratteristica di società "in house" di Finanziaria Bologna Metropolitana, e rilevato che il Consiglio di Amministrazione non possiede sufficiente autonomia gestionale per adottare atti di indirizzo, individua nell'Assemblea l'organo di indirizzo politico della società ai fini degli obblighi previsti dall'art. 14 del D. Lgs. 33/2013, invitando la società (e in particolare il Responsabile per la Trasparenza) a porre in essere gli adempimenti conseguenti.

A questo punto, esaurita la trattazione degli argomenti posti all'ordine del giorno e non chiedendo più alcuno la parola, il Presidente ringrazia ancora una volta i presenti e dichiara chiusa la seduta alle ore 12.00.

  
Il Segretario  
Daniele Gabutto

  
Il Presidente  
Renato Baioni

Allegati al verbale dell'Assemblea ordinaria tenutasi il giorno 21/5/2014

- Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013
- Relazione sulla programmazione dell'attività futura della società