

*Dipartimento Segreteria Generale Partecipate Appalti
Sport e Quartieri*

Proposta N.: **DG/PRO/2025/177**

OGGETTO: TPER SPA: APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI BILANCIO AL 31.12.24

LA GIUNTA

Premesso che:

- Il Comune di Bologna è socio della società TPER spa di cui detiene n. 20.625.542 azioni, pari al 30,11% del capitale sociale e che la Società, avendo perfezionato in data 15 settembre 2017 un prestito obbligazionario per un ammontare di 95 milioni di euro, quotato alla Borsa di Dublino della durata di 7 anni e, avendo perfezionato nel mese di settembre 2024 un nuovo prestito obbligazionario per un ammontare pari a 100 milioni di euro, quotato anch'esso alla Borsa di Dublino e della durata di 5 anni, risulta quotata ai sensi dell'art. 26, comma 5, del D.Lgs. n. 175/2016;

- con deliberazione n. Proposta DC/PRO/2024/118, n. Repertorio DC/2024/90, P.G. n. 862348 /2024 del 2 dicembre 2024, esecutiva dal 4 dicembre 2024, il Consiglio Comunale ha confermato la volontà di mantenere la partecipazione in TPER spa;

Viste:

- la convocazione dell'Assemblea dei soci della suddetta società, PG n.435636/2025, per il giorno 27.06.2025 in prima convocazione ed, occorrendo, in seconda convocazione per il giorno 4 luglio 2025, recante all'ordine del giorno:

1. Comunicazioni Presidente;
2. Approvazione Bilancio d'esercizio al 31.12.2024 e relative Relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio sindacale e della Società di revisione. Destinazione dell'utile d'esercizio 2024. Deliberazioni inerenti e conseguenti. Presentazione del Bilancio consolidato al 31.12.2024;
3. Indennità di risultato dell'Amministratore Delegato. Deliberazioni inerenti e conseguenti;
4. Nomina Consiglio di Amministrazione. Determinazione del relativo compenso. Deliberazioni conseguenti;
5. Varie ed eventuali;

- la documentazione presentata dalla suddetta società relativamente al punto 2) all'odg, allegata in atti al presente provvedimento, che è stata oggetto di istruttoria da parte degli uffici della UI Partecipazioni Societarie e che evidenzia un risultato positivo, pari a euro 9.744.648 euro, che il CdA propone di destinare:

- per euro 4.744.647,78 a riserva legale
- per euro 5.000.000,00 alla distribuzione di dividendi.

- la documentazione inerente al bilancio consolidato, non oggetto di approvazione da parte dell'Assemblea dei soci, che chiude con un utile di pertinenza del gruppo pari a 18.345 mila euro e un utile di pertinenza di terzi di 312 mila euro, per un complessivo utile consolidato pari a 18.657 migliaia di euro;

Preso atto:

- della relazione sul bilancio di TPER spa in approvazione redatta dal Dipartimento Segreteria Generale, Partecipate Appalti Sport e Quartieri, UI Partecipazioni Societarie, allegata in atti al presente provvedimento;
- delle relazioni redatte dal Collegio Sindacale e dalla società incaricata della Revisione Legale, dalle quali non emergono motivi ostativi all'approvazione del bilancio stesso;
- delle risultanze dell'asseverazione delle partite creditorie e debitorie ex art. 11, comma 6, lett. j), del D.lgs. 118/2011 allegata al rendiconto 2024 del Comune di Bologna dalla quale emergono differenze di modesto ammontare nei saldi rilevati, dovute a diverse modalità di calcolo e a conteggi in corso di definizione al 31/12/24; che successivamente la società ha aggiornato tali conteggi rilevando un minore credito e un minore debito;
- per quanto attiene all'adempimento degli obblighi di cui all'art.1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124, dell'indicazione degli aiuti di Stato relativi all'esercizio 2024, rilevati in funzione di incasso o riversamento;

Dato atto che, stante la proposta del Consiglio di Amministrazione di distribuzione di parte dell'utile risultante dal bilancio 2024, nella misura di complessivi 5.000.000,00 euro, si provvederà, a seguito dell'approvazione di tale proposta di destinazione di utile da parte dell'Assemblea, ad adeguare gli stanziamenti di entrata del capitolo E35460-000 conto finanziario E304020399 prevedendo una maggiore entrata di Euro 1.508.129,09, pari ai dividendi spettanti al Comune di Bologna in ragione della quota di partecipazione al capitale sociale;

Ritenuto opportuno partecipare all'Assemblea dei soci di cui sopra, dando mandato al Sindaco ad esprimere voto favorevole all'approvazione del bilancio dell'esercizio 2024 così come formulato dal CdA della società e a condividere la proposta di destinazione del risultato d'esercizio;

Dato atto che la presente deliberazione è stata preventivamente trasmessa, per opportuna informazione al Collegio dei Revisori dei Conti;

Preso atto, ai sensi dell'art. 49, comma 1°, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, così come modificato dal D.L. 174/2012, del parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso dal Responsabile del Dipartimento Segreteria Generale Partecipate Appalti Sport e Quartieri;

Stabilito che:

la presente deliberazione comporta riflessi diretti sul bilancio di esercizio in relazione ai dividendi di cui l'Assemblea dei soci è chiamata a deliberare la distribuzione, in ragione della percentuale di partecipazione al capitale di TPER S.p.A. e che con successiva deliberazione, a seguito dell'avvenuta approvazione da parte dell'Assemblea, si provvederà al necessario adeguamento delle previsioni di entrata del capitolo E35460-000, conto finanziario E304020399, prevedendo una maggiore entrata di Euro 1.508.129,09 rispetto a quanto attualmente stanziato;

la presente deliberazione comporta riflessi indiretti sullo stato patrimoniale, in quanto la partecipazione nella società TPER spa sarà incrementata in ragione del valore del patrimonio netto risultante dal presente bilancio al 31/12/2024 rapportato alla percentuale di partecipazione del Comune di Bologna al capitale; ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267, si richiede e prende atto del parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso dal Responsabile dei servizi finanziari in quanto la presente deliberazione comporta riflessi diretti e indiretti sulla situazione economico finanziaria e patrimoniale dell'Ente;

Su proposta del Dipartimento Segreteria Generale Partecipate Appalti Sport e Quartieri;

A voti unanimi e palesi

DELIBERA

Di dare mandato al Sindaco o al suo delegato ad esprimere voto favorevole all'approvazione del bilancio dell'esercizio al 31.12.2024 di TPER spa nell'Assemblea dei soci all'uopo convocata e all'approvazione della proposta di destinazione del risultato d'esercizio in esso contenuta;

Infine, con votazione separata, all'unanimità

DELIBERA

DI DICHIARARE la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs. 267 del 18/8/2000, per consentire la partecipazione del rappresentante del Comune di Bologna all'assemblea all'uopo convocata.

Il Sindaco
Matteo Lepore

La Vice Segretaria Generale Vicaria
Lara Bonfiglioli

- Documento informatico predisposto, firmato digitalmente e conservato ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i. -