# Provincia di Bergamo

*RDC150000025*

DELIBERAZIONE DEL COPIA

## CONSIGLIO PROVINCIALE

| Numero **25** / Reg. Delibere | Data **12/05/2015** |
|---|---|

OGGETTO:
APPROVAZIONE DEL PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO E DELLA CORRELATA RELAZIONE TECNICA, AI SENSI DELL'ART. 1, CC. 611 E SEGUENTI DELLA LEGGE 190/2014.

---

L'anno **duemilaquindici** del mese di **Maggio** il giorno **dodici**, alle ore 15:00, nella apposita sala consiliare della Provincia, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente normativa, si è riunito il Consiglio Provinciale.

| | | |
|---|---|---|
| ROSSI MATTEO | Presidente | Presente |
| BONOMELLI MAURO | Consigliere | Presente |
| CENTURELLI CORRADO | Consigliere | Presente |
| CORNOLTI FRANCESCO | Consigliere | Assente |
| FLACCADORI DENIS | Consigliere | Presente |
| GAFFORELLI GIANFRANCO | Consigliere | Assente |
| GANDOLFI PASQUALE GIOVANNI | Consigliere | Presente |
| GORI GIORGIO | Consigliere | Presente |
| LOBATI JONATHAN | Consigliere | Presente |
| MANZONI PIERANGELO | Consigliere | Presente |
| MASPER GIANFRANCO | Consigliere | Presente |
| SERRA PERLITA | Consigliere | Presente |
| SERUGHETTI LUCA | Consigliere | Presente |
| TERZI FABIO | Consigliere | Presente |
| TODESCHINI DEMIS | Consigliere | Presente |
| VALOTI GIORGIO | Consigliere | Presente |
| VERGALLI ALBERTO | Consigliere | Presente |

Presenti N. 15 Assenti N. 2

Assume la Presidenza il Presidente MATTEO ROSSI.

Partecipa il Segretario Generale BENEDETTO PASSARELLO.

Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, invita il Consiglio a deliberare in ordine all'oggetto sopra riportato.

**PROVINCIA DI BERGAMO**
**DIPARTIMENTO DI PRESIDENZA E SEGRETERIA GENERALE**
**SERVIZIO PARTECIPAZIONI SOCIETARIE**
Via Torquato Tasso, 8 – 24100 BERGAMO – Tel. 035.387822 – Fax 035387892
http://www.provincia.bergamo.it – e-mail: direzione@provincia.bergamo.it

MR/BP/LF.mcp

N. 5 O.d.G.

Relatore: Matteo Rossi

**OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO E DELLA CORRELATA RELAZIONE TECNICA, AI SENSI DELL'ART. 1, CC. 611 E SEGUENTI DELLA LEGGE 190/2014.**

# PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

**PREMESSO** che:

- l'art. 3, comma 27 della L. n. 244/2007 (Legge Finanziaria 2008) stabilisce che, al fine di tutelare la concorrenza ed il mercato, le amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, non possono costituire società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali, né assumere o mantenere direttamente partecipazioni, anche di minoranza, in tali società;
- la medesima disposizione stabilisce, comunque, che è sempre ammessa la costituzione di società che producono servizi di interesse generale e l'assunzione di partecipazioni in tali società da parte delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, nell'ambito dei rispettivi livelli di competenza;
- l'art. 3, comma 28, della stessa Legge n. 244/2007 prevede che l'assunzione di nuove partecipazioni ed il mantenimento delle attuali devono essere autorizzati dall'organo competente con deliberazione motivata in ordine alla sussistenza dei presupposti di cui al comma 27;
- l'art. 1, comma 611 della L. n. 190/2014 (Legge di Stabilità 2015), richiamando quanto previsto dai predetti art. 3, commi da 27 a 29 della L. n. 244/2007 e art. 1, comma 569 della L. n. 147/2013, prevede che anche gli enti locali, a decorrere dal 1° gennaio 2015 provvedano ad avviare un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, in maniera tale da conseguire la riduzione delle stesse entro il 31 dicembre 2015;
- lo stesso art. 1, comma 611 della L. n. 190/2014 definisce anche alcuni criteri che debbono essere valutati nell'analisi che ciascuna amministrazione deve condurre ed in particolare: a) l'eliminazione delle società e delle partecipazioni societarie non indispensabili al perseguimento delle proprie finalità istituzionali, anche mediante messa in liquidazione o cessione; b) la soppressione delle società che risultino composte da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti; c) l'eliminazione delle partecipazioni detenute in società che svolgono attività analoghe o similari a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici

strumentali, anche mediante operazioni di fusione o di internazionalizzazione delle funzioni; d) l'aggregazione di società di servizi pubblici locali di rilevanza economica; e) il contenimento dei costi di funzionamento, anche mediante riorganizzazione degli organi amministrativi e di controllo e delle strutture aziendali, nonché attraverso la riduzione delle relative remunerazioni;

- l'art. 1, comma 612 della L. n. 190/2014 stabilisce che gli organi di vertice delle amministrazioni di cui al comma 611, in relazione ai rispettivi ambiti di competenza, definiscano e approvino un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie, direttamente o indirettamente possedute, oltre che le modalità ed i tempi di attuazione, così come, nel dettaglio, i risparmi da conseguire;
- lo stesso comma 612 della predetta L. n. 190/2014, prevede che il piano operativo sia corredato da una apposita relazione tecnica, trasmesso alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicato sul sito internet dell'amministrazione interessata;

**DATO ATTO** che, sulla base del nuovo assetto istituzionale definito dalla Legge 56 del 7 aprile 2014 le Province sono state ridefinite "enti di area vasta" che esercitano le seguenti funzioni fondamentali:

- pianificazione territoriale provinciale di coordinamento, nonché tutela e valorizzazione dell'ambiente, per gli aspetti di competenza;
- pianificazione dei servizi di trasporto in ambito provinciale, autorizzazione e controllo in materia di trasporto privato, in coerenza con la programmazione regionale, nonché costruzione e gestione delle strade provinciali e regolazione della circolazione stradale ad esse inerente;
- programmazione provinciale della rete scolastica, nel rispetto della programmazione regionale;
- raccolta ed elaborazione di dati, assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali;
- gestione dell'edilizia scolastica;
- controllo dei fenomeni discriminatori in ambito occupazionale e promozione delle pari opportunità sul territorio provinciale;

**DATO ATTO inoltre che:**

- **Regione Lombardia in data 30 gennaio 2015 ha presentato il Progetto di Legge n. 0223 di iniziativa del Presidente della Giunta Regionale avente ad oggetto "riforma del sistema della autonomie della Regione in attuazione della Legge 7/04/2014, n. 56 (Disposizioni sulle città metropolitane, sulle Provincie, sulle Unioni e fusioni di comuni)";**
- **con il predetto Progetto di Legge n. 0223 Regione Lombardia avvia il percorso di riordino delle funzioni non fondamentali conferite alle province, in attuazione dell'art. 1, comma 89 della Legge 56/2014 e conferma in capo alle province le funzioni già conferite dalle leggi regionali alla data di entrata in vigore della legge stessa, con esclusione delle funzioni svolte in materia di agricoltura, foreste, caccia e pesca, che sono invece trasferite alla Regione;**
- **è tuttora in corso l'iter di approvazione del predetto Progetto di Legge n. 0223 che si dovrebbe concludere entro i prossimi mesi e dovrebbe quindi garantire certezza sul quadro delle funzioni di competenza delle province;**

- **alla luce del predetto Progetto di Legge n. 0223 rimarranno in capo alle province funzioni già oggi conferite mediante legge regionali quali Turismo, Attività Economiche e Trasporto Pubblico Locale; (*)**

**CONSIDERATO** che:

- l'attuale pacchetto delle partecipazioni in società detenute direttamente ed indirettamente dalla Provincia di Bergamo rappresenta il risultato di un lungo percorso che si è sviluppato in arco temporale che va dal 1951 ad oggi;
- con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 42 del 21 aprile 2009, la Provincia di Bergamo ha provveduto alla ricognizione delle partecipazioni societarie detenute, in attuazione di quanto previsto dall'art. 3, commi 27, 28 e 29 della L. 244/2007 dichiarando la non attinenza con le finalità istituzionali di alcune società partecipate;
- con diversi provvedimenti, il Consiglio Provinciale ha successivamente circoscritto ulteriormente il campo di azione delle partecipate entro lo stretto perimetro dei compiti istituzionali dell'ente partecipante, rivalutando i presupposti di legge per il mantenimento delle partecipazioni in società e verificando di volta in volta la sostenibilità alla luce del nuovo quadro normativo e sotto il profilo della convenienza economica;
- dal 2009 ad oggi, la Provincia di Bergamo è definitivamente uscita dalla compagine delle società: Sviluppo Turistico Lago d'Iseo SpA, Agripromo Srl, Abiemmedue SpA, ABM Calor Srl, Mistral SpA, Porta Sud Srl, Geac SpA, ABM Energy SpA, Grand Hotel San Pellegrino Terme Srl, Secas SpA e ABM E&E Srl (in ordine cronologico);
- da 2009 ad oggi la Provincia di Bergamo ha proceduto allo scioglimento ed alla messa in liquidazione delle società: Vocem Srl, Servitec Srl, Progescal Srl, Sibem Spa e Alot Scrl (in ordine cronologico);
- a seguito dell'approvazione della L. 174/2013 (cd. legge di stabilità 2014) la Provincia di Bergamo ha proceduto nuovamente alla valutazione dei presupposti per il mantenimento delle partecipazioni detenute in alcune società ai sensi dell'art. 3, comma 27, della L. 244/2007 ed ha dichiarato non strettamente necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali la partecipazione nelle società Ge.S.Idr.A. SpA, Cesap Srl, Co.Be. Direzionale SpA, G.A.L. Valle Brembrana Srl, A4 Holding SpA ed Autostrade Lombarde SpA (in ordine cronologico) e conseguentemente avviato il percorso di dismissione sulla base delle previsioni dell'art. 1, comma 569, della L. 147/2013, comunicando, nel mese di gennaio 2015, la formale cessazione della partecipazione e richiedendo la liquidazione della quota entro il termine del 31.12.2015;
- con deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013, il Consiglio provinciale ha approvato un atto di indirizzo finalizzato "all'aggregazione in Uniacque S.p.A. delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'A.T.O. di Bergamo mediante una o più operazioni straordinarie di fusione societaria" che coinvolge le società: ABM SpA, Abm Next Srl, Cogeide SpA, C.T.A.V.S. SpA, Cosidra SpA, Hidrogest SpA, Ria Spa, Tutela Ambientale del Sebino Srl e Zerra SpA (in ordine alfabetico);

**ACCERTATO** che, alla luce di quanto sopra esposto, la situazione delle partecipazioni societarie della Provincia di Bergamo alla data odierna può essere riassunta come segue:

**(*) Emendamento presentato dal Presidente Rossi**

## Partecipazioni dirette

| N. | Denominazione | % | Attività |
|---|---|---|---|
| **Società poste in liquidazione prima del 31.12.2014 con procedure ancora in corso** | | | |
| 1 | Alot scrl | 25,00% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 2 | Progescal srl | 42,00% | Attività economiche |
| 3 | Servitec srl | 30,00% | Attività economiche |
| 4 | Sibem spa | 2,95% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| **Società in dismissione ex art. 1, comma 569 L. 147/2013** | | | |
| 1 | A4 Holding spa | 2,42% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 2 | Autostrade Lombarde spa | 2,98% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 3 | Cesap scrl | 1,07% | Attività economiche |
| 4 | Co.Be. Direzionale spa | 4,08% | Cultura e turismo |
| 5 | G.A.L. Valle Brembana srl | 7,69% | Attività economiche |
| 6 | Gesidra spa | 24,00% | Servizio di igiene urbana |
| **Altre società** | | | |
| 1 | A.B.M. Azienda Bergamasca Multiservizi spa | 100,00% | Holding |
| 2 | Abm Ict spa | 100,00% | Telecomunicazioni |
| 3 | Ag. sv. e prom. turistica provincia di Bergamo scrl | 44,69% | Cultura e turismo |
| 4 | Anita srl | 1,15% | Distribuzione gas |
| 5 | Autostrade Bergamasche spa | 25,20% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 6 | Bergamo Fiera Nuova spa | 18,27% | Attività economiche |
| 7 | Cosidra spa | 25,00% | Servizio Idrico |
| 8 | Consorzio terr. ambiente valle Seriana spa | 23,29% | Servizio Idrico |
| 9 | Hidrogest spa | 12,98% | Servizio Idrico |
| 10 | RIA risanamento idrico ambientale spa | 20,00% | Servizio Idrico |
| 11 | Cogeide spa | 14,32% | Servizio Idrico |
| 12 | Sacbo spa | 13,20% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 13 | Tecnodal spa | 49,00% | Attività economiche |
| 14 | Tramvie Elettriche Bergamasche spa | 45,00% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 15 | Tutela ambientale del Sebino srl | 15,00% | Servizio Idrico |
| 16 | Uniacque spa | 7,22% | Servizio Idrico |
| 17 | Zerra spa | 25,00% | Servizio Idrico |

## Partecipazioni indirette

| N. | Denominazione | % | Attività |
|---|---|---|---|
| **Società poste in liquidazione prima del 31.12.2014 con procedure ancora in corso** | | | |
| 1 | Vocem Srl in liquidazione | 100% | Energia |
| **Altre società** | | | |
| 1 | ABM Service Srl | 100% | Gestione Calore |
| 2 | ABM Next Srl | 55% | Servizio idrico |
| 3 | Big Tlc Srl | 100% | Telecomunicazioni |

**VISTI:**

- il "Piano di razionalizzazione delle società partecipate dalla Provincia di Bergamo - ai sensi dell'art. 1, commi 611 e seguenti della L. 190/2014" (allegato 1) che illustra sinteticamente la situazione delle società partecipate dalla Provincia di Bergamo (27 partecipate direttamente e 4 partecipate indirettamente) rispetto alle indicazioni normative di cui all'articolo 1, comma 611 e seguenti della Legge 190/2014 ed individua la proposta di indirizzo societario alla luce dell'esigenza di razionalizzazione del sistema;
- la "Relazione tecnica" (Allegato 2) al Piano di razionalizzazione delle società partecipate nella quale sono contenute le indicazioni relative alle società in oggetto e sono definiti gli obiettivi ed i benefici attesi dal piano;

**VISTI:**

- il Decreto Legislativo 267/2000 – Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli EE.LL. ed in particolare gli artt. 112 e seguenti del titolo V "Servizi e interventi pubblici locali";
- l'articolo 13 del Decreto Legge 4 luglio 2006, n. 223, convertito in Legge 4 agosto 2006, n. 248;
- l'articolo 3, commi 27, 28 e 29 della Legge 24 dicembre 2007, n. 244;
- il Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78 convertito in Legge 30 luglio 2010, n. 122;
- il Decreto Legge 13 agosto 2011, n. 138, convertito in Legge 14 settembre 2011, n. 148;
- il Decreto Legge 6 luglio 2012 n. 95;
- il Decreto Legge 10 ottobre 2012, n. 174;
- il Decreto Legge 101/2013, convertito nella Legge n. 125 del 30.10.2013;
- la Legge 147 del 27.12.2013;
- il Decreto Legge 6 marzo 2014, n. 16;
- la Legge 190/2014 ed in particolare l'art. 1, cc. 611 e seguenti;
- il Codice Civile, libro V, titolo V, delle società;

**VISTO** il vigente "Regolamento sui controlli interni" approvato con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 9 del 28.01.2013 ed in particolare gli articoli 12, 13 e 14 in materia di controllo sugli organismi partecipati;

**RICHIAMATO** il vigente regolamento provinciale di contabilità;

**TUTTO** ciò premesso e considerato

## SI PROPONE

1. di approvare il "*Piano di razionalizzazione delle società partecipate dalla Provincia di Bergamo - ai sensi dell'art. 1, commi 611 e seguenti della L. 190/2014*" (allegato 1), allegato alla presente proposta di deliberazione quale parte integrante e sostanziale;
2. di approvare la "*Relazione tecnica*" al Piano di razionalizzazione delle società partecipate dalla Provincia di Bergamo (allegato 2), allegata alla presente proposta di deliberazione quale parte integrante e sostanziale;

3. di pubblicare il presente provvedimento sul sito istituzionale della Provincia di Bergamo, corredato dei relativi allegati, sia nella sezione "Amministrazione trasparente" che nella sezione "Società Partecipate";
4. di trasmettere la presente deliberazione alla competente sezione della Corte dei Conti della Lombardia, ai sensi dell'art. 1, comma 612, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190;

IL SEGRETARIO GENERALE
dott. Benedetto Passarello

Allegato 1

# PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO

AI SENSI DELL'ARTICOLO 1, COMMI 611 E SEGUENTI DELLA LEGGE 190/2014

## Società partecipate direttamente dalla Provincia di Bergamo

| N. | Denominazione | % | Attività | Comma 611 A (attinenza istituzionale) | Comma 611 B1 (società con soli amm.ri) | Comma 611 B2 (amm.ri indipendenti) | Comma 611 C (attività similari) | Comma 611 D (aggregazione s.p.l.) | Comma 611 E (contenimento costi) | Proposta di Piano |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | SOCIETA PER L AEROPORTO CIVILE DI BERGAMO-ORIO AL SERIO S.P.A. (S.A.C.B.O. S.p.A.) | 13,20% | Viabilità, mobilità e trasporti | si | no | no | no | no | no | Mantenimento (*) |
| 2 | TRAMVIE ELETTRICHE BERGAMASCHE S.p.A. | 45,00% | Viabilità, mobilità e trasporti | si | no | no | no | no | si | Mantenimento (*) |
| 3 | UNIACQUE S.p.A. | 7,22% | Servizio idrico | si | no | no | no | si | si | Mantenimento |
| 4 | A.L.O.T. S.C.R.L. - AGENZIA DELLA LOMBARDIA ORIENTALE PER I TRASPORTI E LA LOGISTICA SOC. CONS. A R.L. - in liquidazione | 25,00% | Viabilità, mobilità e trasporti | no | si | si | no | no | si | In liquidazione |
| 5 | PROMOZIONE E GESTIONE DELLO SVILUPPO DI SCALVE (PRO.GE.SCAL.) S.r.l. - in liquidazione | 42,00% | Attività economiche | no | no | no | no | no | no | In liquidazione |
| 6 | SERVITEC S.r.l. - in liquidazione | 30,00% | Attività economiche | no | no | no | no | no | no | In liquidazione |
| 7 | SIBEM S.p.A. - in liquidazione | 2,95% | Viabilità, mobilità e trasporti | no | no | si | no | no | no | In liquidazione |
| 8 | A4 HOLDING S.P.A. | 2,42% | Viabilità, mobilità e trasporti | no | no | si | no | no | no | Dismissione ex Legge 147/2013 |
| 9 | AUTOSTRADE LOMBARDE S.p.A. | 2,98% | Viabilità, mobilità e trasporti | no | no | si | no | no | no | Dismissione ex Legge 147/2013 |
| 10 | CENTRO EUROPEO SVILUPPO APPLICAZIONI PLASTICHE S.R.L. CONSORTILE | 1,07% | Attività economiche | no | no | si | no | no | no | Dismissione ex Legge 147/2013 |
| 11 | CO.BE. DIREZIONALE S.p.A. | 4,08% | Cultura e turismo | no | no | no | no | no | si | Dismissione ex Legge 147/2013 |
| 12 | G.A.L. VALLE BREMBANA S.r.l. | 7,69% | Attività economiche | no | no | si | no | no | no | Dismissione ex Legge 147/2013 |
| 13 | GE.S.IDR.A S.p.A. | 24,00% | Servizio di igiene urbana | no | no | no | no | no | si | Dismissione ex Legge 147/2013 |
| 14 | CO.S.IDR.A. S.p.A. | 25,00% | Servizio idrico | si | si | si | no | si | si | Aggregazione |
| 15 | CONSORZIO TERRITORIO ED AMBIENTE VALLE SERIANA S.p.A. | 23,29% | Servizio idrico | si | si | si | no | si | no | Aggregazione |
| 16 | HIDROGEST S.p.A. | 12,98% | Servizio idrico | si | no | no | no | si | si | Aggregazione |
| 17 | R.I.A. - RISANAMENTO IDRICO AMBIENTALE S.p.A. | 20,00% | Servizio idrico | si | no | no | no | si | si | Aggregazione |
| 18 | REALIZZAZIONE E GESTIONE SERVIZI PUBBLICI LOCALI S.P.A., PER BREVITA' "COGEIDE S.p.A." | 14,32% | Servizio idrico | si | no | no | no | si | no | Aggregazione |
| 19 | TUTELA AMBIENTALE DEL SEBINO S.r.l. | 15,00% | Servizio idrico | si | no | no | no | si | si | Aggregazione |
| 20 | ZERRA S.p.A. | 25,00% | Servizio idrico | si | si | si | no | si | si | Aggregazione |
| 21 | A.B.M. - AZIENDA BERGAMASCA MULTISERVIZI S.p.A. | 100,00% | Holding | si | no | no | no | si | si | Dismissione (*) |
| 22 | ABM ICT S.p.A. | 100,00% | Telecomunicazioni | ~~no~~ si | no | no | no | no | no | ~~Dismissione (*)~~ Mantenimento (*) |
| 23 | AGENZIA PER LO SVILUPPO E LA PROMOZIONE TURISTICA DELLA PROVINCIA DI BERGAMO S.C.R.L. | 44,69% | Cultura e turismo | ~~no~~ si | no | no | no | no | si | ~~Dismissione (*)~~ Mantenimento (*) |
| 24 | ANITA S.r.l. | 1,15% | Distribuzione gas | no | si | si | no | no | si | Dismissione |
| 25 | AUTOSTRADE BERGAMASCHE S.p.A. | 25,20% | Viabilità, mobilità e trasporti | si | no | si | no | no | no | ~~Dismissione (*)~~ Mantenimento (*) |
| 26 | BERGAMO FIERA NUOVA S.p.A. | 18,27% | Attività economiche | ~~no~~ si | no | si | no | no | no | ~~Dismissione (*)~~ Mantenimento (*) |
| 27 | TECNODAL S.p.A. | 49,00% | Attività economiche | no | si | si | no | no | si | Dismissione (*) |

## Società partecipate indirettamente dalla Provincia di Bergamo

| N. | Denominazione | % | Attività | Comma 611 A (attinenza istituzionale) | Comma 611 B1 (società con soli amm.ri) | Comma 611 B2 (amm.ri indipendenti) | Comma 611 C (attività similari) | Comma 611 D (aggregazione s.p.l.) | Comma 611 E (contenimento costi) | Proposta di Piano |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | VOCEM S.r.l. - in liquidazione | 100,00% | Energia | no | si | si | no | no | no | In liquidazione |
| 2 | ABM NEXT S.r.l. | 55,00% | Servizio idrico | si | no | no | no | si | no | Aggregazione (*) |
| 3 | ABM SERVICE S.r.l. | 100,00% | Gestione calore | no | no | no | no | no | si | Dismissione (*) |
| 4 | BIG TLC S.r.l. | 100,00% | Telecomunicazioni | ~~no~~ si | no | no | no | no | si | ~~Dismissione (*)~~ Mantenimento (*) |

(*) Il mantenimento e/o la dismissione della società vanno perseguiti sulla base del contesto societario e degli indirizzi descritti nella relazione tecnica al piano di razionalizzazione

n.b.: In grassetto sono evidenziate le modifiche apportate dall'emendamento presentato dal Presidente Rossi

# PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO

**(AI SENSI DELL'ART. 1, COMMI 611 E SEGUENTI DELLA L. 190/2014)**

# RELAZIONE TECNICA

## Premessa

L'art. 1 comma 611 della legge 190/2014 (legge di stabilità 2015) contiene la disciplina del "Piano di razionalizzazione delle società partecipate locali". La norma fa salve le disposizioni contenute nell'art. 3 comma 27 e ss. della Legge finanziaria per il 2008 i cui termini sono stati riaperti dall'art. 1 comma 569 della Legge 27/12/2013 n. 147 (Legge di stabilità per il 2014) e che ha introdotto un meccanismo di diritto di recesso *ex lege* per consentire l'exit degli enti locali dalle società di capitali per le quali non ricorrono più le condizioni di detenibilità della relativa partecipazione da parte degli enti locali.

Il comma 611 fa espressamente riferimento anche alle Provincie e alle loro partecipazioni in società, invitandole a ridurre il numero delle loro partecipazioni attraverso un Piano di razionalizzazione.

La necessità di circoscrivere il campo di azione delle partecipate entro lo stretto perimetro dei compiti istituzionali dell'ente partecipante è stata nuovamente evidenziata dalla L. 190/2014 e non può prescindere – nel caso delle province – dal recente intervento di razionalizzazione e di riordino prodotto dalla Legge n. 56/2014, visto come parte di un più ampio processo di riforma, legato al progetto di modifica di alcune disposizioni della Costituzione. Con l'approvazione della L. 56 del 7 aprile 2014 infatti il legislatore ha riordinato l'attuale assetto istituzionale e definito le province quali enti di area vasta che esercitano le seguenti funzioni fondamentali:

- pianificazione territoriale provinciale di coordinamento, nonché tutela e valorizzazione dell'ambiente, per gli aspetti di competenza;
- pianificazione dei servizi di trasporto in ambito provinciale, autorizzazione e controllo in materia di trasporto privato, in coerenza con la programmazione regionale, nonché costruzione e gestione delle strade provinciali e regolazione della circolazione stradale ad esse inerente;
- programmazione provinciale della rete scolastica, nel rispetto della programmazione regionale;
- raccolta ed elaborazione di dati, assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali;
- gestione dell'edilizia scolastica;
- controllo dei fenomeni discriminatori in ambito occupazionale e promozione delle pari opportunità sul territorio provinciale.

## Il riferimento normativo per il Piano di razionalizzazione

Con l'intento di assicurare il coordinamento della finanza pubblica, il contenimento della spesa, il buon andamento dell'azione amministrativa e la tutela della concorrenza e del mercato, il comma 611 invita le Regioni, le Province autonome di Trento e di Bolzano, gli enti locali, le Camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura, le Università e gli istituti di istruzione universitaria pubblici e le Autorità portuali, a decorrere dal 1° gennaio 2015, ad avviare un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, in modo da conseguire la riduzione delle stesse entro il 31 dicembre 2015, anche tenendo conto dei seguenti criteri:

- eliminazione delle società e delle partecipazioni societarie non indispensabili al perseguimento delle proprie finalità istituzionali, anche mediante messa in liquidazione o cessione;

- soppressione delle società che risultino composte da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;
- eliminazione delle partecipazioni detenute in società che svolgono attività analoghe o similari a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali, anche mediante operazioni di fusione o di internalizzazione delle funzioni;
- aggregazione di società di servizi pubblici locali di rilevanza economica;
- contenimento dei costi di funzionamento, anche mediante riorganizzazione degli organi amministrativi e di controllo e delle strutture aziendali, nonché attraverso la riduzione delle relative remunerazioni.

Il successivo comma 612 precisa modalità e tempi di attuazione del Piano, invitando i presidenti delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano, i Presidenti delle Province, i Sindaci e gli altri Organi di vertice delle amministrazioni di cui al comma 611, in relazione ai rispettivi ambiti di competenza, a definire ed approvare, entro il 31 marzo 2015, un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, le modalità e i tempi di attuazione, nonché l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire. Tale piano, corredato di un'apposita relazione tecnica, dovrà quindi essere trasmesso alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicato nel sito internet istituzionale dell'amministrazione interessata.

Entro il 31 marzo 2016, gli organi di cui sopra dovranno poi predisporre una relazione sui risultati conseguiti, che sarà trasmessa alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicata nel sito internet istituzionale dell'amministrazione interessata. La pubblicazione del piano e della relazione costituisce obbligo di pubblicità ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

## Il sistema delle partecipate della Provincia di Bergamo e le azioni di razionalizzazione già condotte fino ad 31.12.2014

Prima d'illustrare gli obiettivi e le misure del Piano di Razionalizzazione è importante presentare il quadro delle azioni già svolte dalla Provincia di Bergamo, fino al 31.12.2014, con la finalità di pervenire alla razionalizzazione delle partecipazioni detenute.

Il pacchetto delle partecipazioni in <u>società detenute direttamente</u> dalla Provincia di Bergamo rappresenta il risultato di un lungo percorso che si è sviluppato in arco temporale che va dal 1951 ad oggi. La prima società venne costituita il 2 giugno 1952 (si trattava dell'attuale A4 Holding SpA, allora denominata Autostrada Brescia, Verona, Vicenza, Padova SpA). Dopo questa prima adesione, il "parco azionario" della Provincia di Bergamo si è progressivamente incrementato: negli anni dal 1960 al 1969 la Provincia ha aderito a due nuove società, dal 1970 al 1979 a tre società, dal 1980 al 1989 a quattro società, dal 1990 al 1999 a dieci società, dal 2000 al 2009 ad altre quattordici società.

Le partecipazioni con quote di controllo in <u>società detenute indirettamente</u> dalla Provincia di Bergamo fanno capo alle due società interamente partecipate ABM SpA ed ABM ICT SpA e sono il frutto di azioni intraprese nel periodo dal 1999 al 2007.

Nell'anno 2009 – alla data della ricognizione attuata dal Consiglio Provinciale ai sensi dell'art. 3, comma 27 della legge finanziaria 2008 - la Provincia di Bergamo deteneva

partecipazioni in n. 42 società di cui 34 dirette ed 8 partecipazioni di controllo detenute indirettamente.

Nel corso degli ultimi anni l'azione di razionalizzazione svolta dalla Provincia di Bergamo ha preso spunto dalla necessità normativa di dare attuazione alle previsioni dell'art. 3, commi 27 e seguenti, della legge n. 244/2007 (Finanziaria 2008) ed è stata improntata ai seguenti obiettivi:

- razionalizzazione del "parco partecipazioni" attraverso un percorso di analisi delle singole realtà societarie che porti alla dismissione delle partecipazioni non strettamente attinenti alle finalità istituzionali della Provincia;
- definizione di indirizzi volti a riportare all'interno dell'ente la gestione diretta dei servizi, in particolare di quelli gestiti attraverso società partecipate con quote di controllo dall'ente;
- definizione di indirizzi finalizzati all'aggregazione delle diverse società partecipate dalle istituzioni locali del territorio bergamasco con particolare riferimento a quelle operanti nel settore del servizio idrico integrato;
- rafforzamento dell'attività di controllo sugli organismi partecipati.

La Provincia di Bergamo ha provveduto alla ricognizione prevista dall'art. 3, commi 27, 28 e 29 della L. 244/2007 con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 42 del 21 aprile 2009. Successivamente il Consiglio Provinciale ha poi riconsiderato – con l'intento di circoscrivere ulteriormente il campo di azione delle partecipate entro lo stretto perimetro dei compiti istituzionali dell'ente partecipante - i presupposti di legge per il mantenimento delle partecipazioni in alcune società, verificandone di volta in volta la sostenibilità alla luce del nuovo quadro normativo e sotto il profilo della convenienza economica (deliberazioni nn. 155/2011, 153/2012 e 171/2013 per ABM SpA, 165/2012, 157/2013 e 21/2014 per ABM ICT SpA, 72/2009, 175/2011, 86/2013, e 81/2014 per A4 Holding SpA; 57/2011 per Agripromo SrL; 105/2009, 106/2009 e n. 59/2012 per Abiemmedue SpA; 121/2012 per Grand Hotel San Pellegrino SrL; 115/2012 e 145/2013 per Porta Sud SpA; 136/2012 per Servitec SrL; 122/2012 per Progescal SrL; 158/2013 per Alot ScrL; C/2014 per Sibem SpA; 20/2014 per Gesidra SpA; 54/2014 per Cobe SpA, Cesap ScrL e Gal SrL; 88/2014 per Autostrade Lombarde SpA).

Dal 2009 ad oggi la Provincia di Bergamo è già definitivamente uscita dalla compagine delle seguenti società:

1. Sviluppo Turistico Lago d'Iseo SpA, partecipazione diretta dello 0,03%, (uscita dalla compagine sociale nell'anno 2011 a seguito dell'esercizio del diritto di recesso);
2. Agripromo Srl, partecipazione diretta del 51,55%, (uscita dalla compagine sociale nell'anno 2011 a seguito della mancata partecipazione alla ricostituzione del capitale sociale);
3. Abiemmedue SpA, partecipazione diretta del 100%, (società cessata nell'anno 2012 a conclusione della procedura di liquidazione della società);
4. ABM Calor Srl, partecipazione indiretta del 100%, (società cessata nell'anno 2012 a seguito di fusione per incorporazione in ABM Service SpA);
5. Mistral SpA, partecipazione indiretta del 60%, (uscita dalla compagine sociale nell'anno 2013 a seguito di cessione della partecipazione, previa procedura ad evidenza pubblica);

6. Porta Sud Srl, partecipazione diretta del 20%, (società cessata nell'anno 2013 a conclusione della procedura di liquidazione della società);
7. Geac SpA, partecipazione diretta del 0,01%, (uscita dalla compagine sociale nell'anno 2014 a seguito dell'esercizio del diritto di recesso);
8. ABM Energy SpA, partecipazione indiretta del 100% (società cessata nell'anno 2014 a seguito di fusione per incorporazione in ABM SpA);
9. Grand Hotel San Pellegrino Terme Srl, partecipazione diretta del 5% (uscita dalla compagine sociale nell'anno 2014 a seguito di cessione della partecipazione al socio pubblico di maggioranza Comune di San Pellegrino Terme);
10. Secas SpA, partecipazione diretta del 13,46%, (società cessata nell'anno 2014 a conclusione della procedura di liquidazione della società);
11. ABM E&E Srl, partecipazione indiretta del 100%, (società cessata nell'anno 2015 a seguito di fusione per incorporazione in ABM SpA);

Alla data odierna la Provincia di Bergamo (singolarmente o congiuntamente agli altri soci) ha già proceduto allo scioglimento ed alla messa in liquidazione delle seguenti società, la cui procedura di liquidazione è tuttora in corso:

1. Vocem Srl, partecipazione indiretta del 100%, in liquidazione da dicembre 2011;
2. Servitec Srl, partecipazione diretta del 30%, in liquidazione da ottobre 2012;
3. Progescal Srl, partecipazione diretta del 42%, in liquidazione da aprile 2013;
4. Sibem Spa, partecipazione diretta del 2,95%, in liquidazione da dicembre 2013;
5. Alot Scrl, partecipazione diretta del 25%, in liquidazione da giugno 2014;

A seguito dell'approvazione della L. 174/2013 (cd. legge di stabilità 2014) la Provincia di Bergamo ha proceduto nuovamente alla valutazione dei presupposti per il mantenimento delle partecipazioni detenute in alcune società ai sensi dell'art. 3, comma 27, della L. 244/2007 ed ha dichiarato la partecipazione nelle seguenti società non strettamente necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali e conseguentemente avviato il percorso di dismissione sulla base delle previsioni dell'art. 1, comma 569, della L. 147/2013:

1. A4 Holding SpA, partecipazione diretta del 2,42% (procedura di asta pubblica conclusa in data 15 dicembre 2014 senza la presentazione di alcuna offerta);
2. Autostrade Lombarde SpA, partecipazione diretta del 1,14%, (procedura di asta pubblica conclusa in data 29 dicembre 2014 senza la presentazione di alcuna offerta);
3. Ge.S.Idr.A. SpA, partecipazione diretta del 24% (procedura di asta pubblica conclusa in data 9 dicembre 2014 senza la presentazione di alcuna offerta);
4. Cesap Srl, partecipazione diretta del 1,07% (procedura di asta pubblica conclusa in data 15 dicembre 2014 senza la presentazione di alcuna offerta);
5. Co.Be. Direzionale SpA, partecipazione diretta del 4,08% (procedura di asta pubblica conclusa in data 15 dicembre 2014 senza la presentazione di alcuna offerta);
6. G.A.L. Valle Brembrana Srl, partecipazione diretta del 7,69% (procedura di asta pubblica conclusa in data 15 dicembre 2014 senza la presentazione di alcuna offerta);

Per le predette società la Provincia di Bergamo ha comunicato nel mese di gennaio 2015 la formale cessazione della partecipazione ed ha richiesto la liquidazione della quota

entro il termine del 31.12.2015 sulla base della procedura prevista dall'art. 1, comma 569, della L. 147/2013.

Con deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013 il Consiglio provinciale ha approvato un atto di indirizzo finalizzato "*all'aggregazione in Uniacque S.p.A. delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'A.T.O. di Bergamo mediante una o più operazioni straordinarie di fusione societaria*" che coinvolge le seguenti società:

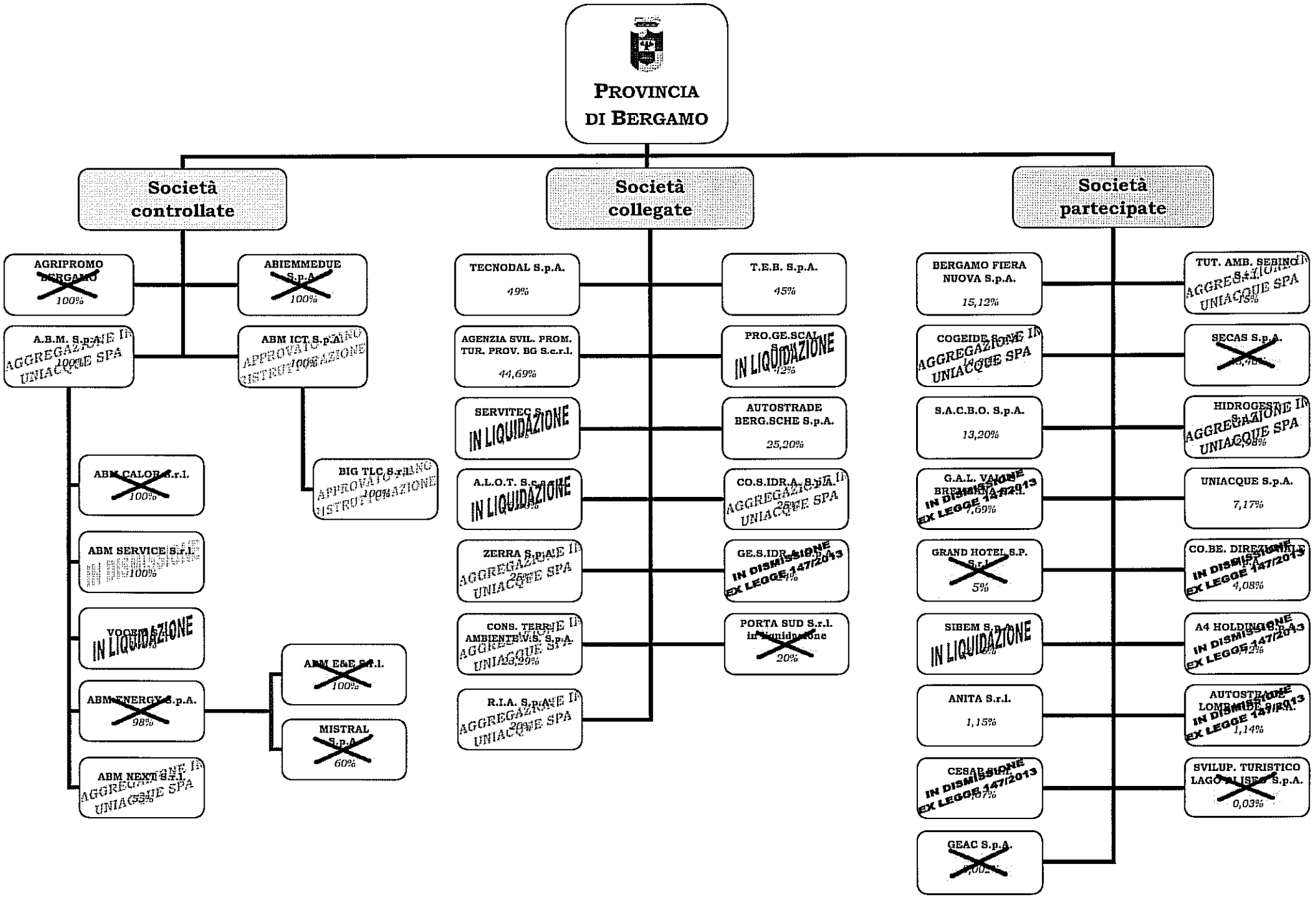
1. ABM SpA, partecipazione diretta del 100%;
2. Cogeide SpA, partecipazione diretta del 14,32%;
3. C.T.A.V.S. SpA, partecipazione diretta del 23,29%;
4. Cosidra SpA, partecipazione diretta del 25%;
5. Hidrogest SpA, partecipazione diretta del 12,98%;
6. Ria Spa, partecipazione diretta del 20%;
7. Tutela Ambientale del Sebino Srl, partecipazione diretta del 15%;
8. Zerra SpA, partecipazione diretta del 25%;
9. Abm Next Srl, partecipazione indiretta del 55% (Tramite ABM SpA);

Relativamente alla società ABM ICT SpA – ed alla sua controllata BIG TLC Srl - il Consiglio provinciale ha approvato con deliberazione n. 165 del 10.12.2012 un atto di indirizzo rivolto alla dismissione delle società attraverso un progetto di aggregazione tramite fusione per incorporazione in altra società. Tale operazione non si è conclusa positivamente ed il Consiglio Provinciale ha approvato con deliberazioni n. 157 del 16.12.2013 e 21 del 10.03.2014 uno specifico indirizzo a tutela del patrimonio societario che ha portato la società alla definizione di un piano di ristrutturazione ai sensi dell'art. 182 bis della Legge Fallimentare, definitivamente omologato dal Tribunale di Bergamo nel mese di maggio 2014.

Relativamente alla società ABM Service Srl, indirettamente partecipata al 100% per il tramite di ABM SpA, il Consiglio provinciale ha approvato con deliberazione n. 155 del 28.11.2011 un atto di indirizzo rivolto alla dismissione delle società mediante cessione sul mercato della partecipazione.

Per le restanti società, che con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 42 del 21.04.2009 sono state ritenute in linea con le finalità istituzionali dell'ente ai sensi dell'art. 3, commi 27 e 28 della L. 244/2007, non sono stati approvati specifici indirizzi.

Alla data di definizione del presente piano il sistema delle partecipazioni della Provincia di Bergamo può essere pertanto schematicamente rappresentato come segue:


PROVINCIA DI BERGAMO
Società controllate
AGRIPROMO BERGAMO 100%
ABIEMMEDUE S.p.A. 100%
A.B.M. S.p.A. 100% AGGREGAZIONE IN UNIACQUE SPA
ABM ICT S.p.A. 100% APPROVATO PIANO DI RISTRUTTURAZIONE
BIG TLC S.r.l. 100% APPROVATO PIANO DI RISTRUTTURAZIONE
ABM CALOR S.r.l. 100%
ABM SERVICE S.r.l. 100% IN DISMISSIONE
VOGHERA ENERGIA IN LIQUIDAZIONE
ABM ENERGY S.p.A. 98%
ABM E&E S.r.l. 100%
MISTRAL S.p.A. 60%
ABM NEXT S.r.l. 55% AGGREGAZIONE IN UNIACQUE SPA
Società collegate
TECNODAL S.p.A. 49%
T.E.B. S.p.A. 45%
AGENZIA SVIL. PROM. TUR. PROV. BG S.c.r.l. 44,69%
PRO.GE.SCAL S.p.A. 42% IN LIQUIDAZIONE
SERVITEC S.r.l. IN LIQUIDAZIONE
AUTOSTRADE BERG.SCHE S.p.A. 25,20%
A.L.O.T. S.c.a.r.l. 100% IN LIQUIDAZIONE
CO.S.IDR.A. S.p.A. 25% AGGREGAZIONE IN UNIACQUE SPA
ZERRA S.p.A. 25% AGGREGAZIONE IN UNIACQUE SPA
GE.S.IDR. S.p.A. 1% IN DISMISSIONE EX LEGGE 147/2013
CONS. TERRE AMBIENTE V.S. S.p.A. 23,29% AGGREGAZIONE IN UNIACQUE SPA
PORTA SUD S.r.l. in liquidazione 20%
R.I.A. S.p.A. 20% AGGREGAZIONE IN UNIACQUE SPA
Società partecipate
BERGAMO FIERA NUOVA S.p.A. 15,12%
TUT. AMB. SEBINO S.p.A. 15% AGGREGAZIONE IN UNIACQUE SPA
COGEIDE S.p.A. 14% AGGREGAZIONE IN UNIACQUE SPA
SECAS S.p.A. 13,78%
S.A.C.B.O. S.p.A. 13,20%
HIDROGEST S.p.A. 9,98% AGGREGAZIONE IN UNIACQUE SPA
G.A.L. VALLE BREMBANA S.p.A. 7,69% IN DISMISSIONE EX LEGGE 147/2013
UNIACQUE S.p.A. 7,17%
GRAND HOTEL S.P. S.r.l. 5%
CO.BE. DIREZIONALE S.p.A. 4,08% IN DISMISSIONE EX LEGGE 147/2013
SIBEM S.p.A. 2,06% IN LIQUIDAZIONE
A4 HOLDING S.p.A. 1,72% IN DISMISSIONE EX LEGGE 147/2013
ANITA S.r.l. 1,15%
AUTOSTRADE LOMBARDE S.p.A. 1,14% IN DISMISSIONE EX LEGGE 147/2013
CESAB S.p.A. 0,67% IN DISMISSIONE EX LEGGE 147/2013
SVILUP. TURISTICO LAGO DI ISEO S.p.A. 0,03%
GEAC S.p.A. 0,002%

## Individuazione delle società oggetto del Piano di Razionalizzazione

Con riferimento al sistema di partecipazioni della Provincia di Bergamo essendo il Piano espressamente rivolto alla razionalizzazione delle società – direttamente ed indirettamente partecipate – ai fini del presente piano vengono escluse le due aziende speciali della Provincia di Bergamo:

- Azienda Speciale A.B.F. – Azienda Bergamasca Formazione, costituita nel 2005 ed operante nel campo della formazione professionale;
- Azienda Speciale Ufficio d'Ambito della Provincia di Bergamo, costituita nel 2011 ed operante sulla base delle indicazioni della L.R. 21/2010 quale Autorità d'Ambito del Servizio Idrico Integrato.

Il Piano di razionalizzazione delle società partecipate della Provincia di Bergamo ha per oggetto le seguenti partecipazioni:

Partecipazioni dirette

| N. | Denominazione | % | Attività |
|---|---|---|---|
| Società poste in liquidazione prima del 31.12.2014 con procedure ancora in corso | | | |
| 1 | Alot scrl | 25,00% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 2 | Progescal srl | 42,00% | Attività economiche |
| 3 | Servitec srl | 30,00% | Attività economiche |
| 4 | Sibem spa | 2,95% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| Società in dismissione ex art. 1, comma 569 L. 147/2013 | | | |
| 1 | A4 Holding spa | 2,42% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 2 | Autostrade Lombarde spa | 2,98% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 3 | Cesap scrl | 1,07% | Attività economiche |
| 4 | Co.Be. Direzionale spa | 4,08% | Cultura e turismo |
| 5 | G.A.L. Valle Brembana srl | 7,69% | Attività economiche |
| 6 | Gesidra spa | 24,00% | Servizio di igiene urbana |
| Altre società | | | |
| 1 | A.B.M. Azienda Bergamasca Multiservizi spa | 100,00% | Holding |
| 2 | Abm Ict spa | 100,00% | Telecomunicazioni |
| 3 | Ag. sv. e prom. turistica provincia di Bergamo scrl | 44,69% | Cultura e turismo |
| 4 | Anita srl | 1,15% | Distribuzione gas |
| 5 | Autostrade Bergamasche spa | 25,20% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 6 | Bergamo Fiera Nuova spa | 18,27% | Attività economiche |
| 7 | Cosidra spa | 25,00% | Servizio Idrico |
| 8 | Consorzio terr. ambiente valle Seriana spa | 23,29% | Servizio Idrico |
| 9 | Hidrogest spa | 12,98% | Servizio Idrico |
| 10 | RIA risanamento idrico ambientale spa | 20,00% | Servizio Idrico |
| 11 | Cogeide spa | 14,32% | Servizio Idrico |
| 12 | Sacbo spa | 13,20% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 13 | Tecnodal spa | 49,00% | Attività economiche |
| 14 | Tramvie Elettriche Bergamasche spa | 45,00% | Viabilità, mobilità e trasporti |
| 15 | Tutela ambientale del Sebino srl | 15,00% | Servizio Idrico |
| 16 | Uniacque spa | 7,22% | Servizio Idrico |
| 17 | Zerra spa | 25,00% | Servizio Idrico |

Partecipazioni indirette

| N. | Denominazione | % | Attività |
|---|---|---|---|
| Società poste in liquidazione prima del 31.12.2014 con procedure ancora in corso | | | |
| 1 | Vocem Srl in liquidazione | 100% | Energia |
| Altre società | | | |
| 1 | ABM Service Srl | 100% | Gestione Calore |
| 2 | ABM Next Srl | 55% | Servizio idrico |
| 3 | Big Tlc Srl | 100% | Telecomunicazioni |

**Definizione degli obiettivi del Piano di razionalizzazione e dei benefici attesi**

Con l'adozione del Piano la Provincia di Bergamo intende perseguire i seguenti obiettivi di razionalizzazione delle partecipazioni detenute:

Obiettivo n. 1 "Riduzione del numero di partecipazioni dirette e indirette": la Provincia mira a ridurre ulteriormente il "sistema partecipate", attraverso la dismissione graduale delle partecipazioni non attinenti alle proprie finalità istituzionali. Viene previsto a regime unicamente il mantenimento delle partecipazioni in società ritenute indispensabili e strettamente necessarie per il mantenimento dei fini istituzionali, così come ridefiniti dal legislatore con la Legge n. 56/2014. Per l'individuazione delle finalità istituzionali dell'ente occorre però anche tenere in considerazione che la Regione Lombardia dovrà intervenire con Legge Regionale, proprio in attuazione della L. 56/2014, per disciplinare il quadro delle funzioni delegate e trasferite, attualmente ancora in capo alle Province;

Obiettivo n. 2 "Aggregazione di organismi partecipati": la Provincia ha promosso, con la deliberazione del Consiglio provinciale n. 171 del 20 dicembre 2013, un atto di indirizzo finalizzato allo sviluppo di un percorso aggregativo delle diverse società – gestionali e patrimoniali - operanti nel servizio idrico integrato nell'A.T.O. di Bergamo. Il predetto indirizzo – pianamente in linea con le previsione dell'art. 1, comma 611 della L. 190/2014 – dovrà essere perseguito in coerenza con le previsioni ed i piani definiti dall'autorità d'ambito (ATO) e sulla base di opportuni accordi con gli altri soci delle società oggetto di aggregazione (Comuni) e la società di gestione dell'ambito (Uniacque Spa);

Obiettivo n. 3 "Riduzione dei costi di funzionamento degli organismi partecipati": la Provincia intende intervenire attraverso: I) la verifica dell'avvenuta riduzione dei compensi spettanti ai consiglieri di amministrazione delle società partecipate nei casi previsti dalla normativa vigente (art. 16 D.L. 90/2014); II) la riduzione – in accordo con gli altri soci – dei componenti gli organi di controllo nelle società controllate di piccole dimensioni (sostituendo, ove possibile, il collegio sindacale con un solo sindaco a cui affidare il controllo di gestione e contabile); III) la riduzione dei trasferimenti consortili che annualmente la Provincia eroga per il funzionamento di alcune società;

Obiettivo n. 4 "Ottimizzazione del controllo sulla qualità dei servizi erogati dalle società che gestiscono servizi pubblici": la Provincia intende potenziare il controllo sulla qualità dei servizi erogati dalle società affidatarie di servizi pubblici, richiedendo – anche in accordo con gli altri soci – a ciascuna delle società individuate, l'implementazione di iniziative e misure organizzative volte a verificare la qualità del servizio erogato;

Obiettivo n. 5 "Controllo sull'adempimento da parte delle società controllate degli obblighi di pubblicazione previste in materia di trasparenza": la Provincia si propone di supportare e monitorare le società controllate nella tempestiva e corretta pubblicazione

dei documenti, dati ed informazioni previsti dalle disposizioni in materia di trasparenza, anche alla luce del documento sulle "*linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici*" appena approvato dall'A.N.AC ed in fase di consultazione fino al 15.4.2014.

Al fine di verificare nel tempo la concreta attuazione del Piano di razionalizzazione vengono definiti nella tabella che segue i benefici attesi (indicati con la lettera "B"), associando a ciascun obiettivo un apposito indicatore che consentirà di controllarne la realizzazione.

| N. | Obiettivo | Indicatore | Benefico atteso al 31.12.2015 |
|---|---|---|---|
| 1 | Riduzione del numero di partecipazioni dirette e indirette | B1: n. società poste in dismissione nel corso del 2015;<br>B2: n. società cessate nel corso del 2015;<br>B3: entrate derivanti dalla dismissione di società | B1>0<br>B2>0<br>B3>0 |
| 2 | Aggregazione di organismi partecipati | B4: n. società aggregate | B4>=0 |
| 3 | Riduzione dei costi di funzionamento degli organismi partecipati | B5: riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa;<br>B6: riduzione del n. dei componenti organi controllo;<br>B7: riduzione dei trasferimenti consortili 2015 su media 2012/2014; | B5>0<br>B6>0<br>B7>100.000 |
| 4 | Ottimizzazione del controllo sulla qualità dei servizi erogati dalle società che gestiscono servizi pubblici | B8: attuazione di misure organizzative e di controllo | B8=si |
| 5 | Controllo sull'adempimento da parte delle società controllate degli obblighi di pubblicazione previste in materia di trasparenza | B9: implementazione delle informazioni pubblicate e verifica del sito web | B9=si |

# Analisi delle singole partecipazioni oggetto del Piano di razionalizzazione, partecipazioni DIRETTE

## A.B.M. - AZIENDA BERGAMASCA MULTISERVIZI S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Esercizio delle attività connesse con la gestione dei servizi pubblici locali, nonché la realizzazione delle opere necessarie allo svolgimento dei servizi e di altre infrastrutture di interesse pubblico

Percentuale di partecipazione: 100,00

N. dipendenti al 31/12/2013: 2

N. Amministratori al 31/12/2014: 1

Costo Amministratori 2012: € 70.000,00

Costo Amministratori 2013: € 60.400,00

Partecipazioni in altre società al 31/12/2014:

| | |
|---|---|
| VOCEM S.r.l. - in liquidazione | 100,0000% |
| ABM SERVICE S.r.l. | 100,0000% |
| ABM NEXT S.r.l. | 55,0000% |
| AUTOSTRADE BERGAMASCHE S.p.A. | 3,2900% |
| SOCIETA' DI PROGETTO BREBEMI S.p.A. | 0,0039% |

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 122.177,00 | € 113.008,00 | € 96.796,00 |
| Costi della produzione | € 407.459,00 | € 705.649,00 | € 561.224,00 |
| Costo del personale | € 98.262,00 | € 96.632,00 | € 98.426,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 285.282,00 | -€ 285.282,00 | -€ 285.282,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 1.594.284,00 | -€ 1.473.203,00 | -€ 507.984,00 |
| Capitale sociale | € 43.286.500,00 | € 43.286.500,00 | € 43.286.500,00 |
| Patrimonio netto | € 33.717.491,00 | € 32.244.290,00 | € 31.736.304,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 5.970.970,00 | € 7.109.235,00 | € 7.851.026,00 |
| Immobilizzazioni | € 671.747,00 | € 496.495,00 | € 744.749,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 24/01/2006 | 3 | DCP | AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE DI ABM S.P.A. DA € 42.286.500,00 AD € 43.286.500,00. SOTTOSCRIZIONE QUOTA DI € 1.000.000,00. |
| 24/03/2009 | 25 | DCP | A.B.M. S.P.A.: LINEE DI INDIRIZZO PER LA CESSIONE DEL "RAMO ENERGIA" ATTRAVERSO LA VENDITA SUL MERCATO DELLE QUOTE DETENUTE NELLE SOCIETA' BERGAMO ENERGIA S.P.A. (CON LA SUA PARTECIPATA MISTRAL S.P.A.) |
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 08/10/2009 | 73 | DCP | CONCESSIONE DI PRESTITO AD A.B.M. S.P.A. AZIENDA BERGAMASCA MULTISERVIZI DI BERGAMO PER L'IMPORTO DI € 1.000.000,00. VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE. |
| 19/02/2010 | 11 | DCP | TRASFERIMENTO IN CAPO ALLA SOCIETA' ABM CALOR S.R.L. DELL'AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI TERMICI, IDROSANITARI, DI VENTILAZIONE E ANTINCENDIO DI TUTTI GLI IMMOBILI DI PROPRIETÀ PROVINCIALE, DI CUI ALLA DELIBERAZONE DEL CONSIGLIO PROVINCIALE N. 78 DEL 30 SETTEMBRE 2002. APPROVAZIONE STATUTO SOCIALE. |
| 12/07/2010 | 63 | DCP | ACQUISTO DI N. 2.483.000 AZIONI DETENUTE DALLA SOCIETA' A.B.M. - AZIENDA BERGAMASCA MULTISERVIZI S.P.A. NELLA SOCIETA' AUTOSTRADE LOMBARDE S.P.A. CORRISPONDENTI ALL'1,93% DEL CAPITALE SOCIALE AL COSTO DI € 2.483.000,00. APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE. VARIAZIONE DI BILANCIO. |
| 31/01/2011 | 14 | DCP | PROMOZIONE DELL'AZIONE DI RESPONSABILITA' NEI CONFRONTI DEGLI AMMINISTRATORI DI VOCEM S.R.L. PER LE VICENDE CONNESSE ALLA REALIZZAZIONE IN COMUNE DI SAN SALVATORE TELESINO (BN) DI UN IMPIANTO PER LA PRODUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA CON TERMOVALORIZZATORE DI BIOMASSE DI 10 MEGAWATT. |
| 13/06/2011 | 66 | DCP | PROMOZIONE AVANTI ALLA CAMERA ARBITRALE DI BERGAMO DELL'AZIONE DI RESPONSABILITA' A SENSI DELL'ART. 2393 DEL C.C. CONTRO GLI AMMINISTRATORI DI A.B.M. S.P.A. PER LE VICENDE RELATIVE ALL'AMMINISTRAZIONE DELLA SOCIETA' VOCEM S.R.L. |
| 28/11/2011 | 155 | DCP | LINEE DI INDIRIZZO ALLE SOCIETA' DEL GRUPPO A.B.M. - AZIENDA BERGAMASCA MULTISERVIZI S.P.A.: - CESSAZIONE ANTICIPATA AL 31.12.2011 DELL'AFFIDAMENTO DIRETTO ALLA SOCIETA' ABM CALOR S.R.L. DEL SERVIZIO DI GESTIONE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI TERMICI, IDROSANITARI, DI VENTILAZIONE E ANTINCENDIO DI TUTTI GLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DELLA PROVINCIA DI BERGAMO; - DISMISSIONE DELLE SOCIETA' ABM CALOR S.R.L. ED ABM SERVICE S.R.L.; - DISMISSIONE DELLE SOCIETA' ABM ENERGY S.P.A. E MISTRAL S.P.A.; - MESSA IN LIQUIDAZIONE DELLA SOCIETA' VOCEM S.R.L. |
| 02/07/2012 | 87 | DCP | A.B.M. S.P.A.: MODIFICA DELL'ART. 18 DELLO STATUTO SOCIALE. PRESA D'ATTO DELLA FIDEIUSSIONE DA PARTE DI A.B.M. S.P.A. A FAVORE DI ABM ENERGY S.P.A. |
| 26/11/2012 | 153 | DCP | APPROVAZIONE ATTO DI TRANSAZIONE CON ABM CALOR S.R.L. E CON A.B.M. S.P.A. PER LA CESSAZIONE ANTICIPATA DELL'AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI TERMICI, IDROTERMOSANITARI, DI VENTILAZIONE E ANTINCENDIO (C.D. "GESTIONE CALORE") DI TUTTI GLI EDIFICI DI PROPRIETA' PROVINCIALE. VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2012. |
| 10/06/2013 | 61 | DCP | ABM ENERGY SPA IN LIQUIDAZIONE: CESSIONE DELLA PARTECIPAZIONE DETENUTA IN MISTRAL SPA. |
| 10/06/2013 | 62 | DCP | A.B.M S.P.A.: MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 20/12/2013 | 171 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL PRESIDENTE PIROVANO SULLA DEFINIZIONE DELLE LINEE DI INDIRIZZO PER L'AGGREGAZIONE IN UNIACQUE S.P.A. DELLE SOCIETA' PATRIMONIALI E DELLE SOCIETA' DI GESTIONE OPERANTI NEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NELL'A.T.O. DI BERGAMO. |
| 22/05/2014 | 46 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL CONSIGLIERE ORIANI (GRUPPO FORZA ITALIA) DI INDIRIZZO SULLA GESTIONE DEL SISTEMA IDRICO INTEGRATO. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è strutturata quale holding con socio unico Provincia di Bergamo e al 31.12.2014 detiene il controllo delle società ABM Next srl ed ABM Service srl - tuttora attive rispettivamente nel campo del servizio idrico e della gestione del calore - e delle società in liquidazione Vocem Srl. La società negli ultimi anni ha operato (nel quadro degli indirizzi delineati dal Consiglio Provinciale con deliberazioni n. 9 del 24.03.2009 e n. 155 del 14.11.2011) per la dismissione di tutte le controllate operanti nei rami energia e calore. In particolare ad oggi è stata definitivamente chiusa la società ABM Calor srl, è stata ceduta la società Mistral srl, è stata posta in liquidazione la società Vocem e sono state fuse per incorporazione le società ABM Energy spa ed ABM E&E srl. Rimangono attive le partecipazioni in ABM Service srl ed in ABM Next srl. La dismissione di gran parte delle partecipazioni pone sempre più in evidenza le problematiche legate ai costi di struttura della holding (rappresentati in via prevalente dal costo degli interessi sul debito e quindi dalle spese di personale e dalle spese generali) che non trovano copertura negli esigui ricavi rappresentati prevalentemente dai dividendi annualmente incassati da ABM Next srl. A fronte del quadro sopra delineato risulta necessario ed urgente promuovere tutte le azioni necessarie a pervenire nei prossimi mesi al perfezionamento del percorso aggregazione della società ABM spa (e di tutti i suoi assetts afferenti la gestione del Servizio Idrico Integrato) nel gestore d'ambito Uniacque Spa sulla base degli indirizzi definiti dal Consiglio Provinciale con la deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013. In assenza di tali interventi potrebbe non essere garantita la continuità aziendale della holding già nel corso dell'anno 2015.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

La società è strutturata quale holding e di conseguenza è operativa in diversi settori afferenti ai cd. servizi pubblici locali. Con precedenti deliberazioni il Consiglio Provinciale ha già delineato gli indirizzi per la dismissione delle società controllate operanti nei settori "calore" ed "energia" non più configurabili tra le attività istituzionali della Provincia. Le attività svolte dalla società holding (e dalla controllata ABM Next Srl) nel settore del "Servizio Idrico Integrato" rientrano tra le funzioni di "tutela e valorizzazione dell'ambiente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014 e sono altresì regolate dalla Legge Regionale.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la dismissione va perseguita nell'ambito degli indirizzi per l'aggregazione delle società patrimoniali e gestionali operanti nel S.I.I. nell'ATO di Bergamo già definiti dal Consiglio Provinciale con la deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013. Già dall'anno 2014 è in corso la verifica delle possibili procedure per pervenire all'aggregazione del patrimonio e delle gestioni afferenti al S.I.I. nella società Uniacque Spa. Tale confronto non ha tuttavia ad oggi ancora portato alla definizione di una procedura condivisa ed attuabile, in assenza della quale entro brevissimo tempo, la società A.B.M. S.p.A. sarà costretta a provvedere al deposito dei libri in Tribunale per insolvenza, previa presentazione da parte dell'amministratore unico di A.B.M. S.p.A. di apposita istanza di fallimento (in proprio).

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista l'implementazione delle informazioni pubblicate tramite il sito web (per economicità nel dominio della Provincia di Bergamo) ai sensi della vigente normativa.

## A.L.O.T. S.C.R.L. - AGENZIA DELLA LOMBARDIA ORIENTALE PER I TRASPORTI E LA LOGISTICA SOC. CONS. A R.L. - in liquidazione

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Promozione dei trasporti multimodali ed intermodali (ferro - gomma e navigazione interna) ed implementazione di strumenti incentivanti il suo utilizzo anche secondo gli indirizzi di co - modalità

Percentuale di partecipazione: 25,00%

N. dipendenti al 31/12/2013: 0

N. Amministratori al 31/12/2014: 1

Costo Amministratori 2012: € 0,00

Costo Amministratori 2013: € 0,00

Partecipazioni in altre società al 31/12/2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 1.025.180,00 | € 1.020.615,00 | € 818.068,00 |
| Costi della produzione | € 984.158,00 | € 815.154,00 | € 812.632,00 |
| Costo del personale | € 64.469,00 | € 60.034,00 | € 1.216,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 41.022,00 | € 41.022,00 | € 41.022,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 7.595,00 | € 120.014,00 | -€ 13.955,00 |
| Capitale sociale | € 70.000,00 | € 70.000,00 | € 70.000,00 |
| Patrimonio netto | € 289.742,00 | € 409.755,00 | € 395.799,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 350.043,00 | € 357.539,00 | € 602.357,00 |
| Immobilizzazioni finanziarie | € 0,00 | € 0,00 | € 2.550,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 10/12/2007 | 96 | DCP | COSTITUZIONE DELLA AGENZIA ORIENTALE PER I TRASPORTI E LA LOGISTICA (A.L.O.T.). |
| 24/03/2009 | 26 | DCP | "AGENZIA DELLA LOMBARDIA ORIENTALE PER I TRASPORTI E LA LOGISTICA (A.L.O.T)": MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE. |
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 29/11/2010 | 139 | DCP | A.L.O.T. - AGENZIA DELLA LOMBARDIA ORIENTALE PER I TRASPORTI E LA LOGISTICA S.C.R.L.: MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE. |
| 16/12/2013 | 158 | DCP | ALOT - AGENZIA DELLA LOMBARDIA ORIENTALE PER I TRASPORTI E LA LOGISTICA SCRAL: INDIRIZZI PER LA DISMISSIONE DELLA PARTECIPAZIONE. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, fino alla data di messa il liquidazione, è stata operativa a supporto di soci nel settore della logistica e dei trasporti per attività di ricerca di finanziamenti - prevalentemente comunitari - e di gestione dei progetti finanziati. Nel corso dell'anno 2013 tutti i soci (Province di Bergamo, Brescia, Cremona e Mantova) hanno approvato gli indirizzi per la dismissione della partecipazione mediante gara ad evidenza pubblica. La società è stata posta in liquidazione nel mese di giugno 2014 dopo che la procedura ed evidenza pubblica per la cessione dell'intero pacchetto societario è andata deserta.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 158 del 16.12.2013.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La procedura di dismissione è già stata avviata da tutti i soci della società. La società è stata posta in liquidazione nel mese di giugno 2014. Durante la fase di liquidazione della società il liquidatore è stato autorizzato a portare a termine l'attività progettuale in corso, con l'obiettivo di massimizzare il valor di liquidazione per i soci. Il termine della procedura di liquidazione è prevista per l'anno 2017.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' previsto l'azzeramento dei contributi consortili anche per gli anni 2015, 2016 e 2017.

## A4 HOLDING S.P.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Promozione, progettazione, costruzione e/o gestione in Italia e all'estero di autostrade, comprese l'autostrada Brescia-Verona-Vicenza-Padova e l'autostrada A/31 della Valdastico già assentite in concessione, nonché di opere stradali, contigue o complementari e di opere pubbliche, o di pubblica utilità

| | |
|---|---|
| Percentuale di partecipazione: | 2,30% |
| N. dipendenti al 31/12/2013: | 7 |
| N. Amministratori al 31/12/2014: | 11 |
| Costo Amministratori 2012: | € 0,00 |
| Costo Amministratori 2013: | € 0,00 |

Partecipazioni in altre società al 31/12/2014:

| | |
|---|---|
| SERENISSIMA COSTRUZIONI S.p.A. | 100,0000% |
| SERENISSIMA MOBILITA' S.r.l. | 100,0000% |
| AUTOSTRADA BRESCIA VERONA VICENZA PADOVA S.p.A. | 100,0000% |
| SERENISSIMA PARTECIPAZIONI S.p.A. | 99,9990% |
| CIS S.p.A. | 25,2300% |
| CONFEDERAZIONE AUTOSTRADE S.p.A. | 16,6700% |
| VENETO STRADE S.p.A. | 5,0000% |
| INTERPORTO PADOVA S.p.A. | 3,5900% |
| AUTOVIE VENETE S.p.A. | 0,4200% |

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 321.930.342,00 | € 103.724,00 | € 689.236,00 |
| Costi della produzione | € 225.357.652,00 | € 1.856.902,00 | € 5.367.838,00 |
| Costo del personale | € 42.133.663,00 | € 0,00 | € 367.644,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 96.572.690,00 | € 96.572.690,00 | € 96.572.690,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 50.454.176,00 | -€ 41.034.025,00 | € 12.135.031,00 |
| Capitale sociale | € 127.485.289,00 | € 127.485.289,00 | € 134.110.065,00 |
| Patrimonio netto | € 655.208.007,00 | € 614.173.982,00 | € 661.111.539,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 43.974.786,00 | € 51.794.847,00 | € 49.897.809,00 |
| Immobilizzazioni | € 670.997.095,00 | € 638.920.352,00 | € 666.279.429,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 24/02/2009 | 16 | DCP | LINEE DI INDIRIZZO PER L'EVENTUALE ACQUISIZIONE DI ULTERIORI QUOTE DELLA SOCIETA' SACBO SPA ATTRAVERSO LA CESSIONE DI QUOTE DETENUTE NELLA SOCIETA' AUTOSTRADA BRESCIA PADOVA SPA. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 08/10/2009 | 72 | DCP | AUTOSTRADA BRESCIA, VERONA, VICENZA, PADOVA S.P.A.: ALIENAZIONE DELLE AZIONI DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO ED APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI CONVENZIONE PER L'INDIZIONE DELLA GARA UNICA. |
| 29/11/2010 | 140 | DCP | AUTOSTRADA BRESCIA, VERONA, VICENZA, PADOVA S.P.A.: MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE. |
| 19/12/2011 | 175 | DCP | AUTOSTRADA BRESCIA, VERONA, VICENZA, PADOVA S.P.A.: LINEE DI INDIRIZZO IN ORDINE ALLA DISMISSIONE DELLA PARTECIPAZIONE DETENUTA DALLA PROVINCIA DI BERGAMO. MODIFICA DENOMINAZIONE SOCIALE. |
| 02/07/2012 | 89 | DCP | A4 HOLDING S.P.A.: MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE. |
| 29/07/2013 | 86 | DCP | A4 HOLDING S.P.A.: NUOVI INDIRIZZI IN ORDINE ALLA DISMISSIONE DELLA PARTECIPAZIONE DETENUTA DALLA PROVINCIA DI BERGAMO. APPROVAZIONE NUOVA PERIZIA DI STIMA AGGIORNATA. APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE CON LE PROVINCE DI BRESCIA E VERONA E CON LA CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA, AGRICOLTURA E ARTIGIANATO DI BERGAMO. |
| 22/09/2014 | 81 | DCP | VALUTAZIONE DEI PRESUPPOSTI PER IL MANTENIMENTO DELLA PARTECIPAZIONE DETENUTA IN A4 HOLDING AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 27, DELLA L. 244/2007 E DELL'ART. 1, COMMA 569, DELLA L. 147/2013. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è stata costituita nel 1952 dagli enti pubblici ed economici di sette province (Milano, Bergamo, Brescia, Verona, Vicenza, Padova e Venezia) con l'obiettivo di collegare le due autostrade già esistenti "Milano-Brescia" e "Padova-Venezia" ed ha come scopo principale la promozione, la progettazione, la costruzione e/o la gestione in Italia ed all'estero di autostrade, comprese l'autostrada Brescia-Verona-Vicenza-Padova e l'autostrada A/31 della Valdastico già assentite in concessione, nonché di opere stradali, contigue o complementari e di opere pubbliche, o di pubblica utilità, affidate in concessione di costruzione e/o gestione ai sensi di legge. Il Consiglio Provinciale ha deliberato già nell'anno 2009 la dismissione della partecipazione. Dal 2009 al 2013 sono state completate le seguenti procedure ad evidenza pubblica, tutte concluse senza la presentazione di alcuna offerta: a) 10.11.2009 per n. 13.334 azioni al prezzo di € 720,00 cad. (€ 9.600.480,00); b) 04.03.2010 per n. 42.618 azioni al prezzo di € 740,00 cad. (€ 31.537.320,00); c) 16.03.2012 per n. 42.618 azioni al prezzo di € 545,00 cad. (€ 23.226.810,00); d) 10.06.2013 per n. 42.618 azioni al prezzo di € 545,00 cad. (€ 23.226.810,00); e) 13.09.2013 per n. 42.618 azioni al prezzo di € 391,74 cad. (€ 16.695.175,32). In applicazione dell'art. 1, comma 569 della L. 147/2013 il Consiglio Provinciale con delibera 81/2014 ha dichiarato non attinente alle proprie finalità istituzionali la partecipazione dando avvio al nuovo procedimento di dismissione che ha portato all'effettuazione di un'ulteriore procedura ad evidenza pubblica conclusasi in data 15.12.2014 senza la presentazione di alcuna offerta. Nel mese di gennaio 2015 la Provincia ha formalmente richiesto alla società la liquidazione della propria quota entro il termine di legge fissato al 31.12.2015.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 81 del 22.09.2014.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La procedura di dismissione è già stata avviata. Con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 81 del 22 settembre 2014 si è proceduto all'approvazione degli indirizzi finalizzati alla dismissione della partecipazione - ex art. 1, comma 569 della L. 147/2013 - dichiarandola non strettamente necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali della Provincia di Bergamo ai sensi dell'art. 3, commi 27 e 28 della Legge 24 dicembre 2007, n. 244. Nel mese di dicembre 2014 si è conclusa, senza la presentazione di alcuna offerta, la procedura ad evidenza pubblica per la cessione della partecipazione. Nel mese di gennaio 2015 è stata formalmente comunicata alla società la cessazione di diritto della partecipazione ed è stata richiesta la liquidazione delle quote entro il termine fissato dalla norma al 31.12.2015.

## ABM ICT S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Consulenza e prestazione di servizi nel campo aziendale e nei sistemi applicativi, organizzativi, tecnologici, con particolare riferimento al settore informatico, telematico e nei servizi di comunicazione

Percentuale di partecipazione: 100,00

N. dipendenti al 31/12/2013: 1

N. Amministratori al 31/12/2014: 1

Costo Amministratori 2012: € 17.211,00

Costo Amministratori 2013: € 0,00

Partecipazioni in altre società al 31/12/2014:

BIG TLC S.r.l. 100,0000%

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 986.943,00 | € 1.361.195,00 | € 1.575.649,00 |
| Costi della produzione | € 2.504.082,00 | € 1.802.347,00 | € 2.941.037,00 |
| Costo del personale | € 280.900,00 | € 258.396,00 | € 220.598,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 1.517.139,00 | -€ 1.517.139,00 | -€ 1.517.139,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 1.864.541,00 | -€ 779.060,00 | -€ 1.601.285,00 |
| Capitale sociale | € 1.852.196,00 | € 1.852.196,00 | € 1.852.196,00 |
| Patrimonio netto | € 787.768,00 | € 8.709,00 | -€ 1.592.577,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 13.764.366,00 | € 12.760.521,00 | € 12.951.893,00 |
| Immobilizzazioni | € 1.190.000,00 | € 1.190.000,00 | € 822.364,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 26/06/2007 | 49 | DCP | ABM ICT S.P.A.: ACQUISTO DELLE QUOTE SOCIALI DA ABM S.P.A. APPROVAZIONE DELLO STATUTO SOCIALE. SOTTOSCRIZIONE DELL'AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE PER L'IMPORTO DI € 3.100.000,00. |
| 30/10/2008 | 74 | DCP | ABM ICT S.P.A.: APPROVAZIONE DEGLI INDIRIZZI PER L'INFRASTRUTTURAZIONE IN BANDA LARGA DELL'INTERO TERRITORIO PROVINCIALE. AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE DA € 3.212.500,00 AD € 3.712.500,00. |
| 21/04/2009 | 38 | DCP | ABM ICT S.P.A.: AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE DA EURO 3.712.500,00 AD EURO 5.712.500,00 IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO PROVINCIALE N. 74 DEL 30.10.2008 ED APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE. |
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 19/02/2010 | 12 | DCP | ABM ICT S.P.A. LINEE DI INDIRIZZO. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 05/11/2010 | 112 | DCP | ABM ICT S.P.A.: RIDUZIONE DEL CAPITALE SOCIALE, RIPIANAMENTO DELLE PERDITE E RICOSTITUZIONE DEL CAPITALE SOCIALE AI SENSI DELL'ARTICOLO 2447 DEL CODICE CIVILE, MEDIANTE VERSAMENTO DEL SOCIO UNICO DELL'IMPORTO DI € 1.400.000,00. |
| 13/06/2011 | 65 | DCP | ABM ICT S.P.A.: SOTTOSCRIZIONE DELL'AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DA € 1.052.196,00 A € 1.852.196,00 IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO PROVINCIALE N. 112 DEL 05.11.2010. |
| 16/07/2012 | 102 | DCP | ABM ICT S.P.A.: MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE. |
| 10/12/2012 | 165 | DCP | APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI FUSIONE PER INCORPORAZIONE DELLA SOCIETA' ABM ICT SPA NELLA SOCIETA' ANITA SRL. |
| 16/12/2013 | 157 | DCP | ABM ICT S.P.A. E BIG TLC S.R.L.: APPROVAZIONE LINEE DI INDIRIZZO PER LA PROSECUZIONE DELL'ATTIVITA' SOCIALE A TUTELA DEL PATRIMONIO SOCIETARIO. |
| 10/03/2014 | 21 | DCP | ABM ICT SPA E BIG TLC SRL: INDIRIZZI SOCIETARI. APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO DEGLI STRUMENTI FINANZIARI PARTECIPATIVI DI ABM ICT SPA E DELLE CORRELATE MODIFICHE STATUTARIE. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è interamente partecipata dalla Provincia di Bergamo ed è operante per la realizzazione sul territorio provinciale di una rete di servizi di banda larga e ultra larga con l'obiettivo di superare il divario esistente nell'accesso alle nuove tecnologie (digital divide di primo e secondo livello). La società è proprietaria della rete di telecomunicazione costituita da una dorsale di oltre 400km di fibra ottica localizzata interamente sul territorio bergamasco e detiene il 100% del capitale sociale della società BIG TLC S.r.l., operatore alternativo di Telecomunicazioni detentore delle necessarie autorizzazioni ministeriali ai sensi del Codice delle Comunicazioni. La rete di telecomunicazioni di proprietà è stata realizzata grazie agli apporti di capitale della Provincia di Bergamo garantiti da apposite deliberazioni di indirizzo adottate dal Consiglio Provinciale (DCP 49/2007, 74/2008, 38/2009, 12/2010, 112/2010 e 65/2011) e ad una linea di finanziamenti bancari di lungo periodo. In coerenza con gli ulteriori indirizzi approvati dal Consiglio Provinciale nel 2013 e 2014 (DCP 157/2013 e 21/2014) è stata garantita la continuità aziendale della società che ha sottoscritto un piano di ristrutturazione ai sensi dell'art. 182 bis della Legge Fallimentare, definitivamente omologato dal Tribunale di Bergamo nel mese di maggio 2014 grazie ad un accordo con le banche finanziatrici basato sul nuovo piano economico finanziario della società. Dalla sottoscrizione del predetto piano di ristrutturazione ad oggi la società ha operato in linea con le previsioni economiche finanziarie del piano.

*Attinenza alle finalità istituzionali (*)*

~~No, in conseguenza della ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla L. 56/2014.~~

SI, l'attività esercitata dalla società non rientra tra le funzioni fondamentali attribuite alle Province dalla L. 56/2014, ma tra quelle per le quali è previsto il conferimento da parte della Regione Lombardia sulla base del Progetto di Legge n. 0223, attualmente in discussione. (*)

*Dismissione/mantenimento (*)*

~~Dismissione: la dismissione va perseguita in conseguenza delle ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla Legge 56/2014. Tuttavia occorre evidenziare che gli indirizzi del Consiglio Provinciale tesi a garantire la continuità aziendale della società si basavano sui seguenti presupposti: i) la rete di telecomunicazione di proprietà della società ABM ICT rappresenta un bene di primaria importanza per favorire l'erogazione dei servizi di connettività~~

~~veloce su tutto il territorio provinciale, in particolar modo a favore degli enti ed istituzioni, anche sovralocali, deputati ad esercitare funzioni pubbliche indispensabili, nonché a favore delle comunità formate da privati ed imprese che sono insediate in territori che il mercato dei fornitori privati di servizi di telecomunicazione mediante rete fissa non reputano profittevoli nel brevissimo periodo e che, quindi, sono particolarmente esposti al rischio di arretramento tecnologico; ii) la continuità aziendale ha consentito alla Provincia di Bergamo sia di continuare a garantire la materiale erogazione sul territorio dei servizi tecnologici forniti da BIG TLC S.r.l., sia di promuovere lo sviluppo del business plan aziendale nell'ottica di ottenere in futuro una miglior valutazione economica dell'asset posseduto. Proprio sulla base di questi presupposti e come conseguenza della necessaria realizzazione del piano economico finanziario definito dall'accordo di ristrutturazione omologato dal Tribunale di Bergamo, la dismissione della società si pone in un'ottica di medio-lungo periodo (dai 4 agli 8 anni) al fine di consentire la piena valorizzazione della società che, solo dopo aver dimostrato di aver superato il "break-even point" economico e di possedere le capacità di generare "cash flow" tale da consentire il rimborso di tutte le rate di debito, potrà risultare attrattiva per il mercato ed essere collocata generando un'entrata a favore della Provincia.~~

Mantenimento: il mantenimento si giustifica in ragione del presumibile conferimento alle province delle funzioni in materia di attività economiche, sulla base del Progetto di Legge Regionale n. 0223, attualmente in discussione. Trattandosi di funzione delegata disciplinata dalla competente Legge Regionale il mantenimento andrà eventualmente rivalutato alla luce della definitiva approvazione della normativa regionale. Occorre inoltre evidenziare che gli indirizzi del Consiglio Provinciale tesi a garantire la continuità aziendale della società si basavano sui seguenti presupposti: i) la rete di telecomunicazione di proprietà della società ABM ICT rappresenta un bene di primaria importanza per favorire l'erogazione dei servizi di connettività veloce su tutto il territorio provinciale, in particolar modo a favore degli enti ed istituzioni, anche sovralocali, deputati ad esercitare funzioni pubbliche indispensabili, nonché a favore delle comunità formate da privati ed imprese che sono insediate in territori che il mercato dei fornitori privati di servizi di telecomunicazione mediante rete fissa non reputano profittevoli nel brevissimo periodo e che, quindi, sono particolarmente esposti al rischio di arretramento tecnologico; ii) la continuità aziendale ha consentito alla Provincia di Bergamo sia di continuare a garantire la materiale erogazione sul territorio dei servizi tecnologici forniti da BIG TLC S.r.l., sia di promuovere lo sviluppo del business plan aziendale nell'ottica di ottenere in futuro una miglior valutazione economica dell'asset posseduto. Proprio sulla base di questi presupposti e come conseguenza della necessaria realizzazione del piano economico finanziario definito dall'accordo di ristrutturazione omologato dal Tribunale di Bergamo, le prospettive societarie si pongono in un'ottica di medio-lungo periodo (dai 4 agli 8 anni) tale da consentire la piena valorizzazione della società che, solo dopo aver dimostrato di aver superato il "break-even point" economico e di possedere le capacità di generare "cash flow" sufficiente per garantire il rimborso di tutte le rate di debito, potrà risultare attrattiva per il mercato ed essere collocata generando un'entrata a favore della Provincia. (*)

*Riduzione costi di funzionamento*

No: i ricavi ed i costi societari devono rientrare nei parametri definiti dall'accordo di ristrutturazione omologato dal Tribunale di Bergamo nel maggio 2014 ai sensi dell'art. 182 bis della Legge Fallimentare.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

(*) Emendamento presentato dal Presidente Rossi

## AGENZIA PER LO SVILUPPO E LA PROMOZIONE TURISTICA DELLA PROVINCIA DI BERGAMO S.C.R.L.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Promozione di tutte le iniziative che possano contribuire allo sviluppo ed alla promozione del sistema turistico della provincia di Bergamo nel rispetto ed esaltazione dei valori del territorio e dell'ambiente

Percentuale di partecipazione: 45,15%

N. dipendenti al 31/12/2013: 13

N. Amministratori al 31/12/2014: 5

Costo Amministratori 2012: € 46.800,00

Costo Amministratori 2013: € 53.828,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 1.341.803,00 | € 1.504.186,00 | € 1.698.678,00 |
| Costi della produzione | € 1.429.689,00 | € 1.343.223,00 | € 1.517.974,00 |
| Costo del personale | € 456.655,00 | € 431.766,00 | € 449.496,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 87.886,00 | -€ 87.886,00 | -€ 87.886,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 101.975,00 | € 154.139,00 | € 166.414,00 |
| Capitale sociale | € 288.386,00 | € 285.720,00 | € 285.720,00 |
| Patrimonio netto | € 373.515,00 | € 524.987,00 | € 691.402,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 491.734,00 | € 396.375,00 | € 235.494,00 |
| Immobilizzazioni | € 50.662,00 | € 115.662,00 | € 215.652,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, a capitale quasi interamente pubblico, ha per oggetto la promozione e lo sviluppo delle politiche di "incoming" e la promozione del sistema turistico nel territorio della Provincia di Bergamo. L'attività sociale è finanziata anche dalle risorse che i soci versano annualmente sottoforma di contributo consortile. Nell'anno 2014 - a causa della pesante situazione di bilancio - la Provincia di Bergamo non è stata in grado di sostenere nella misura piena, prevista in € 375.000, il contributo consortile, limitandosi al versamento di € 70.000. Il contributo consortile deliberato dall'assemblea dei soci a carico della Provincia di Bergamo per l'anno 2015 è pari ad € 200.000, per il quale tuttavia non è possibile alla data odierna procedere ad alcun impegno non essendo stato approvato il bilancio di previsione 2015-2017.

*Attinenza alle finalità istituzionali (*)*

~~No, in conseguenza della ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla L. 56/2014.~~

SI, l'attività esercitata dalla società non rientra tra le funzioni fondamentali attribuite alle Province dalla L. 56/2014, ma tra quelle per le quali è previsto il conferimento da parte della Regione Lombardia sulla base del Progetto di Legge n. 0223, attualmente in discussione. (*)

*Dismissione/mantenimento (*)*

~~Dismissione: la dismissione va perseguita in conseguenza delle ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla Legge 56/2014. Trattandosi di funzione delegata disciplinata dalla competente Legge Regionale in materia di Turismo la dismissione della società andrà perseguità in coerenza con il nuovo quadro normativo che sarà delineato dalla Regione Lombardia in attuazione della L. 56/2014; alla data odierna Regione Lombardia non ha ancora disciplinato il subentro nelle funzioni trasferite e delegate alle Provincie e la funzione, nelle more dell'adozione di tale disciplina, continua di fatto ad essere svolta dalla Provincia pur non rientrando tra le proprie compentenze fondamentali.~~

Mantenimento: il mantenimento si giustifica in ragione del presumibile conferimento alle province delle funzioni in materia di turismo, sulla base del Progetto di Legge Regionale n. 0223, attualmente in discussione. Trattandosi di funzione delegata disciplinata dalla competente Legge Regionale in materia di Turismo il mantenimento andrà eventualmente rivalutato alla luce della definitiva approvazione della normativa regionale. (*)

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione del contributo consortile per gli anni 2015, 2016 e 2017.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

(*) Emendamento presentato dal Presidente Rossi

## ANITA S.r.l.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Esercizio del servizio di distribuzione del gas naturale a clienti finali

Percentuale di partecipazione: 0,33%

N. dipendenti al 31/12/2013: 0

N. Amministratori al 31/12/2014: 3

Costo Amministratori 2012: € 33.088,50

Costo Amministratori 2013: € 32.852,63

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

UNIGAS DISTRIBUZIONE S.r.l. 51,1350%

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 0,00 | € 2,00 | € 365.305,00 |
| Costi della produzione | € 43.534,00 | € 46.992,00 | € 492.262,00 |
| Costo del personale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 43.534,00 | -€ 43.534,00 | -€ 43.534,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 3.036.104,00 | € 729.965,00 | € 672.994,00 |
| Capitale sociale | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 |
| Patrimonio netto | € 5.012.543,00 | € 5.042.507,00 | € 4.415.502,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 52.444,00 | € 23.300,00 | € 100.616,00 |
| Immobilizzazioni | € 1.893.004,00 | € 1.893.004,00 | € 1.892.904,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 24/02/2009 | 17 | DCP | APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI AGGREGAZIONE INDUSTRIALE E TERRITORIALE DI UNIGAS S.R.L. MEDIANTE INDIVIDUAZIONE CON PROCEDURA DI EVIDENZA PUBBLICA DI PARTNER STRATEGICO PRIVATO DI MINORANZA. APPROVAZIONE DELLA CESSIONE E CONFERIMENTO A UNIGAS S.R.L. DELLE QUOTE DI BLUEMETA S.P.A. E SUCCESSIVA FUSIONE DELLA STESSA CON LA SOCIETA' DI VENDITA DEL PARTNER STRATEGICO PRIVATO DI MINORANZA. DELIBERAZIONI ATTUATIVE. |
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 08/10/2009 | 74 | DCP | A) COSTITUZIONE DI "ANITA" S.R.L., APPROVAZIONE DELLO STATUTO E DELLO SCHEMA DI PATTO PARASOCIALE; AUTORIZZAZIONE AL CONFERIMENTO NEL CAPITALE SOCIALE DI "ANITA" S.R.L. DELLA QUOTA DI UNIGAS DISTRIBUZIONE S.R.L. B) INDIRIZZI SULL'ADEGUAMENTO DELLO STATUTO DI UNIGAS DISTRIBUZIONE S.R.L., DELEGA PER |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | L'APPROVAZIONE DELLE PREDETTE MODIFICHE STATUTARIE ALLA COSTITUENDA "ANITA" S.R.L.; CONFERMA DELLA DELEGA AD UNIGAS DISTRIBUZIONE S.R.L. PER LA STESURA DEI CONTENUTI MINIMI FONDAMENTALI DEL PATTO PARASOCIALE CON IL PARTNER INDUSTRIALE STRATEGICO. C) MODIFICA DEL PROGETTO DI AGGREGAZIONE INDUSTRIALE E TERRITORIALE DI UNIGAS DISTRIBUZIONE S.R.L., CON PARTICOLARE RIGUARDO ALLA POSSIBILE INTEGRALE ALIENAZIONE DELLE AZIONI DI BLUE META S.P.A. AL PARTNER STRATEGICO PRIVATO DI MINORANZA DI UNIGAS DISTRIBUZIONE S.R.L. |
| 07/11/2011 | 141 | DCP | ANITA S.R.L.: MODIFICA ARTICOLO 27, COMMA 1, DELLO STATUTO SOCIALE. |
| 16/07/2014 | 64 | DCP | ANITA S.R.L.: OPERAZIONE DI AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE (IN PARTE MEDIANTE CONFERIMENTO DELLE RETI DEGLI IMPIANTI DI DISTRIBUZIONE DEL GAS DI PROPRIETA' DEI COMUNI ED IN PARTE MEDIANTE VERSAMENTO IN DENARO) DI EURO 900.000,00 (DA EURO 100.000,00 A EURO 1.000.000,00) CON SOVRAPPREZZO DI EURO 78.208.494,62. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, partecipata esclusivamente da Enti locali ovvero da società a maggioranza pubblica controllate da Enti locali della provincia di Bergamo, è stata costituita per rispondere all'esigenza di preservare, in modo duraturo, la maggioranza pubblica locale nel capitale sociale di UNIGAS S.p.A., società operativa sul territorio provinciale per l'esercizio del servizio di distribuzione del gas naturale ai clienti finali, della quale Anita s.r.l. detiene la quota del 51,14% del capitale sociale.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No, in conseguenza della ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla L. 56/2014.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La dismissione va perseguita in conseguenza delle ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla Legge 56/2014.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## AUTOSTRADE BERGAMASCHE S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Promozione, progettazione, costruzione e gestione di autostrade o strade in concessione, nonchè altre strutture di comunicazione, trasporto e telecomunicazione

Percentuale di partecipazione: 25,20%

N. dipendenti al 31/12/2013: 1

N. Amministratori al 31/12/2014: 7

Costo Amministratori 2012: € 43.608,00

Costo Amministratori 2013: € 39.506,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Costi della produzione | € 113.768,00 | € 185.822,00 | € 195.736,00 |
| Costo del personale | € 0,00 | € 27.855,00 | € 46.272,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 113.768,00 | -€ 113.768,00 | -€ 113.768,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 107.010,00 | -€ 182.818,00 | -€ 178.583,00 |
| Capitale sociale | € 1.911.613,00 | € 1.911.613,00 | € 1.911.613,00 |
| Patrimonio netto | € 1.855.863,00 | € 1.673.045,00 | € 1.494.462,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 75.336,00 | € 62.140,00 | € 68.890,00 |
| Immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 19/04/2010 | 30 | DCP | INTERCONNESSIONE PEDEMONTANA BREBEMI S.P.A.: MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE A SEGUITO DI VARIAZIONE DELLA DENOMINAZIONE SOCIALE IN AUTOSTRADE BERGAMASCHE S.P.A. |
| 12/09/2011 | 109 | DCP | AUTOSTRADE BERGAMASCHE S.P.A.: RIDUZIONE DEL CAPITALE SOCIALE PER PERDITE DA € 1.821.430,00 A € 1.186.171,00 ATTRAVERSO LA DIMINUZIONE DEL VALORE NOMINALE DELLE AZIONI DA € 1,00 A € 0,651230626 CADAUNA. AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE A PAGAMENTO DA € 1.186.171,00 A € 1.911.613,00 E SUCCESSIVA RIDETERMINAZIONE DEL VALORE NOMINALE DELL'AZIONE DA € 0,651230626 A € 1,00 MEDIANTE RIDUZIONE DEL NUMERO DELLE AZIONI. VARIAZIONE DI BILANCIO. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è stata costituita per promuovere la progettazione, la costruzione e la gestione dell'autostrada regionale "Bergamo-Treviglio" di collegamento del sistema viabilistico Pedemontano con il raccordo autostradale diretto Brescia – Milano e tratte di essa, di eventuali prolungamenti e diramazioni della stessa. Nel corso del 2012 è stata chiusa positivamente la Conferenza di Servizio del progetto e la società ha proceduto all'elaborazione del Piano Economico Finanziario dell'opera ed alla trasmissione dello stesso - in qualità di soggetto promotore - all'ente concedente Regione Lombardia, alla quale compete bandire la gara di concessione. Nell'anno 2014 alcuni dei Comuni posizionati sul tracciato dell'infrastruttura hanno chiesto la rivisitazione del progetto.

*Attinenza alle finalità istituzionali (*)*

~~Si, le attività svolte dalla società nella fase di "start-up" legata alla promozione del progetto rientrano tra le funzioni di "pianificazione dei servizi di trasporto in ambito provinciale, autorizzazione e controllo in materia di trasporto privato, in coerenza con la programmazione regionale, nonché costruzione e gestione delle strade provinciali e regolazione della circolazione stradale ad esse inerente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. Tuttavia – come nel caso delle altre partecipazioni in società autostradali – l'attinenza alle finalità istituzionali dell'ente è ravvisabile solo per le attività legate alla promozione dell'infrastruttura e non anche alle attività successive collegate alla realizzazione e gestione della stessa.~~

Si, le attività svolte dalla società nella fase di "start-up" legate alla promozione del progetto rientrano tra le funzioni di "pianificazione dei servizi di trasporto in ambito provinciale, autorizzazione e controllo in materia di trasporto privato, in coerenza con la programmazione regionale, nonché costruzione e gestione delle strade provinciali e regolazione della circolazione stradale ad esse inerente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. (*)

*Dismissione/mantenimento*

~~Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014 e presenta bilanci sempre in perdita dalla sua costituzione. Il capitale della società è già partecipato in prevalenza da soggetti privati ed il ruolo istituzionale legato alla promozione del progetto può essere svolto dalla Provincia di Bergamo indipendentemente dalla partecipazione alla società.~~

Mantenimento: il mantenimento della partecipazione è connesso alla rilevanza per il territorio bergamasco del progetto di autostrada regionale cd. "Dalmine-Treviglio" ed alla ricaduta dello stesso sulle politiche viabilistiche di competenza della provincia. Il ruolo della Provincia è legato esclusivamente alla fase di promozione e "start-up" del progetto.

(*) Emendamento presentato dal Presidente Rossi

## AUTOSTRADE LOMBARDE S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Promozione, progettazione, costruzione e gestione di autostrade o strade assentite in concessione a norma di legge, nonché di altre infrastrutture di comunicazione, di trasporto e di telecomunicazione. La società può inoltre assumere incarichi di progettazione per conto terzi o comunque sfruttare a fini economici le conoscenze e le esperienze acquisite in relazione alle attività sociali

Percentuale di partecipazione: 1,14%

N. dipendenti al 31/12/2013: 5

N. Amministratori al 31/12/2014: 13

Costo Amministratori 2012: € 173.784,00

Costo Amministratori 2013: € 249.347,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

| | |
|---|---|
| SOCIETA' DI PROGETTO BREBEMI S.p.A. | 78,9800% |
| ARGENTEA GESTIONI SCPA | 51,0000% |
| AUTOSTRADE BERGAMASCHE S.p.A. | 27,9600% |
| TANGENZIALI ESTERNE DI MILANO S.p.A. | 4,7000% |
| TANGENZIALE ESTERNA S.P.A. | 3,1800% |

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 340.997,00 | € 288.383,00 | € 288.323,00 |
| Costi della produzione | € 1.556.867,00 | € 1.617.636,00 | € 1.108.981,00 |
| Costo del personale | € 428.641,00 | € 720.707,00 | € 194.830,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 1.215.870,00 | -€ 1.215.870,00 | -€ 1.215.870,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 1.183.471,00 | € 3.139.866,00 | € 9.253.674,00 |
| Capitale sociale | € 178.669.687,00 | € 466.984.840,00 | € 466.984.840,00 |
| Patrimonio netto | € 314.323.360,00 | € 471.257.451,00 | € 481.252.911,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 467.438,00 | € 26.170.972,00 | € 17.640.696,00 |
| Immobilizzazioni | € 203.468.577,00 | € 405.692.021,00 | € 495.703.991,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 24/09/2009 | 65 | DCP | AUTOSTRADE LOMBARDE S.P.A.: AUMENTO CAPITALE SOCIALE DA € 95.000.000,00 AD € 130.000.000,00. VARIAZIONE DI BILANCIO - APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 12/07/2010 | 63 | DCP | ACQUISTO DI N. 2.483.000 AZIONI DETENUTE DALLA SOCIETA' A.B.M. - AZIENDA BERGAMASCA MULTISERVIZI S.P.A. NELLA SOCIETA' AUTOSTRADE LOMBARDE S.P.A. CORRISPONDENTI ALL'1,93% DEL CAPITALE SOCIALE AL COSTO DI € 2.483.000,00. APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE. VARIAZIONE DI BILANCIO. |
| 10/12/2012 | 164 | DCP | AUTOSTRADE LOMBARDE S.P.A.: TRASFERIMENTO DELLA SEDE LEGALE DA BERGAMO A BRESCIA. |
| 25/11/2014 | 88 | DCP | VALUTAZIONE DEI PRESUPPOSTI PER IL MANTENIMENTO DELLA PARTECIPAZIONE DETENUTA IN AUTOSTRADE LOMBARDE SPA AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 27, DELLA L. 244/2007 E DELL'ART. 1, COMMA 569, DELLA L. 147/2013. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è stata costituita nel 1999 ed ha per oggetto "la promozione, la progettazione, la costruzione e la gestione di autostrade o strade assentite in concessione a norma di legge, nonché di altre infrastrutture di comunicazione, di trasporto e di telecomunicazione". La società controlla Società di Progetto Brebemi SpA, a cui fa capo il rapporto di concessione con ANAS dell'Autostrada A35, cd. BreBe.MI. In applicazione dell'art. 1, comma 569 della L. 147/2013 il Consiglio Provinciale con delibera 88/2014 ha dichiarato non attinente alle proprie finalità istituzionali la partecipazione dando avvio al nuovo procedimento di dismissione che ha portato all'effettuazione di un'ulteriore procedura ad evidenza pubblica conclusasi in data 29.12.2014 senza la presentazione di alcuna offerta. Nel mese di gennaio 2015 la Provincia ha formalmente richiesto alla società la liquidazione della propria quota entro il termine di legge fissato al 31.12.2015.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 88 del 25.11.2014.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La procedura di dismissione è già stata avviata. Con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 88 del 25 novembre 2014 si è proceduto all'approvazione degli indirizzi finalizzati alla dismissione della partecipazione - ex art. 1, comma 569 della L. 147/2013 - dichiarandola non strettamente necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali della Provincia di Bergamo ai sensi dell'art. 3, commi 27 e 28 della Legge 24 dicembre 2007, n. 244. Nel mese di dicembre 2014 si è conclusa, senza la presentazione di alcuna offerta, la procedura ad evidenza pubblica per la cessione della partecipazione. Nel mese di gennaio 2015 è stata formalmente comunicata alla società la cessazione di diritto della partecipazione ed è stata richiesta la liquidazione delle quote entro il termine fissato dalla norma al 31.12.2015.

## BERGAMO FIERA NUOVA S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Realizzazione e gestione del centro fieristico congressuale espositivo polivalente di Bergamo

Percentuale di partecipazione: 15,12%

N. dipendenti al 31/12/2013: 1

N. Amministratori al 31/12/2014: 5

Costo Amministratori 2012: € 22.400,00

Costo Amministratori 2013: € 22.667,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 1.788.165,00 | € 1.818.305,00 | € 1.916.544,00 |
| Costi della produzione | € 1.908.942,00 | € 1.759.796,00 | € 2.426.878,00 |
| Costo del personale | € 81.227,00 | € 89.325,00 | € 84.010,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 120.777,00 | -€ 120.777,00 | -€ 120.777,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 736.381,00 | -€ 230.106,00 | -€ 1.081.499,00 |
| Capitale sociale | € 7.866.023,00 | € 9.820.823,00 | € 9.820.823,00 |
| Patrimonio netto | € 7.314.782,00 | € 9.039.475,00 | € 7.957.976,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 13.419.645,00 | € 10.989.500,00 | € 10.331.766,00 |
| Immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 19/07/2010 | 68 | DCP | BERGAMO FIERA NUOVA S.P.A.: RIDUZIONE DEL CAPITALE SOCIALE PER PERDITE DA € 15.859.602,00 A € 7.866.023,00. |
| 20/05/2011 | 56 | DCP | BERGAMO FIERA NUOVA S.P.A.: MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE. |
| 16/07/2014 | 65 | DCP | BERGAMO FIERA NUOVA SPA: AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE E MODIFICHE ALLO STATUTO SOCIALE. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è stata costituita nel 1999, quale società a capitale interamente pubblico, in coerenza con le previsioni dell'accordo di programma per la realizzazione del nuovo polo fieristico di Bergamo sottoscritto nel 1999 tra Regione, Provincia, CCIAA ed i Comuni di Bergamo e Seriate. La società ha terminato, nel mese di agosto 2003, i lavori per la realizzazione della struttura espositiva polivalente denominata "Nuovo Polo Fieristico di Bergamo", di cui è proprietaria e da allora ha affidato la gestione della struttura espositiva all'Ente Fiera Promoberg, ente riconosciuto dalla Regione Lombardia ed organizzatore delle principali manifestazioni espositive di Bergamo.

Nell'anno 2014 - al fine di reperire le risorse finanziare necessarie per la propria attività sociale - la società ha effettuato un'operazione di aumento del capitale sociale da € 9.820.823 ad € 11.875.618 (nominali € 2.054.795,00 con sovraprezzo di € 945.205,70) al termine della quale è avvenuto l'ingresso nella compagine sociale di alcune banche e dell'Ente Fiera Promoberg.

*Attinenza alle finalità istituzionali (*)*

~~No, in conseguenza della ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla L. 56/2014.~~

Si, l'attività esercitata dalla società non rientra tra le funzioni fondamentali attribuite alle Province dalla L. 56/2014, ma tra quelle per le quali è previsto il conferimento da parte della Regione Lombardia sulla base del Progetto di Legge n. 0223, attualmente in discussione. (*)

*Dismissione/mantenimento (*)*

~~Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La dismissione va perseguita in conseguenza delle ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla Legge 56/2014. Trattandosi di funzione delegata disciplinata dalla competente Legge Regionale in materia di attività economiche la dismissione della società andrà perseguitá in coerenza con il nuovo quadro normativo che sarà delineato dalla Regione Lombardia in attuazione della L. 56/2014; alla data odierna Regione Lombardia non ha ancora disciplinato il subentro nelle funzioni trasferite e delegate alle Provincie e la funzione, nelle more dell'adozione di tale disciplina, continua di fatto ad essere svolta dalla Provincia pur non rientrando tra le proprie compentenze fondamentali.~~

Mantenimento: il mantenimento si giustifica in ragione del presumibile conferimento alle province delle funzioni in materia di attività economiche, sulla base del Progetto di Legge Regionale n. 0223, attualmente in discussione. Trattandosi di funzione delegata disciplinata dalla competente Legge Regionale il mantenimento andrà eventualmente rivalutato alla luce della definitiva approvazione della normativa regionale. (*)

*Riduzione costi di funzionamento*

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

(*) Emendamento presentato dal Presidente Rossi

## CENTRO EUROPEO SVILUPPO APPLICAZIONI PLASTICHE S.R.L. CONSORTILE

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Ricerca nel campo dello sviluppo, delle applicazioni delle materie plastiche e l'assistenza tecnologica alle piccole e medie imprese produttrici, trasformatrici ed utilizzatrici delle materie plastiche

Percentuale di partecipazione: 1,07%

N. dipendenti al 31/12/2013: 5

N. Amministratori al 31/12/2014: 9

Costo Amministratori 2012: € 19.000,00

Costo Amministratori 2013: € 19.000,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

SERVITEC S.r.l. 0,0300%

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 642.333,00 | € 547.773,00 | € 474.965,00 |
| Costi della produzione | € 667.669,00 | € 570.078,00 | € 545.806,00 |
| Costo del personale | € 247.658,00 | € 254.976,00 | € 258.652,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 25.336,00 | -€ 25.336,00 | -€ 25.336,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 124,00 | -€ 16.382,00 | -€ 72.765,00 |
| Capitale sociale | € 97.500,00 | € 97.500,00 | € 97.500,00 |
| Patrimonio netto | € 455.069,00 | € 438.688,00 | € 365.923,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 144.714,00 | € 155.844,00 | € 166.934,00 |
| Immobilizzazioni | € 2.314,00 | € 930,00 | € 930,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 16/06/2014 | 54 | DCP | VALUTAZIONE DEI PRESUPPOSTI PER IL MANTENIMENTO DELLE PARTECIPAZIONI DETENUTE IN ALCUNE SOCIETA' AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 27, DELLA L. 244/2007 E DELL'ART. 1, COMMA 569, DELLA L. 147/2013. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società partecipata quasi esclusivamente da soggetti privati ha per oggetto la ricerca nel campo dello sviluppo delle applicazioni delle materie plastiche e l'assistenza tecnologica alle piccole e medie imprese produttrici, trasformatrici ed utilizzatrici delle materie plastiche. In applicazione dell'art. 1, comma 569 della L. 147/2013 il Consiglio Provinciale con delibera 54/2014 ha dichiarato non attinente alle proprie finalità istituzionali la partecipazione dando avvio al nuovo procedimento di dismissione che ha portato all'effettuazione di un'ulteriore procedura ad evidenza pubblica conclusasi in data 15.12.2014 senza la presentazione di alcuna offerta. Nel mese di gennaio 2015 la Provincia ha formalmente richiesto alla società la liquidazione della propria quota entro il termine di legge fissato al 31.12.2015.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 54 del 16.06.2014.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La procedura di dismissione è già stata avviata. Con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 54 del 16 giugno 2014 si è proceduto all'approvazione degli indirizzi finalizzati alla dismissione della partecipazione - ex art. 1, comma 569 della L. 147/2013 - dichiarandola non strettamente necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali della Provincia di Bergamo ai sensi dell'art. 3, commi 27 e 28 della Legge 24 dicembre 2007, n. 244. Nel mese di dicembre 2014 si è conclusa, senza la presentazione di alcuna offerta, la procedura ad evidenza pubblica per la cessione della partecipazione. Nel mese di gennaio 2015 è stata formalmente comunicata alla società la cessazione di diritto della partecipazione ed è stata richiesta la liquidazione delle quote entro il termine fissato dalla norma al 31.12.2015.

## CO.BE. DIREZIONALE S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Promozione, organizzazione e gestione di spettacoli, eventi culturali e manifestazioni, promozione e valorizzazione del patrimonio artistico

Percentuale di partecipazione: 4,08%

N. dipendenti al 31/12/2013: 2

N. Amministratori al 31/12/2014: 1

Costo Amministratori 2012: € 29.360,00

Costo Amministratori 2013: € 23.687,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

| | |
|---|---|
| SIBEM S.p.A. | 4,8100% |
| BERGAMO INFRASTRUTTURE S.p.A. | 0,4700% |

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 844.586,00 | € 1.177.847,00 | € 511.654,00 |
| Costi della produzione | € 832.622,00 | € 1.105.649,00 | € 480.410,00 |
| Costo del personale | € 56.426,00 | € 68.194,00 | € 58.530,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 11.964,00 | € 11.964,00 | € 11.964,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 2.541,00 | € 37.382,00 | -€ 304.492,00 |
| Capitale sociale | € 750.000,00 | € 750.000,00 | € 750.000,00 |
| Patrimonio netto | € 655.451,00 | € 692.832,00 | € 388.341,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 494.824,00 | € 400.003,00 | € 150.050,00 |
| Immobilizzazioni | € 985.020,00 | € 985.020,00 | € 434.939,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 04/03/2013 | 24 | DCP | COBE DIREZIONALE S.P.A.: MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE. |
| 16/06/2014 | 54 | DCP | VALUTAZIONE DEI PRESUPPOSTI PER IL MANTENIMENTO DELLE PARTECIPAZIONI DETENUTE IN ALCUNE SOCIETA' AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 27, DELLA L. 244/2007 E DELL'ART. 1, COMMA 569, DELLA L. 147/2013. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, controllata dal Comune di Bergamo, ha per oggetto la promozione, organizzazione e realizzazione di iniziative finalizzate alla valorizzazione dell'immagine del patrimonio artistico, culturale e turistico di Bergamo. In applicazione dell'art. 1, comma 569 della L. 147/2013 il Consiglio Provinciale con delibera 54/2014 ha dichiarato non attinente alle proprie finalità istituzionali la partecipazione dando avvio al nuovo procedimento di dismissione che ha portato all'effettuazione di un'ulteriore procedura ad evidenza pubblica conclusasi in data 15.12.2014 senza la

presentazione di alcuna offerta. Nel mese di gennaio 2015 la Provincia ha formalmente richiesto alla società la liquidazione della propria quota entro il termine di legge fissato al 31.12.2015.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 54 del 16.06.2014.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la procedura di dismissione è già stata avviata. Con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 54 del 16 giugno 2014 si è proceduto all'approvazione degli indirizzi finalizzati alla dismissione della partecipazione - ex art. 1, comma 569 della L. 147/2013 - dichiarandola non strettamente necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali della Provincia di Bergamo ai sensi dell'art. 3, commi 27 e 28 della Legge 24 dicembre 2007, n. 244. Nel mese di dicembre 2014 si è conclusa, senza la presentazione di alcuna offerta, la procedura ad evidenza pubblica per la cessione della partecipazione. Nel mese di gennaio 2015 è stata formalmente comunicata alla società la cessazione di diritto della partecipazione ed è stata richiesta la liquidazione delle quote entro il termine fissato dalla norma al 31.12.2015.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## CO.S.IDR.A. S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Proprietà reti, impianti ed altre dotazioni patrimoniali relative al servizio idrico integrato affidate a terzi in gestione

Percentuale di partecipazione: 25,00%

N. dipendenti al 31/12/2013: 0

N. Amministratori al 31/12/2014: 5

Costo Amministratori 2012: € 35.568,52

Costo Amministratori 2013: € 36.271,08

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 465.762,00 | € 437.168,00 | € 463.588,00 |
| Costi della produzione | € 526.046,00 | € 811.032,00 | € 252.672,00 |
| Costo del personale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 60.284,00 | -€ 60.284,00 | -€ 60.284,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 234.358,00 | -€ 820.145,00 | € 16.412,00 |
| Capitale sociale | € 7.990.000,00 | € 7.990.000,00 | € 7.990.000,00 |
| Patrimonio netto | € 12.114.253,00 | € 11.294.109,00 | € 11.310.520,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 8.681.123,00 | € 8.239.511,00 | € 8.016.530,00 |
| Immobilizzazioni | € 325.949,00 | € 325.949,00 | € 325.949,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 07/11/2011 | 140 | DCP | CO.S.IDR.A. S.P.A.: APPROVAZIONE NUOVO STATUTO SOCIALE. |
| 20/12/2013 | 171 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL PRESIDENTE PIROVANO SULLA DEFINIZIONE DELLE LINEE DI INDIRIZZO PER L'AGGREGAZIONE IN UNIACQUE S.P.A. DELLE SOCIETA' PATRIMONIALI E DELLE SOCIETA' DI GESTIONE OPERANTI NEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NELL'A.T.O. DI BERGAMO. |
| 10/03/2014 | 19 | DCP | CO.S.IDR.A. S.P.A.: AZIONE DI RESPONSABILITA' NEI CONFRONTI DEGLI EX COMPONENTI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ED EX COMPONENTI DEL COLLEGIO SINDACALE. |
| 22/05/2014 | 46 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL CONSIGLIERE ORIANI (GRUPPO FORZA ITALIA) DI INDIRIZZO SULLA GESTIONE DEL SISTEMA IDRICO INTEGRATO. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, interamente pubblica, è proprietaria, sul territorio di competenza, delle reti date in concessione al gestore d'ambito del servizio idrico integrato Uniacque spa. Nel corso dell'anno 2014 i soci hanno approvato (DCP 19/2014) l'avvio dell'azione di responsabilità nei confronti degl ex componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale per i danni arrecati alla società in conseguenza di operazioni societàrie non connesse alla gestione tipica. Con deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013 sono stati definiti dal Consiglio Provinciale gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Sulla base di tali indirizzi è prevista la fusione per incorporazione nel gestore unico Uniacque Spa di tutte le società attualmente proprietarie di parte delle rete a servizio del SII.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

Si. Le funzioni attribuite alla società la caratterizzano quale società patrimoniale titolare della proprietà delle reti afferenti la gestione del "Servizio Idrico Integrato" nel bacino d'ambito della provincia di Bergamo e rientrano tra le funzioni di "tutela e valorizzazione dell'ambiente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. Tali funzioni sono altresì regolate dalla Legge regionale.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La procedura di dismissione è già stata avviata con la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 171 del 20 dicembre 2013 che ha definito gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa - mediante fusione per incorporazione - delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Già dall'anno 2014 sono in corso incontri tra le parti per definire l'iter necessario per pervenire all'aggregazione delle società patrimoniali operanti sul territorio.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## CONSORZIO TERRITORIO ED AMBIENTE VALLE SERIANA S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Proprietà reti, impianti ed altre dotazioni patrimoniali relative al servizio idrico integrato affidate a terzi in gestione

Percentuale di partecipazione: 23,29%

N. dipendenti al 31/12/2013: 0

N. Amministratori al 31/12/2014: 3

Costo Amministratori 2012: € 0,00

Costo Amministratori 2013: € 0,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 780.768,00 | € 635.840,00 | € 580.084,00 |
| Costi della produzione | € 636.201,00 | € 398.681,00 | € 374.279,00 |
| Costo del personale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 144.567,00 | € 144.567,00 | € 144.567,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 6.075,00 | € 52.688,00 | € 37.505,00 |
| Capitale sociale | € 9.500.000,00 | € 9.500.000,00 | € 9.500.000,00 |
| Patrimonio netto | € 19.760.398,00 | € 19.813.085,00 | € 19.850.590,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 5.035.703,00 | € 4.688.385,00 | € 4.310.223,00 |
| Immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 22/07/2008 | 50 | DCP | APPROVAZIONE DELLA BOZZA DI STATUTO DELLA COSTITUENDA SOCIETA' "CONSORZIO TERRITORIO ED AMBIENTE VALLE SERIANA S.P.A." A SEGUITO DELLA FUSIONE TRA LE SOCIETA' "CONSORZIO DEPURAZIONE VALLE SERIANA INFERIORE S.P.A.", "CONSORZIO TERRITORIO ED AMBIENTE VALLEGANDINO S.P.A." E "SERIO GESTIONE ACQUE S.P.A.". |
| 30/10/2008 | 75 | DCP | CONSORZIO TERRITORIO E AMBIENTE VALLE SERIANA S.P.A.: APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI FUSIONE DEFINITIVO. |
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 20/12/2013 | 171 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL PRESIDENTE PIROVANO SULLA DEFINIZIONE DELLE LINEE DI INDIRIZZO PER L'AGGREGAZIONE IN UNIACQUE S.P.A. DELLE SOCIETA' PATRIMONIALI E DELLE SOCIETA' DI GESTIONE OPERANTI NEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NELL'A.T.O. DI BERGAMO. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 22/05/2014 | 46 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL CONSIGLIERE ORIANI (GRUPPO FORZA ITALIA) DI INDIRIZZO SULLA GESTIONE DEL SISTEMA IDRICO INTEGRATO. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, interamente pubblica, è proprietaria, sul territorio di competenza, delle reti date in concessione al gestore d'ambito del servizio idrico integrato Uniacque spa. Con deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013 sono stati definiti dal Consiglio Provinciale gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Sulla base di tali indirizzi è prevista la fusione per incorporazione nel gestore unico Uniacque Spa di tutte le società attualmente proprietarie di parte delle rete a servizio del SII.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

Si. Le funzioni attribuite alla società la caratterizzano quale società patrimoniale titolare della proprietà delle reti afferenti la gestione del "Servizio Idrico Integrato" nel bacino d'ambito della provincia di Bergamo e rientrano tra le funzioni di "tutela e valorizzazione dell'ambiente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. Tali funzioni sono altresì regolate dalla Legge regionale.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La procedura di dismissione è già stata avviata con la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 171 del 20 dicembre 2013 che ha definito gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa - mediante fusione per incorporazione - delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Già dall'anno 2014 sono in corso incontri tra le parti per definire l'iter necessario per pervenire all'aggregazione delle società patrimoniali operanti sul territorio.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## G.A.L. VALLE BREMBANA S.r.l.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Gestione dei finanziamenti e delle iniziative collegate all'attuazione di Piani di Azione Locale

Percentuale di partecipazione: 7,69%

N. dipendenti al 31/12/2013: 1

N. Amministratori al 31/12/2014: 5

Costo Amministratori 2012: € 0,00

Costo Amministratori 2013: € 0,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 59.767,00 | € 98.935,00 | € 67.974,00 |
| Costi della produzione | € 69.018,00 | € 97.611,00 | € 77.461,00 |
| Costo del personale | € 17.601,00 | € 17.630,00 | € 17.988,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 9.251,00 | -€ 9.251,00 | -€ 9.251,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 9.019,00 | € 2.056,00 | -€ 9.315,00 |
| Capitale sociale | € 13.000,00 | € 13.000,00 | € 13.000,00 |
| Patrimonio netto | € 21.910,00 | € 23.967,00 | € 14.650,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 15.653,00 | € 26.542,00 | € 29.520,00 |
| Immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 16/06/2014 | 54 | DCP | VALUTAZIONE DEI PRESUPPOSTI PER IL MANTENIMENTO DELLE PARTECIPAZIONI DETENUTE IN ALCUNE SOCIETA' AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 27, DELLA L. 244/2007 E DELL'ART. 1, COMMA 569, DELLA L. 147/2013. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società ha per oggetto la promozione e gestione dei finanziamenti e delle iniziative collegate all'attuazione dei Piani di Azione Locale sul territorio delle valli Brembana e Imagna ed in alcuni comuni attigui alle due valli. In applicazione dell'art. 1, comma 569 della L. 147/2013 il Consiglio Provinciale con delibera 54/2014 ha dichiarato non attinente alle proprie finalità istituzionali la partecipazione dando avvio al nuovo procedimento di dismissione che ha portato all'effettuazione di un'ulteriore procedura ad evidenza pubblica conclusasi in data 15.12.2014 senza la presentazione di alcuna offerta. Nel mese di gennaio 2015 la Provincia ha formalmente richiesto alla società la liquidazione della propria quota entro il termine di Legge fissato al 31.12.2015.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 54 del 16.06.2014.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La procedura di dismissione è già stata avviata. Con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 54 del 16 giugno 2014 si è proceduto all'approvazione degli indirizzi finalizzati alla dismissione della partecipazione - ex art. 1, comma 569 della L. 147/2013 - dichiarandola non strettamente necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali della Provincia di Bergamo ai sensi dell'art. 3, commi 27 e 28 della Legge 24 dicembre 2007, n. 244. Nel mese di dicembre 2014 si è conclusa, senza la presentazione di alcuna offerta, la procedura ad evidenza pubblica per la cessione della partecipazione. Nel mese di gennaio 2015 è stata formalmente comunicata alla società la cessazione di diritto della partecipazione ed è stata richiesta la liquidazione delle quote entro il termine fissato dalla norma al 31.12.2015.

## GE.S.IDR.A S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Gestione servizi idrici integrati ed altri servizi pubblici locali per conto dei soci

Percentuale di partecipazione: 24,00%

N. dipendenti al 31/12/2013: 6

N. Amministratori al 31/12/2014: 3

Costo Amministratori 2012: € 34.200,00

Costo Amministratori 2013: € 30.000,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 4.785.685,00 | € 4.483.660,00 | € 4.738.748,00 |
| Costi della produzione | € 4.680.923,00 | € 4.390.568,00 | € 4.648.707,00 |
| Costo del personale | € 487.629,00 | € 310.352,00 | € 193.991,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 104.762,00 | € 104.762,00 | € 104.762,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 4.733,00 | € 20.515,00 | € 1.263,00 |
| Capitale sociale | € 1.000.000,00 | € 1.000.000,00 | € 1.000.000,00 |
| Patrimonio netto | € 687.951,00 | € 708.466,00 | € 709.729,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 4.998.694,00 | € 3.221.666,00 | € 2.703.678,00 |
| Immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 28/02/2006 | 19 | DCP | CESSIONE A FAVORE DEL COMUNE DI GRASSOBBIO DI UNA QUOTA DEL CAPITALE SOCIALE PARI ALL'1% DETENUTA DALLA PROVINCIA DI BERGAMO NELLA SOCIETA' GE.S.IDR.A. S.P.A. A FRONTE DI UN CONTROVALORE PARI AD € 11.909,70. |
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 10/03/2014 | 20 | DCP | GE.S.IDRA. S.P.A.: INDIRIZZI PER LA DISMISSIONE DELLA PARTECIPAZIONE. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, a capitale totalmente pubblico, effettua la gestione dei servizi di igiene urbana con la modalità "in house" e di servizi strumentali affidati da alcuni dei Comuni soci. I soci per i quali non sussiste alcun affidamento (Provincia di Bergamo ed i Comuni di ComunNuovo, Stezzano e Urgnano) hanno da tempo richiesto alla società l'uscita dalla compagine societaria. In applicazione dell'art. 1, comma 569 della L. 147/2013 il Consiglio Provinciale con delibera 20/2014 ha dichiarato non attinente alle proprie finalità istituzionali la partecipazione dando avvio al nuovo procedimento di dismissione che ha portato all'effettuazione di un'ulteriore procedura ad evidenza

pubblica (effettuata dalla Provincia di Bergamo quale soggetto capofila congiuntamente con i Comuni di ComunNuovo, Stezzano e Urgnano) conclusasi in data 10.12.2014 senza la presentazione di alcuna offerta. Nel mese di gennaio 2015 la Provincia ha formalmente richiesto alla società la liquidazione della propria quota entro il termine di legge fissato al 31.12.2015.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 20 del 10.03.2014.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la procedura di dismissione è già stata avviata. Con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 20 del 10 marzo 2014 si è proceduto all'approvazione degli indirizzi finalizzati alla dismissione della partecipazione - ex art. 1, comma 569 della L. 147/2013 - dichiarandola non strettamente necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali della Provincia di Bergamo ai sensi dell'art. 3, commi 27 e 28 della Legge 24 dicembre 2007, n. 244. Nel mese di dicembre 2014 si è conclusa, senza la presentazione di alcuna offerta, la procedura ad evidenza pubblica per la cessione della partecipazione. Nel mese di gennaio 2015 è stata formalmente comunicata alla società la cessazione di diritto della partecipazione ed è stata richiesta la liquidazione delle quote entro il termine fissato dalla norma al 31.12.2015.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## HIDROGEST S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Gestione servizi idrici integrati ed altri servizi pubblici locali per conto dei soci

Percentuale di partecipazione: 12,98%

N. dipendenti al 31/12/2013: 48

N. Amministratori al 31/12/2014: 5

Costo Amministratori 2012: € 104.233,00

Costo Amministratori 2013: € 80.070,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

| | |
|---|---|
| UNICA SERVIZI S.p.A. | 0,2500% |
| LUMENERGIA S.p.A. | 0,0033% |

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 14.537.257,00 | € 14.249.860,00 | € 14.240.401,00 |
| Costi della produzione | € 13.263.630,00 | € 13.712.809,00 | € 13.274.366,00 |
| Costo del personale | € 2.370.680,00 | € 2.534.546,00 | € 2.423.819,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 1.273.627,00 | € 1.273.627,00 | € 1.273.627,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 26.166,00 | € 46.466,00 | € 37.396,00 |
| Capitale sociale | € 29.223.448,00 | € 29.223.447,00 | € 29.223.447,00 |
| Patrimonio netto | € 45.389.939,00 | € 45.425.641,00 | € 45.453.631,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 33.625.485,00 | € 33.123.729,00 | € 34.291.258,00 |
| Immobilizzazioni | € 401.486,00 | € 401.486,00 | € 281.486,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 20/12/2013 | 171 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL PRESIDENTE PIROVANO SULLA DEFINIZIONE DELLE LINEE DI INDIRIZZO PER L'AGGREGAZIONE IN UNIACQUE S.P.A. DELLE SOCIETA' PATRIMONIALI E DELLE SOCIETA' DI GESTIONE OPERANTI NEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NELL'A.T.O. DI BERGAMO. |
| 22/05/2014 | 46 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL CONSIGLIERE ORIANI (GRUPPO FORZA ITALIA) DI INDIRIZZO SULLA GESTIONE DEL SISTEMA IDRICO INTEGRATO. |
| 16/06/2014 | 50 | DCP | HIDROGEST S.P.A.: MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, interamente pubblica, è proprietaria, sul territorio di competenza, delle reti afferenti al servizio idrico integrato ed effettua la gestione di alcuni segmenti del S.I.I. sul territorio di competenza dei Comuni soci. Alla data odierna la società non ha proceduto al trasferimento delle gestioni a favore di Uniacque spa (gestore unico concessionario del S.I.I. su tutto il territorio dell'ATO) ed è in corso il contenzioso per la gestione in salvaguardia che ha visto Hidrogest soccombente in primo grado. Con deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013 sono stati definiti dal Consiglio Provinciale gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Sulla base di tali indirizzi è prevista la fusione per incorporazione nel gestore unico Uniacque Spa di tutte le società attualmente proprietarie di parte della rete a servizio del SII e l'aggregazione in forma unitaria delle gestioni esistenti sul territorio provinciale.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

Si. Le funzioni attribuite alla società la caratterizzano quale società patrimoniale titolare della proprietà delle reti e come società di gestione di alcuni segmenti del "Servizio Idrico Integrato" nel bacino d'ambito della provincia di Bergamo. Tali funzioni rientrano tra quelle di "tutela e valorizzazione dell'ambiente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. Tali funzioni sono altresì regolate dalla Legge Regionale.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: gli indirizzi societari per la dismissione della società vanno posti in stretta correlazione con le iniziative definite nell'ATO della Provincia di Bergamo in materia di servizio idrico integrato. La procedura di dismissione va definita nel contesto degli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo già deliberati dal Consiglio Provinciale (DCP 171/2013). Già dall'anno 2014 sono in corso incontri tra le parti per definire l'iter necessario per pervenire all'aggregazione delle società patrimoniali e gestionali operanti sul territorio.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## PROMOZIONE E GESTIONE DELLO SVILUPPO DI SCALVE (PRO.GE.SCAL.) S.r.l. – in liquidazione

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Gestione di progetti comunitari e per l'avvio di iniziative di sviluppo di attività economiche legate al territorio della Valle di Scalve

Percentuale di partecipazione: 42,00%

N. dipendenti al 31/12/2013: 1

N. Amministratori al 31/12/2014: 1

Costo Amministratori 2012: € 0,00

Costo Amministratori 2013: € 0,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 56.697,00 | € 51.924,00 | € 64.412,00 |
| Costi della produzione | € 49.942,00 | € 52.285,00 | € 48.423,00 |
| Costo del personale | € 14.224,00 | € 13.036,00 | € 10.108,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 6.755,00 | € 6.755,00 | € 6.755,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 1.702,00 | -€ 7.472,00 | € 67.592,00 |
| Capitale sociale | € 80.000,00 | € 80.000,00 | € 80.000,00 |
| Patrimonio netto | € 89.241,00 | € 81.767,00 | € 149.358,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 67.065,00 | € 50.983,00 | € 32.617,00 |
| Immobilizzazioni | € 672,00 | € 672,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 15/10/2012 | 122 | DCP | PRO.GE.SCAL. S.R.L.: MESSA IN LIQUIDAZIONE DELLA SOCIETA'. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, a partecipazione pubblica di controllo, ha per oggetto la gestione di iniziative di sviluppo di attività economiche legate al territorio della Valle di Scalve. La società è stata messa in liquidazione nel mese di aprile 2013. Nel corso dell'anno 2013 la società ha ceduto uno dei due fabbricati di cui è proprietaria. Nel corso dell'anno 2014 e nei primi mesi del 2015 la società ha indetto tre procedure ad evidenza pubblica per la cessione del secondo fabbricato di proprietà, tutte concluse senza offerte. Solo a seguito della cessione del fabbricato di proprietà il liquidatore potrà procedere al riparto dell'attivo sociale tra i soci.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 122 del 15.10.2012 a seguito della quale si è proceduto alla messa in

liquidazione della società.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la procedura di dismissione è già stata avviata. La società è stata messa in liquidazione nel mese di aprile 2013 ed il liquidatore ha già avviato le operazioni finalizzate alla vendita del patrimonio immobiliare della società a seguito della quale sarà possibile procedere al riparto dell'attivo.

# R.I.A. - RISANAMENTO IDRICO AMBIENTALE S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Proprietà reti, impianti ed altre dotazioni patrimoniali relative al servizio idrico integrato affidate a terzi in gestione

Percentuale di partecipazione: 20,00%

N. dipendenti al 31/12/2013: 1

N. Amministratori al 31/12/2014: 1

Costo Amministratori 2012: € 26.959,00

Costo Amministratori 2013: € 25.479,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 473.412,00 | € 905.334,00 | € 488.941,00 |
| Costi della produzione | € 261.904,00 | € 2.652.931,00 | € 847.549,00 |
| Costo del personale | € 14.324,00 | € 14.776,00 | € 15.188,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 211.508,00 | € 211.508,00 | € 211.508,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 9.555,00 | -€ 1.264.567,00 | -€ 316.052,00 |
| Capitale sociale | € 12.827.848,00 | € 12.827.848,00 | € 12.827.848,00 |
| Patrimonio netto | € 18.216.671,00 | € 16.952.103,00 | € 16.636.051,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 8.125.967,00 | € 8.521.211,00 | € 8.065.459,00 |
| Immobilizzazioni | € 654.726,00 | € 654.702,00 | € 651.861,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 21/12/2009 | 103 | DCP | R.I.A. - RISANAMENTO IDRICO AMBIENTALE S.P.A.: INDIRIZZI SOCIETARI ED APPROVAZIONE DEL NUOVO STATUTO SOCIALE. |
| 25/11/2013 | 141 | DCP | R.I.A. - RISANAMENTO IDRICO AMBIENTALE S.P.A.: APPROVAZIONE DEL NUOVO STATUTO SOCIALE. |
| 20/12/2013 | 171 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL PRESIDENTE PIROVANO SULLA DEFINIZIONE DELLE LINEE DI INDIRIZZO PER L'AGGREGAZIONE IN UNIACQUE S.P.A. DELLE SOCIETA' PATRIMONIALI E DELLE SOCIETA' DI GESTIONE OPERANTI NEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NELL'A.T.O. DI BERGAMO. |
| 22/05/2014 | 46 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL CONSIGLIERE ORIANI (GRUPPO FORZA ITALIA) DI INDIRIZZO SULLA GESTIONE DEL SISTEMA IDRICO INTEGRATO. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, interamente pubblica, è proprietaria, sul territorio di competenza, delle reti date in concessione al gestore d'ambito del servizio idrico integrato Uniacque spa. Con deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013 sono stati definiti dal Consiglio Provinciale gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Sulla base di tali indirizzi è prevista la fusione per incorporazione nel gestore unico Uniacque Spa di tutte le società attualmente proprietarie di parte delle rete a servizio del SII.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

Si. Le funzioni attribuite alla società la caratterizzano quale società patrimoniale titolare della proprietà delle reti afferenti la gestione del "Servizio Idrico Integrato" nel bacino d'ambito della provincia di Bergamo e rientrano tra le funzioni di "tutela e valorizzazione dell'ambiente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. Tali funzioni sono altresì regolate dalla Legge regionale.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la procedura di dismissione è già stata avviata con la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 171 del 20 dicembre 2013 che ha definito gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa - mediante fusione per incorporazione - delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Già dall'anno 2014 sono in corso incontri tra le parti per definire l'iter necessario per pervenire all'aggregazione delle società patrimoniali operanti sul territorio.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa. E' previsto l'adeguamento dello statuto sociale e la diminuzione dei componenti dell'organo di controllo.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## REALIZZAZIONE E GESTIONE SERVIZI PUBBLICI LOCALI S.P.A., PER BREVITA' "COGEIDE S.p.A."

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Gestione servizi idrici integrati ed altri servizi pubblici locali per conto dei soci

Percentuale di partecipazione: 14,32%

N. dipendenti al 31/12/2013: 32

N. Amministratori al 31/12/2014: 7

Costo Amministratori 2012: € 80.008,00

Costo Amministratori 2013: € 102.686,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

ANITA S.r.l. 4,1037%

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 12.929.316,00 | € 12.305.586,00 | € 12.107.303,00 |
| Costi della produzione | € 11.179.259,00 | € 11.351.322,00 | € 11.120.623,00 |
| Costo del personale | € 1.812.563,00 | € 1.705.197,00 | € 1.784.635,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 1.750.057,00 | € 1.750.057,00 | € 1.750.057,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 1.087.813,00 | € 574.249,00 | € 231.195,00 |
| Capitale sociale | € 16.750.650,00 | € 16.750.650,00 | € 16.945.026,00 |
| Patrimonio netto | € 24.290.967,00 | € 24.365.215,00 | € 24.108.298,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 11.470.677,00 | € 14.513.992,00 | € 13.028.014,00 |
| Immobilizzazioni | € 211.277,00 | € 216.129,00 | € 217.423,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 10/06/2013 | 60 | DCP | COGEIDE S.P.A.: AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE DA € 16.750.650,00 A € 16.945.026,00 MEDIANTE IMPUTAZIONE A CAPITALE SOCIALE DEI VERSAMENTI IN CONTO FUTURO AUMENTO DI CAPITALE ESEGUITI DAL COMUNE DI CASSANO D'ADDA E CONSEGUENTE MODIFICA DELL'ARTICOLO 5 DELLO STATUTO SOCIALE. |
| 20/12/2013 | 171 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL PRESIDENTE PIROVANO SULLA DEFINIZIONE DELLE LINEE DI INDIRIZZO PER L'AGGREGAZIONE IN UNIACQUE S.P.A. DELLE SOCIETA' PATRIMONIALI E DELLE SOCIETA' DI GESTIONE OPERANTI NEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NELL'A.T.O. DI BERGAMO. |
| 22/05/2014 | 46 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL CONSIGLIERE ORIANI (GRUPPO FORZA ITALIA) DI INDIRIZZO SULLA GESTIONE DEL SISTEMA IDRICO INTEGRATO. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, a partecipazione mista di controllo pubblico, è proprietaria, sul territorio di competenza, delle reti afferenti al servizio idrico integrato ed effettua la gestione del S.I.I. sul territorio di competenza dei Comuni soci. Alla data odierna la società non ha proceduto al trasferimento delle gestioni a favore di Uniacque spa (gestore unico concessionario del S.I.I. su tutto il territorio dell'ATO) ed è in corso il contenzioso per la gestione in salvaguardia che in primo grado ha visto Cogeide riconosciuta quale gestore da salvaguardare. Con deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013 sono stati definiti dal Consiglio Provinciale gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Sulla base di tali indirizzi è prevista la fusione per incorporazione nel gestore unico Uniacque Spa di tutte le società attualmente proprietarie di parte della rete a servizio del SII e l'aggregazione in forma unitaria delle gestioni esistenti sul territorio provinciale.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

Si. Le funzioni attribuite alla società la caratterizzano quale società patrimoniale titolare della proprietà delle reti e come società di gestione del "Servizio Idrico Integrato" nel bacino d'ambito della provincia di Bergamo. Tali funzioni rientrano tra quelle di "tutela e valorizzazione dell'ambiente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. Tali funzioni sono altresì regolate dalla Legge regionale.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: gli indirizzi societari per la dismissione della società vanno posti in stretta correlazione con le iniziative definite nell'ATO della Provincia di Bergamo in materia di servizio idrico integrato. La procedura di dismissione va definita nel contesto degli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo già deliberati dal Consiglio Provinciale (DCP 171/2013). Già dall'anno 2014 sono in corso incontri tra le parti per definire l'iter necessario per pervenire all'aggregazione delle società patrimoniali e gestionali operanti sul territorio.

## SERVITEC S.r.l. - in liquidazione

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Gestione del Polo Tecnologico e sviluppo del sistema socio - economico e produttivo locale attraverso un ruolo di promozione e sostegno dei processi di innovazione produttivi e gestionali nelle imprese industriali, artigiane, commerciali, agricole, di servizi, nelle associazioni di categoria e negli enti pubblici prevalentemente operanti nel territorio bergamasco

Percentuale di partecipazione: 30,00%

N. dipendenti al 31/12/2013: 2

N. Amministratori al 31/12/2014: 1

Costo Amministratori 2012: € 16.667,00

Costo Amministratori 2013: € 30.714,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 2.231.041,00 | € 1.556.679,00 | € 1.229.139,00 |
| Costi della produzione | € 2.745.531,00 | € 2.234.801,00 | € 1.344.356,00 |
| Costo del personale | € 850.187,00 | € 665.459,00 | € 302.889,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 514.490,00 | -€ 514.490,00 | -€ 514.490,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 602.478,00 | -€ 669.585,00 | -€ 120.805,00 |
| Capitale sociale | € 1.074.793,00 | € 1.074.793,00 | € 10.000,00 |
| Patrimonio netto | € 550.590,00 | -€ 907.296,00 | -€ 834.187,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 556.150,00 | € 527.841,00 | € 1.251.207,00 |
| Immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 29/10/2012 | 136 | DCP | SERVITEC S.R.L.: MESSA IN LIQUIDAZIONE DELLA SOCIETA'. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, a partecipazione pubblica di controllo, ha per oggetto la gestione del Polo Tecnologico di Dalmine (cd. POINT) e lo sviluppo del sistema socio-economico locale attraverso un ruolo di promozione e sostegno dei processi di innovazione produttivi e gestionali nelle imprese operanti sul territorio provinciale. La società è stata messa in liquidazione nel mese di ottobre 2012. Stante la situazione di patrimonio netto negativo evidenziatasi nel corso dell'anno 2013 il liquidatore ha richiesto ai soci di contribuire al disavanzo della liquidazione. La Provincia di Bergamo ha ritenuto di non procedere alla copertura di alcun disavanzo alla luce dell'attuale normativa. L'assemblea dei soci in data 15.4.2014 ha autorizzato il liquidatore all'esercizio provvisorio dell'azienda sociale, ai sensi dell'art. 2487, c.1, lett. C del codice civile, con la finalità di pervenire alla chiusura "in bonis" della liquidazione societaria.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 136 del 29.10.2012 a seguito della quale si è proceduto alla messa in liquidazione della società.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la procedura di dismissione è già stata avviata. La società è stata messa in liquidazione nel mese di ottobre 2012. Con la finalità di pervenire alla chiusura "in bonis" della liquidazione societaria, l'assemblea dei soci nel corso del 2014 ha autorizzato il liquidatore all'esercizio provvisorio dell'azienda sociale, ai sensi dell'art. 2487, c.1, lett. C del Codice Civile.

## SIBEM S.p.A. - in liquidazione

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Realizzazione e gestione del nuovo interporto merci Bergamo-Montello

Percentuale di partecipazione: 2,95%

N. dipendenti al 31/12/2013: 1

N. Amministratori al 31/12/2014: 2

Costo Amministratori 2012: € 127.260,00

Costo Amministratori 2013: € 126.508,33

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

UIRNET S.p.A. 5,7400%

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 80.561,00 | € 2.003,00 | € 57.233,00 |
| Costi della produzione | € 445.554,00 | € 397.809,00 | € 1.023.758,00 |
| Costo del personale | € 13.020,00 | € 22.279,00 | € 22.556,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 364.993,00 | -€ 364.993,00 | -€ 364.993,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 300.006,00 | -€ 362.858,00 | -€ 2.173.421,00 |
| Capitale sociale | € 8.873.000,00 | € 8.873.000,00 | € 8.873.000,00 |
| Patrimonio netto | € 5.968.346,00 | € 5.605.487,00 | € 3.432.064,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 16.550.369,00 | € 17.343.563,00 | € 16.981.912,00 |
| Immobilizzazioni | € 30.000,00 | € 58.000,00 | € 58.000,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 15/07/2013 | 81 | DCP | SIBEM S.P.A.: MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE. |
| 27/01/2014 | 0 | DCP | SIBEM S.P.A.: MESSA IN LIQUIDAZIONE DELLA SOCIETA'. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, a partecipazione privata di controllo, ha per oggetto la gestione e realizzazione del nuovo interporto merci Bergamo - Montello. La società è stata messa in liquidazione nel mese di dicembre 2013 a seguito dell'impossibilità di conseguire l'oggetto sociale.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con comunicazione al Consiglio Provinciale del 27 gennaio 2014, relativa alla messa in liquidazione della società.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La procedura di dismissione è già stata avviata. La società è stata messa in liquidazione nel mese di dicembre 2013.

## SOCIETA PER L AEROPORTO CIVILE DI BERGAMO-ORIO AL SERIO S.P.A. (S.A.C.B.O. S.p.A.)

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Gestione e sviluppo dell'aereoporto di Bergamo-Orio al Serio

Percentuale di partecipazione: 13,20%

N. dipendenti al 31/12/2013: 444

N. Amministratori al 31/12/2014: 10

Costo Amministratori 2012: € 224.513,00

Costo Amministratori 2013: € 224.472,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

FLYPARKING S.r.l. 100,0000%

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 100.569.722,00 | € 108.639.009,00 | € 106.292.371,00 |
| Costi della produzione | € 84.566.332,00 | € 87.645.572,00 | € 86.398.230,00 |
| Costo del personale | € 21.320.738,00 | € 22.266.693,00 | € 22.071.751,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 16.003.390,00 | € 16.003.390,00 | € 16.003.390,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 10.636.031,00 | € 15.011.893,00 | € 14.647.106,00 |
| Capitale sociale | € 17.010.000,00 | € 17.010.000,00 | € 17.010.000,00 |
| Patrimonio netto | € 92.482.675,00 | € 104.517.818,00 | € 114.664.362,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 33.680.444,00 | € 36.366.633,00 | € 57.071.537,00 |
| Immobilizzazioni | € 355.604,00 | € 359.517,00 | € 129.061,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 27/10/2011 | 130 | DCP | S.A.C.B.O. S.P.A.: MODIFICA ARTICOLO 21 DELLO STATUTO SOCIALE. |
| 14/01/2013 | 1 | DCP | S.A.C.B.O. S.P.A. MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è stata costituita con lo scopo di costruire, gestire e sviluppare l'Aeroporto di Bergamo – Orio al Serio "Il Caravaggio", curandone la gestione e provvedendo alle infrastrutture ed installazioni necessarie allo svolgimento delle attività aeroportuali e di quelle connesse o complementari al traffico aereo di qualunque tipo e specialità. La gestione dello scalo è stata affidata dall'ENAC alla società S.a.c.b.o. SpA in regime di concessione per la durata di 40 anni e fino al termine del 7 gennaio 2042. La "governance" della società è garantita grazie ad un patto parasociale in vigore, sottoscritto nel 2000 dai soci "bergamaschi" (Provincia, Comune e CCIAA quali soci pubblici, oltre a UBI Banca, Credito Bergamasco, Confindustria Bergamo e Italcementi SpA) e più volte prorogato fino al termine attualmente fissato a gennaio 2016. La società è stata

protagonista da diversi anni di una costante crescita che ha portato lo scalo bergamasco ad essere tra i primi aeroporti italiani per traffico merci e passeggeri ed ha garantito al bilancio di Sacbo grande solidità patrimoniale e finanziaria, oltre a consentire la distribuzione di importanti dividendi ai soci. L'indotto derivante dalla gestione aeroportuale ha delle grandi ricadute sul territorio in termini di politiche ambientali, politiche di mobilità e quale volano di sviluppo economico.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

Si, le attività svolte dalla società anche per la loro rilevanza territoriale impattano con le funzioni attribuite alle Province dalla L. 56/2014 in materia di "pianificazione dei servizi di trasporto in ambito provinciale, autorizzazione e controllo in materia di trasporto privato, in coerenza con la programmazione regionale, nonché costruzione e gestione delle strade provinciali e regolazione della circolazione stradale ad esse inerente" ed in materia di "tutela e valorizzazione dell'ambiente".

*Dismissione/mantenimento*

Mantenimento: la società presenta bilanci sempre in utile e garantisce annualmente l'attribuzione di rilevanti dividendi (nel triennio 2011-2013 il dividendo medio attribuito al socio Provincia di Bergamo è stato superiore ad € 500.000 annui). Il mantenimento e/o la dismissione della partecipazione societaria va definito nel contesto del patto di sindacato sottoscritto dai soci bergamaschi, che fino alla data odierna ha garantito la "governance" della società ed agli equilibri tra soggetti pubblici e privati che partecipano allo stesso patto.

## TECNODAL S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Acquisizione e riqualificazione di aree e fabbricati da destinare a centri di innovazione tecnologica a supporto dello sviluppo di iniziative imprenditoriali tecnologicamente avanzate

Percentuale di partecipazione: 49,00%

N. dipendenti al 31/12/2013: 0

N. Amministratori al 31/12/2014: 5

Costo Amministratori 2012: € 20.600,00

Costo Amministratori 2013: € 20.600,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 645.098,00 | € 792.442,00 | € 655.063,00 |
| Costi della produzione | € 1.142.266,00 | € 1.407.470,00 | € 1.137.272,00 |
| Costo del personale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 497.168,00 | -€ 497.168,00 | -€ 497.168,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 623.632,00 | -€ 731.686,00 | -€ 569.673,00 |
| Capitale sociale | € 6.100.000,00 | € 6.100.000,00 | € 6.100.000,00 |
| Patrimonio netto | € 7.313.939,00 | € 6.582.252,00 | € 6.012.580,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 3.068.955,00 | € 3.177.762,00 | € 3.780.106,00 |
| Immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/12/2006 | 98 | DCP | TECNODAL S.P.A.: AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE DA EURO 7.740.000,00 AD EURO 10.240.000,00. SOTTOSCRIZIONE QUOTA DI EURO 1.225.000,00. |
| 10/07/2007 | 53 | DCP | TECNODAL S.P.A.: PRESA D'ATTO RIDUZIONE CAPITALE SOCIALE PER PERDITE DA € 10.240.000,00 A € 6.100.000,00 E APPROVAZIONE NUOVO STATUTO SOCIALE. |
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è stata costituita nel 1996, quale società a capitale interamente pubblico, incaricata dell'acquisizione delle aree e della realizzazione del Parco Scientifico e Tecnologico (cd. POINT) di Dalmine, in coerenza con le previsioni dell'Accordo di Programma sottoscritto tra Regione Lombardia, Provincia di Bergamo, CCIAA di Bergamo, Comune di Dalmine, Università degli Studi di Bergamo, ISU di Bergamo, Tecnodal SpA e Servitec SrL. La società, grazie alle risorse previste dal suddetto accordo di programma (finanziamento regionale, apporto di capitale dei soci ed indebitamento bancario), ha realizzato nel Comune di Dalmine il POINT che occupa un'area di

circa 32.000 mq, composta da parco, parcheggi e da diversi edifici, di proprietà della società stessa, destinati ad ospitare le imprese con l'obiettivo di promuovere lo sviluppo del sistema socio-economico e produttivo locale attraverso il supporto all'azione di ricerca e di innovazione tecnologica. L'attività di animazione economica del POINT è attualmente gestita dall'azienda speciale della CCIAA "Bergamo Sviluppo" in collaborazione con la società Servitec Srl in liquidazione che a tutt'oggi effettua la gestione degli spazi del POINT (contratti di insediamento e affitti, gestione degli spazi comuni e degli impianti di "condominio"). Al momento della definitiva chiusura della società in liquidazione Servitec Srl dovranno essere definite le modalità di gestione dei contratti in essere, tenendo in considerazione da un lato la già pesante situazione economico-finanziaria di Tecnodal e dall'altro le differenti compagini societarie delle società Servitec Srl in liquidazione (partecipata per circa il 40% anche da soggetti privati) e Tecnodal Spa (partecipata esclusivamente da soggetti pubblici).

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No, in conseguenza della ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla L. 56/2014.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La dismissione va perseguita in conseguenza delle ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla Legge 56/2014. Trattandosi di funzione delegata disciplinata dalla competente Legge Regionale in materia di attività economiche la dismissione della società andrà perseguità in coerenza con il nuovo quadro normativo che sarà delineato dalla Regione Lombardia in attuazione della L. 56/2014; alla data odierna Regione Lombardia non ha ancora disciplinato il subentro nelle funzioni trasferite e delegate alle Provincie e la funzione, nelle more dell'adozione di tale disciplina, continua di fatto ad essere svolta dalla Provincia pur non rientrando tra le proprie compentenze fondamentali.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa. E' previsto l'adeguamento dello statuto sociale e la diminuzione dei componenti dell'organo di controllo.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## TRAMVIE ELETTRICHE BERGAMASCHE S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Progettazione, realizzazione, gestione ed esercizio di linee tranviarie nel territorio della Provincia di Bergamo

Percentuale di partecipazione: 45,00%

N. dipendenti al 31/12/2013: 41

N. Amministratori al 31/12/2014: 5

Costo Amministratori 2012: € 93.929,00

Costo Amministratori 2013: € 95.388,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 9.178.467,00 | € 10.505.308,00 | € 10.299.405,00 |
| Costi della produzione | € 10.380.873,00 | € 10.491.640,00 | € 10.291.301,00 |
| Costo del personale | € 1.399.912,00 | € 1.532.500,00 | € 1.476.829,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 1.202.406,00 | -€ 1.202.406,00 | -€ 1.202.406,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 2.355.722,00 | -€ 1.103.184,00 | -€ 1.191.764,00 |
| Capitale sociale | € 27.800.000,00 | € 27.800.000,00 | € 27.800.000,00 |
| Patrimonio netto | € 22.130.164,00 | € 21.026.983,00 | € 19.835.218,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 20.426.459,00 | € 17.227.495,00 | € 16.062.478,00 |
| Immobilizzazioni | € 17.044,00 | € 11.879,00 | € 11.879,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 05/06/2007 | 45 | DCP | TEB TRAMVIE ELETTRICHE BERGAMASCHE S.P.A.: SOTTOSCRIZIONE QUOTA DI € 1.500.000,00 DELL'AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE DA € 24.000.000,00 A € 30.000.000,00. |
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 21/12/2009 | 104 | DCP | TEB TRAMVIE ELETTRICHE BERGAMASCHE S.P.A.: AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE DA € 19.800.000,00 A € 27.800.000,00. |
| 21/06/2010 | 51 | DCP | TEB - TRAMVIE ELETTRICHE BERGAMASCHE S.P.A.: AUMENTO DEL CAPITALE SOCIALE DA € 19.800.000,00 A € 27.800.000,00 IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO PROVINCIALE N. 104 DEL 21.12.2009. |
| 14/03/2011 | 34 | DCP | T.E.B. - TRAMVIE ELETTRICHE BERGAMASCHE S.P.A.: MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE A SEGUITO DI VARIAZIONE DELLA SEDE LEGALE. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è stata costituita per la progettazione, la costruzione e la gestione di linee tramviarie nel territorio della Provincia di Bergamo ed è proprietaria dell'infrastruttura denominata Tramvia delle Valli tratta Bergamo - Albino. La società, dal momento della messa in funzione e temporaneamente fino alla data del 31.12.2015, è affidataria diretta della gestione del servizio di trasporto pubblico sulla tratta di proprietà, sulla base di apposita convenzione sottoscritta tra Regione Lombardia, Provincia di Bergamo e Comune di Bergamo. In considerazione della recente costituzione dell'Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale del bacino di Bergamo alla quale compete bandire le nuove gare di bacino per l'affidamento del servizio TPL si renderà necessario definire un nuovo indirizzo societario finalizzato anche a consentire alla società di operare in condizioni di equilibrio economico e finanziario.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

Si, le funzioni attribuite alla società la caratterizzano quale società patrimoniale proprietaria dell'infrastruttura tramviaria denominata Tramvia delle Valli tratta Bergamo - Albino e quale società a cui compete, sulla base di affidamento "in huose", la gestione fino al 31.12.2015 del servizio afferente alla tratta di proprietà. Tali funzioni rientrano tra quelle di "pianificazione dei servizi di trasporto in ambito provinciale, autorizzazione e controllo in materia di trasporto privato, in coerenza con la programmazione regionale, nonché costruzione e gestione delle strade provinciali e regolazione della circolazione stradale ad essa inerente" attribuite alle Province dalla Legge 56/2014.

*Dismissione/mantenimento*

Mantenimento: il mantenimento della partecipazione risponde alla necessità di garantire l'esercizio della tratta tramviaria nell'ottica di dotare il territorio di un servizio fondamentale per le sue ricadute sulla viabilità locale e sul sistema dei trasporti, con riflessi importantissimi in termini di politiche ambientali. Tuttavia il mantenimento della partecipazione non può prescindere dalla formulazione di un indirizzo che - alla luce del nuovo quadro istituzionale che vedrà l'Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale del bacino di Bergamo quale soggetto competente a bandire le nuove gare di bacino per l'affidamento del servizio TPL - possa garantire alla società di operare in condizioni di equilibrio economico e finanziario.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## TUTELA AMBIENTALE DEL SEBINO S.r.l.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Proprietà reti, impianti ed altre dotazioni patrimoniali relative al servizio idrico integrato affidate a terzi in gestione

Percentuale di partecipazione: 15,00%

N. dipendenti al 31/12/2013: 1

N. Amministratori al 31/12/2014: 1

Costo Amministratori 2012: € 27.532,00

Costo Amministratori 2013: € 27.532,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

AOB2 S.r.l. 5,1500%

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 997.241,00 | € 375.453,00 | € 261.451,00 |
| Costi della produzione | € 928.179,00 | € 368.325,00 | € 249.433,00 |
| Costo del personale | € 24.580,00 | € 25.310,00 | € 27.953,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 69.062,00 | € 69.062,00 | € 69.062,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 63.436,00 | € 13.889,00 | € 14.495,00 |
| Capitale sociale | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 |
| Patrimonio netto | € 15.688.067,00 | € 15.701.956,00 | € 15.716.451,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 4.837.458,00 | € 4.587.135,00 | € 4.252.979,00 |
| Immobilizzazioni | € 807.783,00 | € 807.783,00 | € 807.783,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 12/09/2011 | 110 | DCP | PRESA D'ATTO DELLA TRASFORMAZIONE IN SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA DELLA SOCIETA' TUTELA AMBIENTALE DEL SEBINO SPA. APPROVAZIONE DELLE NUOVE NORME DI FUNZIONAMENTO. |
| 02/07/2012 | 88 | DCP | TUTELA AMBIENTALE DEL SEBINO S.R.L.: MODIFICHE ALL'ARTICOLO 3 "OGGETTO" DELLE NORME DI FUNZIONAMENTO. |
| 20/12/2013 | 171 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL PRESIDENTE PIROVANO SULLA DEFINIZIONE DELLE LINEE DI INDIRIZZO PER L'AGGREGAZIONE IN UNIACQUE S.P.A. DELLE SOCIETA' PATRIMONIALI E DELLE SOCIETA' DI GESTIONE OPERANTI NEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NELL'A.T.O. DI BERGAMO. |
| 22/05/2014 | 46 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL CONSIGLIERE ORIANI (GRUPPO FORZA ITALIA) DI INDIRIZZO SULLA GESTIONE DEL SISTEMA IDRICO INTEGRATO. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 16/06/2014 | 51 | DCP | TUTELA AMBIENTALE DEL SEBINO S.R.L.: MODIFICHE DELLE NORME DI FUNZIONAMENTO. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, interamente pubblica, è proprietaria, sul territorio di competenza, delle reti date in concessione al gestore d'ambito del servizio idrico integrato Uniacque spa. Con deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013 sono stati definiti dal Consiglio Provinciale gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Sulla base di tali indirizzi è prevista la fusione per incorporazione nel gestore unico Uniacque Spa di tutte le società attualmente proprietarie di parte delle rete a servizio del SII.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

Si. Le funzioni attribuite alla società la caratterizzano quale società patrimoniale titolare della proprietà delle reti afferenti la gestione del "Servizio Idrico Integrato" nel bacino d'ambito della provincia di Bergamo e rientrano tra le funzioni di "tutela e valorizzazione dell'ambiente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. Tali funzioni sono altresì regolate dalla Legge regionale.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la procedura di dismissione è già stata avviata con la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 171 del 20 dicembre 2013 che ha definito gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa - mediante fusione per incorporazione - delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Già dall'anno 2014 sono in corso incontri tra le parti per definire l'iter necessario per pervenire all'aggregazione delle società patrimoniali operanti sul territorio.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## UNIACQUE S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Gestione servizi idrici integrati ed in particolare: - captazione, sollevamento, trasporto, trattamento, distribuzione e vendita acqua per qualsiasi uso; - esercizio di fognature, gestione degli impianti di trattamento e depurazione delle acque di scarico

Percentuale di partecipazione: 7,10%

N. dipendenti al 31/12/2013: 313

N. Amministratori al 31/12/2014: 5

Costo Amministratori 2012: € 111.334,00

Costo Amministratori 2013: € 119.320,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 60.018.940,00 | € 66.046.395,00 | € 95.140.020,00 |
| Costi della produzione | € 54.589.137,00 | € 55.355.376,00 | € 71.112.340,00 |
| Costo del personale | € 10.007.186,00 | € 9.842.675,00 | € 15.933.697,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 5.429.803,00 | € 5.429.803,00 | € 5.429.803,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 2.856.164,00 | € 2.714.883,00 | € 14.701.226,00 |
| Capitale sociale | € 2.040.000,00 | € 2.040.000,00 | € 2.040.000,00 |
| Patrimonio netto | € 5.992.310,00 | € 8.707.193,00 | € 23.408.419,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 108.901.510,00 | € 83.795.843,00 | € 86.181.491,00 |
| Immobilizzazioni | € 23.591.555,00 | € 23.608.319,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 31/07/2006 | 54 | DCP | UNIACQUE S.P.A.: CONCESSIONE PRESTITO INFRUTTIFERO. VARIAZIONE AL BILANCIO. |
| 28/07/2008 | 61 | DCP | UNIACQUE S.P.A.: APPROVAZIONE DEL NUOVO STATUTO E PROROGA DEL TERMINE PER LA RESTITUZIONE DEL PRESTITO INFRUTTIFERO DI € 500.000,00 CONCESSO CON DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO PROVINCIALE N. 54 DEL 31.07.2006. |
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 20/12/2013 | 169 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAI CONSIGLIERI MILESI E MARINONI (GRUPPO LISTA BETTONI - UDC) PER LA DEFISCALIZZAZIONE DEGLI INVESTIMENTI SUL CICLO IDRICO INTEGRATO. |
| 20/12/2013 | 170 | DCP | ORDINE DEL GIORNO DEI CONSIGLIERI ORIANI (GRUPPO FORZA ITALIA), PICCIOLI CAPPELLI (GRUPPO LEGA NORD), |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | MILESI (GRUPPO LISTA BETTONI - UDC) E CORNOLTI (GRUPPO PD), IN MERITO AGLI INDIRIZZI AL GESTORE DEL SERVIZIO IDRICO UNIACQUE. |
| 20/12/2013 | 171 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL PRESIDENTE PIROVANO SULLA DEFINIZIONE DELLE LINEE DI INDIRIZZO PER L'AGGREGAZIONE IN UNIACQUE S.P.A. DELLE SOCIETA' PATRIMONIALI E DELLE SOCIETA' DI GESTIONE OPERANTI NEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NELL'A.T.O. DI BERGAMO. |
| 22/05/2014 | 46 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL CONSIGLIERE ORIANI (GRUPPO FORZA ITALIA) DI INDIRIZZO SULLA GESTIONE DEL SISTEMA IDRICO INTEGRATO. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, interamente pubblica, è stata costituita nel 2006 ed è affidataria del servizio idrico integrato, giusta deliberazione della Conferenza dell'A.T.O. 20 marzo 2006, n. 4/2006 che ha prescelto la forma di affidamento in house a un soggetto unico di bacino per la durata di anni trenta decorrenti dal 1° gennaio 2007. La società è attualmente partecipata dalla Provincia di Bergamo e da altri 225 Comuni appartenenti all'A.T.O. di Bergamo ed i rapporti intercorrenti tra la stessa e l'Autorità d'Ambito sono regolati da specifico contratto di servizio stipulato nell'anno 2007. Gli indirizzi societari sono strettamente legati alle iniziative definite nell'ATO della Provincia di Bergamo in materia di servizio idrico integrato. Con deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013 sono stati definiti dal Consiglio Provinciale gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Sulla base di tali indirizzi è prevista la fusione per incorporazione nel gestore unico Uniacque Spa di tutte le società attualmente proprietarie di parte della rete a servizio del SII e l'aggregazione in forma unitaria delle gestioni esistenti sul territorio provinciale.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

Si. Le funzioni attribuite alla società la caratterizzano quale società titolare della gestione del "Servizio Idrico Integrato" nel bacino d'ambito della provincia di Bergamo. Tali funzioni rientrano tra quelle di "tutela e valorizzazione dell'ambiente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. Tali funzioni sono altresì regolate dalla Legge Regionale.

*Dismissione/mantenimento*

Mantenimento: gli indirizzi societari per il mantenimento della partecipazione vanno posti in stretta correlazione con le iniziative definite nell'ATO della Provincia di Bergamo in materia di servizio idrico integrato. Alla società Uniacque fanno capo gli indirizzi già deliberati dal Consiglio Provinciale (DCP 171/2013) volti all'aggregazione delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Già dall'anno 2014 sono in corso incontri tra le parti per definire l'iter necessario per pervenire all'aggregazione delle società patrimoniali e gestionali operanti sul territorio.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## ZERRA S.p.A.

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Proprietà reti, impianti ed altre dotazioni patrimoniali relative al servizio idrico integrato affidate a terzi in gestione

Percentuale di partecipazione: 25,00%

N. dipendenti al 31/12/2013: 0

N. Amministratori al 31/12/2014: 1

Costo Amministratori 2012: € 20.000,00

Costo Amministratori 2013: € 15.945,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 1.425.550,00 | € 1.537.635,00 | € 1.640.883,00 |
| Costi della produzione | € 1.030.156,00 | € 1.152.186,00 | € 1.561.473,00 |
| Costo del personale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 395.394,00 | € 395.394,00 | € 395.394,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 1.002,00 | € 99.685,00 | € 60.464,00 |
| Capitale sociale | € 7.520.000,00 | € 7.520.000,00 | € 7.520.000,00 |
| Patrimonio netto | € 7.821.478,00 | € 7.921.159,00 | € 7.981.625,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 9.322.117,00 | € 8.365.422,00 | € 7.224.680,00 |
| Immobilizzazioni | € 2.011,00 | € 2.321,00 | € 2.217,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 21/04/2009 | 42 | DCP | RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO IN ATTUAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DI CUI ALL'ARTICOLO 3, COMMI 27 E 28, DELLA LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244. |
| 20/12/2013 | 171 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL PRESIDENTE PIROVANO SULLA DEFINIZIONE DELLE LINEE DI INDIRIZZO PER L'AGGREGAZIONE IN UNIACQUE S.P.A. DELLE SOCIETA' PATRIMONIALI E DELLE SOCIETA' DI GESTIONE OPERANTI NEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NELL'A.T.O. DI BERGAMO. |
| 22/05/2014 | 46 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL CONSIGLIERE ORIANI (GRUPPO FORZA ITALIA) DI INDIRIZZO SULLA GESTIONE DEL SISTEMA IDRICO INTEGRATO. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, interamente pubblica, è proprietaria, sul territorio di competenza, delle reti date in concessione al gestore d'ambito del servizio idrico integrato Uniacque spa. Con deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013 sono stati definiti dal Consiglio Provinciale gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Sulla base di tali indirizzi è prevista la fusione per incorporazione nel gestore unico Uniacque Spa di tutte le società attualmente proprietarie di parte delle rete a servizio del SII.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

Sì. Le funzioni attribuite alla società la caratterizzano quale società patrimoniale titolare della proprietà delle reti afferenti la gestione del "Servizio Idrico Integrato" nel bacino d'ambito della provincia di Bergamo e rientrano tra le funzioni di "tutela e valorizzazione dell'ambiente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. Tali funzioni sono altresì regolate dalla Legge regionale.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la società non rientra nei parametri previsti dal comma 611 della L. 190/2014. La procedura di dismissione è già stata avviata con la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 171 del 20 dicembre 2013 che ha definito gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa - mediante fusione per incorporazione - delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Già dall'anno 2014 sono in corso incontri tra le parti per definire l'iter necessario per pervenire all'aggregazione delle società patrimoniali operanti sul territorio.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

# Analisi delle singole partecipazioni oggetto del Piano di razionalizzazione, partecipazioni INDIRETTE con quote di controllo

## ABM NEXT S.r.l.

*(partecipazione indiretta di controllo per il tramite di A.B.M. S.p.A.)*

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Gestione dell'acquedotto della Pianura Bergamasca e delle conseguenti attività connesse al Servizio Idrico Integrato nel bacino d'ambito della provincia di Bergamo.

Percentuale di partecipazione: 55,00%

N. dipendenti al 31/12/2013: 5

N. Amministratori al 31/12/2014: 5

Costo Amministratori 2012: € 52.440,52

Costo Amministratori 2013: € 52.216,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 1.905.179,00 | € 2.264.279,00 | € 2.451.971,00 |
| Costi della produzione | € 1.576.086,00 | € 2.043.534,00 | € 2.177.915,00 |
| Costo del personale | € 294.928,00 | € 317.929,00 | € 317.157,00 |
| Margine Operativo Lordo | € 329.093,00 | € 329.093,00 | € 329.093,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | € 220.642,00 | € 165.450,00 | € 187.631,00 |
| Capitale sociale | € 25.825,00 | € 25.825,00 | € 25.825,00 |
| Patrimonio netto | € 293.132,00 | € 237.938,00 | € 260.120,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 1.530.065,00 | € 1.873.705,00 | € 847.361,00 |
| Immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 20/12/2013 | 171 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL PRESIDENTE PIROVANO SULLA DEFINIZIONE DELLE LINEE DI INDIRIZZO PER L'AGGREGAZIONE IN UNIACQUE S.P.A. DELLE SOCIETA' PATRIMONIALI E DELLE SOCIETA' DI GESTIONE OPERANTI NEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NELL'A.T.O. DI BERGAMO. |
| 22/05/2014 | 46 | DCP | ORDINE DEL GIORNO PRESENTATO DAL CONSIGLIERE ORIANI (GRUPPO FORZA ITALIA) DI INDIRIZZO SULLA GESTIONE DEL SISTEMA IDRICO INTEGRATO. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società, a partecipazione mista di controllo pubblico (la quota di partecipazione di controllo del 55% è detenuta da ABM SpA), è affidataria della gestione dell'Acquedotto della Pianura Bergamasca, realizzato dalla Provincia di Bergamo negli anni 1980-90 e trasferito in conto aumento di capitale alla società ABM SPA, che ora ne detiene la proprietà. La gestione della società è pertanto afferente allo svolgimento di segmenti del servizio idrico integrato sul territorio provinciale. Alla data odierna la società non ha proceduto al trasferimento delle gestioni a favore di Uniacque

spa (gestore unico concessionario del S.I.I. su tutto il territorio dell'ATO) ed è in corso il contenzioso per la gestione in salvaguardia che in primo grado ha visto Abm Next soccombente. Con deliberazione n. 171 del 20 dicembre 2013 sono stati definiti dal Consiglio Provinciale gli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo. Sulla base di tali indirizzi è prevista la fusione per incorporazione nel gestore unico Uniacque Spa di tutte le società attualmente proprietarie di parte della rete a servizio del SII e l'aggregazione in forma unitaria delle gestioni esistenti sul territorio provinciale.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

Si. Le funzioni attribuite alla società la caratterizzano quale società di gestione del "Servizio Idrico Integrato" nel bacino d'ambito della provincia di Bergamo. Tale funzione rientra tra quelle di "tutela e valorizzazione dell'ambiente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. Tali funzioni sono altresì regolate dalla Legge Regionale.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: gli indirizzi societari per la dismissione della società vanno posti in stretta correlazione con le iniziative definite nell'ATO della Provincia di Bergamo in materia di servizio idrico integrato. La procedura di dismissione va definita nel contesto degli indirizzi per l'aggregazione in Uniacque Spa delle società patrimoniali e delle società di gestione operanti nel servizio idrico integrato nell'ATO di Bergamo già deliberati dal Consiglio Provinciale (DCP 171/2013). Già dall'anno 2014 sono in corso incontri tra le parti per definire l'iter necessario per pervenire all'aggregazione delle società patrimoniali e gestionali operanti sul territorio. La procedura di dismissione è inoltre strettamente correlata alla particolare situazione della società controllante ABM SpA, per la quale si rimanda a tutte le considerazioni riportate nella presente relazione tecnica.

## ABM SERVICE S.r.l.

*(partecipazione indiretta di controllo per il tramite di A.B.M. S.p.A.)*

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Gestione attività di "facility management", gestione calore, impianti termici, idrosanitari e antincendio.

Percentuale di partecipazione: 100,00

N. dipendenti al 31/12/2013: 11

N. Amministratori al 31/12/2014: 3

Costo Amministratori 2012: € 28.800,00

Costo Amministratori 2013: € 28.800,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 1.703.734,00 | € 1.388.714,00 | € 770.423,00 |
| Costi della produzione | € 1.735.735,00 | € 1.567.043,00 | € 978.686,00 |
| Costo del personale | € 714.191,00 | € 495.799,00 | € 435.440,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 32.001,00 | -€ 32.001,00 | -€ 32.001,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 77.772,00 | -€ 264.851,00 | -€ 191.258,00 |
| Capitale sociale | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 |
| Patrimonio netto | -€ 57.773,00 | € 266.140,00 | € 74.883,00 |
| Indebitamento(Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 933.869,00 | € 585.018,00 | € 520.456,00 |
| Immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 28/11/2011 | 155 | DCP | LINEE DI INDIRIZZO ALLE SOCIETA' DEL GRUPPO A.B.M. - AZIENDA BERGAMASCA MULTISERVIZI S.P.A.: - CESSAZIONE ANTICIPATA AL 31.12.2011 DELL'AFFIDAMENTO DIRETTO ALLA SOCIETA' ABM CALOR S.R.L. DEL SERVIZIO DI GESTIONE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI TERMICI, IDROSANITARI, DI VENTILAZIONE E ANTINCENDIO DI TUTTI GLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DELLA PROVINCIA DI BERGAMO; - DISMISSIONE DELLE SOCIETA' ABM CALOR S.R.L. ED ABM SERVICE S.R.L.; - DISMISSIONE DELLE SOCIETA' ABM ENERGY S.P.A. E MISTRAL S.P.A.; - MESSA IN LIQUIDAZIONE DELLA SOCIETA' VOCEM S.R.L. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è stata costituita nel 2002 dalla holding A.B.M. S.p.A., inizialmente come società mista a maggioranza pubblica e dall'anno 2010 (a seguito della ricapitalizzazione effettuata in conseguenza delle perdite maturate) quale società interamente pubblica partecipata al 100% da ABM stessa. La società ha per oggetto la gestione di attività di "facility management" per edifici pubblici e privati, tra cui attività di gestione calore, attività su impianti termici di riscaldamento, raffrescamento, ventilazione idrosanitari ed antincendio, attività di progettazione, realizzazione e

gestione di reti, impianti ed immobili e attività di trading di combustibili ed energia elettrica. Con deliberazione del Consiglio Provinciale 155 del 28.11.2011 sono stati definiti gli indirizzi per la dismissione della società, demandando la definizione di modalità e termini per la dismissione ad ABM SpA con l'obiettivo di garantire la miglior valutazione delle quote eventualmente oggetto di cessione, ovvero di tutelare al meglio gli interessi della Provincia di Bergamo e del socio ABM SpA in caso di messa in liquidazione, fusione o altre operazioni straordinarie.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 155 del 28.11.2011, che ha demandato alla holding ABM SpA la dismissione della partecipazione indiretta.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la procedura di dismissione dovrebbe avvenire mediante cessione sul mercato della partecipazione, a condizione che la cessione possa garantire un introito per la controllante ABM SpA, alternativamente attraverso la messa in liquidazione. La procedura di dismissione è inoltre strettamente correlata alla particolare situazione della società controllante ABM SpA, per la quale si rimanda a tutte le considerazioni riportate nella presente relazione tecnica.

*Riduzione costi di funzionamento*

E' prevista la riduzione dei compensi degli amministratori ai sensi della vigente normativa.

*Trasparenza*

E' prevista la verifica dell'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza previste a carico degli organismi partecipati dalle pubbliche amministrazioni, sulla base delle regole in corso di definizione dall'A.N.Ac.

## BIG TLC S.r.l.

*(partecipazione indiretta di controllo per il tramite di ABM ICT S.p.A.)*

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Realizzazione, installazione e gestione di infrastrutture e reti di comunicazione elettronica ad uso pubblico e lo sviluppo, realizzazione e commercializzazione di prodotti e servizi di informatica, telematica e telecomunicazione

Percentuale di partecipazione: 100,00

N. dipendenti al 31/12/2013: 16

N. Amministratori al 31/12/2014: 1

Costo Amministratori 2012: € 27.000,00

Costo Amministratori 2013: € 27.000,00

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 2.512.990,00 | € 3.534.077,00 | € 3.819.553,00 |
| Costi della produzione | € 3.306.221,00 | € 3.688.900,00 | € 4.061.042,00 |
| Costo del personale | € 668.010,00 | € 647.132,00 | € 720.183,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 793.231,00 | -€ 793.231,00 | -€ 793.231,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 844.496,00 | -€ 219.740,00 | -€ 302.443,00 |
| Capitale sociale | € 400.000,00 | € 400.000,00 | € 850.000,00 |
| Patrimonio netto | € 422.612,00 | € 222.872,00 | € 849.194,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 2.386.814,00 | € 3.234.826,00 | € 3.627.320,00 |
| Immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 04/10/2010 | 95 | DCP | ABM ICT SPA E BIG TLC S.R.L.: LINEE DI INDIRIZZO CIRCA L'AUTORIZZAZIONE AL VERSAMENTO A COPERTURA PERDITE IN DEROGA ALL'ART. 6, COMMA 19, L. 122/2010 OVVERO LA MESSA IN LIQUIDAZIONE DELLE SOCIETA'. |
| 16/12/2013 | 157 | DCP | ABM ICT E BIG TLC S.R.L.: APPROVAZIONE LINEE DI INDIRIZZO PER LA PROSECUZIONE DELL'ATTIVITA' SOCIALE A TUTELA DEL PATRIMONIO SOCIETARIO. |
| 10/03/2014 | 21 | DCP | ABM ICT SPA E BIG TLC SRL: INDIRIZZI SOCIETARI. APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO DEGLI STRUMENTI FINANZIARI PARTECIPATIVI DI ABM ICT SPA E DELLE CORRELATE MODIFICHE STATUTARIE. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è interamente partecipata dalla società ABM ICT SpA, a sua volta interamente partecipata dalla Provincia di Bergamo. La società è operatore alternativo di Telecomunicazioni detentore delle necessarie autorizzazioni ministeriali ai sensi del Codice delle Comunicazioni ed effettua la gestione della rete di servizi di banda larga e ultra larga di proprietà della controllante

ABM ICT SpA (dorsale di oltre 400km di fibra ottica localizzata interamente sul territorio bergamasco). In coerenza con gli indirizzi approvati dal Consiglio Provinciale nel 2013 e 2014 per la società ABM ICT SpA e la sua controllata BIG TLC SrL (DCP 157/2013 e 21/2014), è stata garantita la continuità aziendale della società che ha sottoscritto un piano di ristrutturazione ai sensi dell'art. 182 bis della Legge Fallimentare, definitivamente omologato dal Tribunale di Bergamo nel mese di maggio 2014 grazie ad un accordo con le banche finanziatrici basato sul nuovo piano economico finanziario delle società. Dalla sottoscrizione del predetto piano di ristrutturazione ad oggi la società ha operato in linea con le previsioni economiche finanziarie del piano.

*Attinenza alle finalità istituzionali (*)*

~~No, in conseguenza della ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla L. 56/2014.~~

Si, l'attività esercitata dalla società non rientra tra le funzioni fondamentali attribuite alle Province dalla L. 56/2014, ma tra quelle per le quali è previsto il conferimento da parte della Regione Lombardia sulla base del Progetto di Legge n. 0223, attualmente in discussione. (*)

*Dismissione/mantenimento (*)*

~~Dismissione: la dismissione va perseguita in conseguenza delle ridefinizione delle funzioni fondamentali delle Province operata dalla Legge 56/2014. Tuttavia, come nel caso della controllante ABM ICT Spa, occorre evidenziare che gli indirizzi del Consiglio Provinciale tesi a garantire la continuità aziendale della società si basavano sui seguenti presupposti: i) la rete di telecomunicazione di proprietà della società ABM ICT rappresenta un bene di primaria importanza per favorire l'erogazione dei servizi di connettività veloce su tutto il territorio provinciale, in particolar modo a favore degli enti ed istituzioni, anche sovralocali, deputati ad esercitare funzioni pubbliche indispensabili, nonché a favore delle comunità formate da privati ed imprese che sono insediate in territori che il mercato dei fornitori privati di servizi di telecomunicazione mediante rete fissa non reputano profittevoli nel brevissimo periodo e che, quindi, sono particolarmente esposti al rischio di arretramento tecnologico; ii) la continuità aziendale ha consentito alla Provincia di Bergamo sia di continuare a garantire la materiale erogazione sul territorio dei servizi tecnologici forniti da BIG TLC S.r.l., sia di promuovere lo sviluppo del business plan aziendale nell'ottica di ottenere in futuro una miglior valutazione economica dell'asset posseduto. Proprio sulla base di questi presupposti e come conseguenza della necessaria realizzazione del piano economico finanziario definito dall'accordo di ristrutturazione omologato dal Tribunale di Bergamo, la dismissione della società si pone in un'ottica di medio-lungo periodo (dai 4 agli 8 anni) al fine di consentire la piena valorizzazione della società che, solo dopo aver dimostrato di aver superato il "break-even point" economico e di possedere le capacità di generare "cash flow" tale da consentire il rimborso di tutte le rate di debito, potrà risultare attrattiva per il mercato ed essere collocata generando un'entrata a favore della Provincia.~~

Mantenimento: il mantenimento si giustifica in ragione del presumibile conferimento alle province delle funzioni in materia di attività economiche, sulla base del Progetto di Legge Regionale n. 0223, attualmente in discussione. Trattandosi di funzione delegata disciplinata dalla competente Legge Regionale il mantenimento andrà eventualmente rivalutato alla luce della definitiva approvazione della normativa regionale. Occorre inoltre evidenziare che gli indirizzi del Consiglio Provinciale tesi a garantire la continuità aziendale della società si basavano sui seguenti presupposti: i) la rete di telecomunicazione di proprietà della società ABM ICT rappresenta un bene di primaria importanza per favorire l'erogazione dei servizi di connettività veloce su tutto il territorio provinciale, in particolar modo a favore degli enti ed istituzioni, anche sovralocali, deputati ad esercitare funzioni pubbliche indispensabili, nonché a favore delle comunità formate da privati ed imprese che sono insediate in territori che il mercato dei fornitori privati di servizi di telecomunicazione mediante rete fissa non reputano profittevoli nel brevissimo periodo e che, quindi, sono particolarmente esposti al rischio di arretramento tecnologico; ii) la continuità aziendale ha consentito alla Provincia di Bergamo sia di continuare a garantire la materiale erogazione sul territorio dei servizi tecnologici forniti da BIG TLC S.r.l., sia di promuovere lo sviluppo del business plan aziendale nell'ottica di ottenere in futuro una miglior valutazione economica dell'asset posseduto. Proprio sulla base di questi presupposti e come conseguenza della necessaria realizzazione del piano economico finanziario definito dall'accordo di ristrutturazione omologato dal Tribunale di Bergamo, le prospettive societarie si pongono in un'ottica di medio-lungo periodo (dai 4 agli 8 anni) tale da consentire la piena valorizzazione della società che, solo dopo aver dimostrato di aver superato il "break-even point"

economico e di possedere le capacità di generare "cash flow" sufficiente per garantire il rimborso di tutte le rate di debito, potrà risultare attrattiva per il mercato ed essere collocata generando un'entrata a favore della Provincia. (*)

*Riduzione costi di funzionamento*

No: i ricavi ed i costi societari devono rientrare nei parametri definiti dall'accordo di ristrutturazione omologato dal Tribunale di Bergamo nel maggio 2014 ai sensi dell'art. 182 bis della Legge Fallimentare.

(*) Emendamento presentato dal Presidente Rossi

## VOCEM S.r.l. - in liquidazione

*(partecipazione indiretta di controllo per il tramite di A.B.M. S.p.A.)*

*Informazioni generali ed informazioni richieste ex art. 1, comma 611, L. 190/2014*

Oggetto Sociale: Esercizio delle attività connesse con la gestione dei servizi pubblici locali, nonché la realizzazione delle opere necessarie allo svolgimento dei servizi e di altre infrastrutture di interesse pubblico.

| | |
|---|---|
| Percentuale di partecipazione: | 100,00 |
| N. dipendenti al 31/12/2013: | 0 |
| N. Amministratori al 31/12/2014: | 1 |
| Costo Amministratori 2012: | € 0,00 |
| Costo Amministratori 2013: | € 0,00 |

Partecipazioni in altre società al del 31.12.2014:

LA SOCIETA' NON DETIENE ALCUNA PARTECIPAZIONE

*Informazioni di bilancio (principali voci - ultimi tre bilanci approvati)*

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
|---|---|---|---|
| Fatturato | € 8,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Costi della produzione | € 227.995,00 | € 265.052,00 | € 221.929,00 |
| Costo del personale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Margine Operativo Lordo | -€ 227.987,00 | -€ 227.987,00 | -€ 227.987,00 |
| Utile/perdita d'esercizio | -€ 214.640,00 | -€ 245.742,00 | -€ 217.577,00 |
| Capitale sociale | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 |
| Patrimonio netto | -€ 2.475.386,00 | -€ 2.721.129,00 | -€ 2.938.705,00 |
| Indebitamento (Voce totale D Stato Patrimoniale) | € 4.318.069,00 | € 4.317.598,00 | € 4.371.532,00 |
| Immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

*Atti di indirizzo adottati dal Consiglio Provinciale (a partire dall'anno 2006)*

| | | | |
|---|---|---|---|
| 24/03/2009 | 25 | DCP | A.B.M. S.P.A.: LINEE DI INDIRIZZO PER LA CESSIONE DEL "RAMO ENERGIA" ATTRAVERSO LA VENDITA SUL MERCATO DELLE QUOTE DETENUTE NELLE SOCIETA' BERGAMO ENERGIA S.P.A. (CON LA SUA PARTECIPATA MISTRAL S.P.A.) E VOCEM S.R.L. |
| 31/01/2011 | 14 | DCP | PROMOZIONE DELL'AZIONE DI RESPONSABILITA' NEI CONFRONTI DEGLI AMMINISTRATORI DI VOCEM S.R.L. PER LE VICENDE CONNESSE ALLA REALIZZAZIONE IN COMUNE DI SAN SALVATORE TELESINO (BN) DI UN IMPIANTO PER LA PRODUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA CON TERMOVALORIZZATORE DI BIOMASSE DI 10 MEGAWATT. |
| 13/06/2011 | 66 | DCP | PROMOZIONE AVANTI ALLA CAMERA ARBITRALE DI BERGAMO DELL'AZIONE DI RESPONSABILITA' A SENSI DELL'ART. 2393 DEL C.C. CONTRO GLI AMMINISTRATORI DI A.B.M. S.P.A. PER LE VICENDE RELATIVE ALL'AMMINISTRAZIONE DELLA SOCIETA' VOCEM S.R.L. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 28/11/2011 | 155 | DCP | LINEE DI INDIRIZZO ALLE SOCIETA' DEL GRUPPO A.B.M. - AZIENDA BERGAMASCA MULTISERVIZI S.P.A.: - CESSAZIONE ANTICIPATA AL 31.12.2011 DELL'AFFIDAMENTO DIRETTO ALLA SOCIETA' ABM CALOR S.R.L. DEL SERVIZIO DI GESTIONE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI TERMICI, IDROSANITARI, DI VENTILAZIONE E ANTINCENDIO DI TUTTI GLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DELLA PROVINCIA DI BERGAMO; - DISMISSIONE DELLE SOCIETA' ABM CALOR S.R.L. ED ABM SERVICE S.R.L.; - DISMISSIONE DELLE SOCIETA' ABM ENERGY S.P.A. E MISTRAL S.P.A.; - MESSA IN LIQUIDAZIONE DELLA SOCIETA' VOCEM S.R.L. |

*Considerazioni generali ai fini dell'adozione del Piano di razionalizzazione*

La società è stata costituita come società privata nel 2001. Nel 2005 la società ABM SpA ha acquisito il 90% delle quote di Vocem Srl, società avente ad oggetto l'attività di produzione e distribuzione di energia elettrica, di vapore e di acqua calda. La società è beneficiaria di agevolazioni finanziarie ai sensi della L. 488/92 di cui alla domanda di progetto n. 876650/12 sottoscritta in data 21.11.2002 e presentata alla banca concessionaria Europrogetti & Finanza S.p.A. a sensi della L. 488/92 e rubricata con il n. 87650/12, riguardante un programma di investimenti comportante spese ritenute ammissibili in via provvisoria per € 22.960.000,00 – avendo ottenuto con decreto di concessione n. 126225 del 23.06.2003 del Ministero della Attività Produttive di concessione provvisoria delle agevolazioni finanziarie ai sensi della misura 2.1.b. Pacchetto Integrato di Agevolazioni – PIA Formazione un contributo di € 12.296.409,00, di cui € 12.296.409,00 relativi a beni da acquistare direttamente, da erogare in tre quote uguali. La società ha posto in essere, in ragione del predetto contributo, attività finalizzate alla realizzazione di un progetto di impianto di energia elettrica da realizzarsi nel Comune di San Salvatore Telesino (BN). In conseguenza della mancata realizzazione dell'impianto la società, nel frattempo divenuta interamente di proprietà di ABM SpA, è stata messa in liquidazione nel mese di dicembre 2011. Con deliberazioni del Consiglio Provinciale n. 14 del 31.1.2011 e n. 66 del 13.6.2011 è stata promossa azione di responsabilità nei confronti degli allora amministratori delle società ABM SpA e Vocem Srl per le vicende relative all'amministrazione della società Vocem Srl.

*Attinenza alle finalità istituzionali*

No. La non attinenza alle finalità istituzionali della Provincia è già stata dichiarata con deliberazioni del Consiglio Provinciale n. 25 del 24.3.2009 e n. 155 del 28.11.2011, a seguito delle quali è intervenuta la messa in liquidazione della società.

*Dismissione/mantenimento*

Dismissione: la procedura di dismissione è già stata avviata. La società è stata messa in liquidazione nel mese di dicembre 2011. La procedura di dismissione è inoltre strettamente correlata alla particolare situazione della società controllante ABM SpA, per la quale si rimanda a tutte le considerazioni riportate nella presente relazione tecnica.

Delibera C.P. n. 25 del 12-05-2015

**OGGETTO** **APPROVAZIONE DEL PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO E DELLA CORRELATA RELAZIONE TECNICA, AI SENSI DELL'ART. 1, CC. 611 E SEGUENTI DELLA LEGGE 190/2014.**

**PARERI**

- PARERE DEL RESPONSABILE TECNICO

FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica
CONTRARIO *

*Il Dirigente*

Il 6 maggio 2015 - dott. Benedetto Passarello -

- PARERE DEL RESPONSABILE FINANZIARIO

FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile estesa alla copertura finanziaria
CONTRARIO *

NULLA DA OSSERVARE
NON COMPORTA SPESA

*Il responsabile di ragioneria*

Il 7.5.2015 - dott.ssa Lucia Marsella -

* Se contrario, il parere dovrà essere motivato e riportato per iscritto su apposito foglio da allegare alla presente proposta.

## IL CONSIGLIO PROVINCIALE

**VISTA** l'allegata proposta di deliberazione, che costituisce parte integrante del presente provvedimento;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli espressi sulla suddetta proposta di deliberazione a sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000;

**UDITI** la relazione del dott. Luca Facheris (Funzionario del Dipartimento di Presidenza e Segreteria Generale), e gli interventi del Presidente Rossi e dei Consiglieri Masper e Gori, integralmente riportati nel resoconto della seduta;

**VISTO** l'emendamento presentato dal Presidente Rossi (allegato), sottoposto due volte all'approvazione del Consiglio in quanto nella prima votazione è stato riscontrato un errore materiale nel testo dell'emendamento stesso;

**POSTO** in votazione (al termine della discussione del punto 6 dell'ODG della seduta) il suddetto emendamento nella stesura definitiva e corretta, che ottiene le seguenti risultanze:
Presenti n. 14 Consiglieri (è assente il Consigliere Vergalli);
Favorevoli n. 10, Astenuti n. 4 (Centurelli, Masper, Serughetti, Valoti);
APPROVATO

**POSTO** in votazione il testo del provvedimento così emendato;

**UDITA** la proclamazione del Presidente della Provincia dell'esito della votazione;

**Presenti n.** 15 Consiglieri (è presente il Consigliere Vergalli);
**CON VOTI** Favorevoli n. 11, Astenuti n. 4 (Centurelli, Masper, Serughetti, Valoti), espressi palesemente,

## DELIBERA

1. di approvare il "*Piano di razionalizzazione delle società partecipate dalla Provincia di Bergamo - ai sensi dell'art. 1, commi 611 e seguenti della L. 190/2014*" (allegato 1), allegato alla presente proposta di deliberazione quale parte integrante e sostanziale;
2. di approvare la "Relazione tecnica" al Piano di razionalizzazione delle società partecipate dalla Provincia di Bergamo (allegato 2), allegata alla presente proposta di deliberazione quale parte integrante e sostanziale;
3. di pubblicare il presente provvedimento sul sito istituzionale della Provincia di Bergamo, corredato dei relativi allegati, sia nella sezione "Amministrazione trasparente" che nella sezione "Società Partecipate";
4. di trasmettere la presente deliberazione alla competente sezione della Corte dei Conti della Lombardia, ai sensi dell'art. 1, comma 612, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190.

**OGGETTO: Emendamento alla proposta di deliberazione avente ad oggetto "*Approvazione del piano di razionalizzazione delle società partecipate della Provincia di Bergamo e della correlata relazione tecnica, ai sensi dell'art. 1, cc. 611 e seguenti della Legge 190/2010*"**

**PREMESSO** che:

- Regione Lombardia in data 30 gennaio 2015 ha presentato il Progetto di Legge n. 0223 di iniziativa del Presidente della Giunta Regionale avente ad oggetto "*riforma del sistema della autonomie della Regione in attuazione della Legge 7/04/2014, n. 56 (Disposizioni sulle città metropolitane, sulle Provincie, sulle Unioni e fusioni di comuni)*";
- con il predetto Progetto di Legge n. 0223 Regione Lombardia avvia il percorso di riordino delle funzioni non fondamentali conferite alle province, in attuazione dell'art. 1, comma 89 della Legge 56/2014 e conferma in capo alle province le funzioni già conferite dalle leggi regionali alla data di entrata in vigore della legge stessa, con esclusione delle funzioni svolte in materia di agricoltura, foreste, caccia e pesca, che sono invece trasferite alla Regione;
- è tuttora in corso l'iter di approvazione del predetto Progetto di Legge n. 0223 che si dovrebbe concludere entro i prossimi mesi e dovrebbe quindi garantire certezza sul quadro delle funzioni di competenza delle province;
- alla luce del predetto Progetto di Legge n. 0223 rimarranno in capo alle province funzioni già oggi conferite mediante legge regionali quali Turismo, Attività Economiche e Trasporto Pubblico Locale;

**CONSIDERATO** che, la proposta di deliberazione avente ad oggetto "*Approvazione del piano di razionalizzazione delle società partecipate della Provincia di Bergamo e della correlata relazione tecnica, ai sensi dell'art. 1, cc. 611 e seguenti della Legge 190/2010*" prevede, sulla base del nuovo assetto istituzionale definito dalla L. 56/2014 la dismissione di alcune società operanti nel quadro delle funzioni che sulla base del Progetto di Legge n. 0223 di iniziativa del Presidente della Giunta Regionale saranno confermate in capo alle province;

## SI PROPONE

di modificare la deliberazione avente ad oggetto "Approvazione del piano di razionalizzazione delle società partecipate della Provincia di Bergamo e della correlata relazione tecnica, ai sensi dell'art. 1, cc. 611 e seguenti della Legge 190/2010" come segue:

a) a pagina 2 prima del punto "*considerato che*" .....inserire la frase:

Dato atto inoltre che:

- Regione Lombardia in data 30 gennaio 2015 ha presentato il Progetto di Legge n. 0223 di iniziativa del Presidente della Giunta Regionale avente ad oggetto "riforma del sistema delle autonomie della Regione in attuazione della Legge 7/04/2014, n.

56 (Disposizioni sulle città metropolitane, sulle Provincie, sulle Unioni e fusioni di comuni)";

- con il predetto Progetto di Legge n. 0223 Regione Lombardia avvia il percorso di riordino delle funzioni non fondamentali conferite alle province, in attuazione dell'art. 1, comma 89 della Legge 56/2014 e conferma in capo alle province le funzioni già conferite dalle leggi regionali alla data di entrata in vigore della legge stessa, con esclusione delle funzioni svolte in materia di agricoltura, foreste, caccia e pesca, che sono invece trasferite alla Regione;

- è tuttora in corso l'iter di approvazione del predetto Progetto di Legge n. 0223 che si dovrebbe concludere entro i prossimi mesi e dovrebbe quindi garantire certezza sul quadro delle funzioni di competenza delle province;

- alla luce del predetto Progetto di Legge n. 0223 rimarranno in capo alle province funzioni già oggi conferite mediante legge regionali quali Turismo, Attività Economiche e Trasporto Pubblico Locale;

b) nell'allegato 1 - in corrispondenza delle società ABM ICT Spa, Agenzia per lo sviluppo e la promozione turistica della Provincia di Bergamo Scrl, Autostrade Bergamasche SpA, Bergamo Fiera Nuova Spa e BIG TLC Srl – sostituire la parola *"dismissione"* con la parola **mantenimento** alla colonna "Proposta di Piano";

c) nell'allegato 1 - in corrispondenza delle società ABM ICT Spa, Agenzia per lo sviluppo e la promozione turistica della Provincia di Bergamo Scrl, Bergamo Fiera Nuova Spa e BIG TLC Srl – sostituire la parola *"no"* con la parola **si** alla colonna "Comma 611 A (Attinenza Istituzionale)";

d) nell'allegato 2 - in corrispondenza delle società ABM ICT Spa, Agenzia per lo sviluppo e la promozione turistica della Provincia di Bergamo Scrl, Autostrade Bergamasche SpA, Bergamo Fiera Nuova Spa e BIG TLC Srl – sostituire le considerazioni relative alle voci "Attinenza alle finalità istituzionali" e "Dismissione/mantenimento" come segue:

**ABM ICT Spa**: Attinenza alle finalità istituzionali: Si, l'attività esercitata dalla società non rientra tra le funzioni fondamentali attribuite alle Province dalla L. 56/2014, ma tra quelle per le quali è previsto il conferimento da parte della Regione Lombardia sulla base del Progetto di Legge n. 0223, attualmente in discussione. Dismissione/mantenimento Mantenimento: il mantenimento si giustifica in ragione del presumibile conferimento alle province delle funzioni in materia di attività economiche, sulla base del Progetto di Legge Regionale n. 0223, attualmente in discussione. Trattandosi di funzione delegata disciplinata dalla competente Legge Regionale il mantenimento andrà eventualmente rivalutato alla luce della definitiva approvazione della normativa regionale. Occorre inoltre evidenziare che gli indirizzi del Consiglio Provinciale tesi a garantire la continuità aziendale della società si basavano sui seguenti presupposti: i) la rete di telecomunicazione di proprietà della società ABM ICT rappresenta un bene di primaria importanza per favorire l'erogazione dei servizi di connettività veloce su tutto il territorio provinciale, in particolar modo a favore degli enti ed istituzioni, anche sovralocali, deputati ad esercitare funzioni pubbliche indispensabili, nonché a favore delle comunità formate da privati ed imprese che sono insediate in territori che il mercato dei fornitori privati di servizi di telecomunicazione mediante rete fissa non reputano profittevoli nel brevissimo periodo e che, quindi, sono particolarmente esposti al rischio di arretramento tecnologico; ii) la continuità aziendale ha consentito alla Provincia di Bergamo sia di continuare a garantire la materiale erogazione sul territorio dei servizi tecnologici forniti da BIG TLC S.r.l., sia di promuovere lo sviluppo del

business plan aziendale nell'ottica di ottenere in futuro una miglior valutazione economica dell'asset posseduto. Proprio sulla base di questi presupposti e come conseguenza della necessaria realizzazione del piano economico finanziario definito dall'accordo di ristrutturazione omologato dal Tribunale di Bergamo, le prospettive societarie si pongono in un'ottica di medio-lungo periodo (dai 4 agli 8 anni) tale da consentire la piena valorizzazione della società che, solo dopo aver dimostrato di aver superato il "break-even point" economico e di possedere le capacità di generare "cash flow" sufficiente per garantire il rimborso di tutte le rate di debito, potrà risultare attrattiva per il mercato ed essere collocata generando un'entrata a favore della Provincia.

**Agenzia per lo sviluppo e la promozione turistica della Provincia di Bergamo Scrl**: Attinenza alle finalità istituzionali: Si, l'attività esercitata dalla società non rientra tra le funzioni fondamentali attribuite alle Province dalla L. 56/2014, ma tra quelle per le quali è previsto il conferimento da parte della Regione Lombardia sulla base del Progetto di Legge n. 0223, attualmente in discussione. Dismissione/mantenimento Mantenimento: il mantenimento si giustifica in ragione del presumibile conferimento alle province delle funzioni in materia di turismo, sulla base del Progetto di Legge Regionale n. 0223, attualmente in discussione. Trattandosi di funzione delegata disciplinata dalla competente Legge Regionale in materia di Turismo il mantenimento andrà eventualmente rivalutato alla luce della definitiva approvazione della normativa regionale.

**Autostrade Bergamasche SpA**: Attinenza alle finalità istituzionali: Si, le attività svolte dalla società nella fase di "start-up" legate alla promozione del progetto rientrano tra le funzioni di "pianificazione dei servizi di trasporto in ambito provinciale, autorizzazione e controllo in materia di trasporto privato, in coerenza con la programmazione regionale, nonché costruzione e gestione delle strade provinciali e regolazione della circolazione stradale ad esse inerente" attribuite alle Province dalla L. 56/2014. Dismissione/mantenimento Mantenimento: il mantenimento della partecipazione è connesso alla rilevanza per il territorio bergamasco del progetto di autostrada regionale cd. "Dalmine-Treviglio" ed alla ricaduta dello stesso sulle politiche viabilistiche di competenza della provincia. Il ruolo della Provincia è legato esclusivamente alla fase di promozione e "start-up" del progetto.

**Bergamo Fiera Nuova Spa**: Attinenza alle finalità istituzionali: Si, l'attività esercitata dalla società non rientra tra le funzioni fondamentali attribuite alle Province dalla L. 56/2014, ma tra quelle per le quali è previsto il conferimento da parte della Regione Lombardia sulla base del Progetto di Legge n. 0223, attualmente in discussione. Dismissione/mantenimento Mantenimento: il mantenimento si giustifica in ragione del presumibile conferimento alle province delle funzioni in materia di attività economiche, sulla base del Progetto di Legge Regionale n. 0223, attualmente in discussione. Trattandosi di funzione delegata disciplinata dalla competente Legge Regionale il mantenimento andrà eventualmente rivalutato alla luce della definitiva approvazione della normativa regionale.

**BIG TLC Srl**: Attinenza alle finalità istituzionali: Si, l'attività esercitata dalla società non rientra tra le funzioni fondamentali attribuite alle Province dalla L. 56/2014, ma tra quelle per le quali è previsto il conferimento da parte della Regione Lombardia sulla base del Progetto di Legge n. 0223, attualmente in discussione. Dismissione/mantenimento Mantenimento: il mantenimento si giustifica in ragione del presumibile conferimento alle province delle funzioni in materia di attività economiche, sulla base del Progetto di Legge Regionale n. 0223, attualmente in

discussione. Trattandosi di funzione delegata disciplinata dalla competente Legge Regionale il mantenimento andrà eventualmente rivalutato alla luce della definitiva approvazione della normativa regionale. Occorre inoltre evidenziare che gli indirizzi del Consiglio Provinciale tesi a garantire la continuità aziendale della società si basavano sui seguenti presupposti: i) la rete di telecomunicazione di proprietà della società ABM ICT rappresenta un bene di primaria importanza per favorire l'erogazione dei servizi di connettività veloce su tutto il territorio provinciale, in particolar modo a favore degli enti ed istituzioni, anche sovralocali, deputati ad esercitare funzioni pubbliche indispensabili, nonché a favore delle comunità formate da privati ed imprese che sono insediate in territori che il mercato dei fornitori privati di servizi di telecomunicazione mediante rete fissa non reputano profittevoli nel brevissimo periodo e che, quindi, sono particolarmente esposti al rischio di arretramento tecnologico; ii) la continuità aziendale ha consentito alla Provincia di Bergamo sia di continuare a garantire la materiale erogazione sul territorio dei servizi tecnologici forniti da BIG TLC S.r.l., sia di promuovere lo sviluppo del business plan aziendale nell'ottica di ottenere in futuro una miglior valutazione economica dell'asset posseduto. Proprio sulla base di questi presupposti e come conseguenza della necessaria realizzazione del piano economico finanziario definito dall'accordo di ristrutturazione omologato dal Tribunale di Bergamo, le prospettive societarie si pongono in un'ottica di medio-lungo periodo (dai 4 agli 8 anni) tale da consentire la piena valorizzazione della società che, solo dopo aver dimostrato di aver superato il "break-even point" economico e di possedere le capacità di generare "cash flow" sufficiente per garantire il rimborso di tutte le rate di debito, potrà risultare attrattiva per il mercato ed essere collocata generando un'entrata a favore della Provincia.

IL PRESIDENTE
Matteo Rossi

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente
F.to *MATTEO ROSSI*

Il Segretario Generale
F.to *BENEDETTO PASSARELLO*

---

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La suestesa deliberazione:

☒ viene oggi pubblicata all'Albo Pretorio per quindici giorni consecutivi come da attestazione ai sensi dell'art. 124, comma primo, D.Lgs. 267/2000 T.U.

☐ è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000 T.U..

Bergamo, 15 MAG. 2015

Il Segretario Generale
F.to *BENEDETTO PASSARELLO*

---

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi di legge:

☐ a seguito di pubblicazione, decorsi 10 giorni dall'affissione all'albo.

Bergamo, _____

Il Segretario Generale
F.to *BENEDETTO PASSARELLO*

---

Copia conforme all'originale per uso amministrativo
composta da n. _____ pagine

Bergamo, _____

**Provincia di Bergamo**

## *SCHEDA SINTETICA ART. 23 D.LGS. 33/2013*

| | |
|---|---|
| ***Tipologia del provvedimento*** | *Deliberazione Consiliare 25/2015* |
| ***Oggetto del provvedimento*** | *APPROVAZIONE DEL PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DALLA PROVINCIA DI BERGAMO E DELLA CORRELATA RELAZIONE TECNICA, AI SENSI DELL'ART. 1, CC. 611 E SEGUENTI DELLA LEGGE 190/2014.* |
| ***Importo spesa prevista*** | *€ 0* |
| ***Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo relativo al procedimento*** | |

**Responsabile del Procedimento**
*Facheris Luca*
tel. 035-387822
e-mail: luca.facheris@provincia.bergamo.it

**Dirigente del Settore**
*Passarello Benedetto*
tel. 035-387220
e-mail:benedetto.passarello@provincia.bergamo.it