

 Atto di Consiglio	Dipartimento Risorse Finanziarie	P.G. N.: 289831/2011 N. O.d.G.: 181/2011 N. Archivio: 55 Data Seduta Giunta : 16/12/2011 Data Seduta Consiglio : 23/12/2011 Data Pubblicazione : 28/12/2011 Data Esecutività : 23/12/2011 Immediatamente Esecutivo
Oggetto: ANTICIPAZIONE DI EURO 6.162.000 A FAVORE DELLA SOCIETA' PARTECIPATA SRM SRL , CON RIMBORSO NEL TERMINE MASSIMO DEL 15/12/2012.		
Delibera senza parere contabile - Delibera di Consiglio -		

La Giunta propone al Consiglio la seguente deliberazione :

IL CONSIGLIO

Premesso:

- che il Comune è socio di S.R.M. Srl e partecipa alla società con una quota pari al 61,62% del capitale sociale, attualmente fissato in Euro 9.871.300,00;
- che la società S.R.M. Spa, costituita ai sensi della L.R. n. 30/1998, tramite scorporo da ATC Spa, tra le altre funzioni ha assunto, dal 01/03/2004, la gestione dei contributi regionali relativi al TPL (Trasporto Pubblico Locale) in attuazione di apposita convenzione adottata dai Consigli Comunale e Provinciale, in qualità di soci in quota rispettivamente del 61,62% e 38,38%;
- che la gestione dei suddetti contributi, in forza delle norme fiscali, con particolare riferimento alla disciplina dell'IVA, comporta squilibri negativi di cassa alla Società strutturati nel tempo;
- che già in passato, sulla base dell'atto dirigenziale P.G. n. 176282/2007, fu approvata un' apposita convenzione tra Comune di Bologna, la Provincia di Bologna e S.R.M. S.p.A., che fu stipulata nel 2007 e attualmente non più in vigore, che prevedeva, fra l'altro, l'impegno del Comune di Bologna e della Provincia di Bologna, a garantire modalità e tempi in ordine alle anticipazioni di cassa o alle anticipazioni bancarie, affinché S.R.M. Spa non avesse a subire nocumento dalla gestione di tali contributi;
- che la società SRM provvederà, entro la fine dell'esercizio 2011, all'integrale restituzione delle anticipazioni ottenute dagli Enti soci ;

Considerato:

- che la società S.R.M. Srl, con nota P.G. n. 274749/2011, in atti, ha evidenziato ed ampiamente motivato la necessità di poter disporre di un'anticipazione complessiva di 10 milioni di euro all'inizio dell'esercizio 2012 da parte dei soci, con restituzione della stessa al termine dell'esercizio 2012;
- che la società ha altresì provveduto all'invio di un apposito piano finanziario, in atti, riguardante la gestione dei flussi e la dimostrazione della propria possibilità di

restituzione delle anticipazioni ricevute;

- che il Comune di Bologna ha aderito alla sperimentazione della disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio di cui all'art. 36 del dlgs. 23/6/2011, n.118, con deliberazione di Giunta P.G. n. 282275 del 13/12/2011;

- che la partecipazione alla sperimentazione comporta, tra l'altro, l'applicazione dei nuovi principi contabili dall'1/1/2012;

- che in particolare il DPCM in corso di pubblicazione, approvato dalla Conferenza unificata del 27/10/2011 prevede all'allegato 2 - punto 5.5 - la possibilità di concessioni di credito costituite da anticipazioni di liquidità nei confronti dei propri enti e organismi strumentali e delle proprie società controllate e partecipate (da estinguere entro l'anno e non rinnovabili); la concessione di credito sono caratterizzate dall'obbligo di rimborso sulla base di un apposito piano finanziario che deve essere previsto dalla delibera di concessione del finanziamento ;

Atteso che le motivazioni che in passato portarono alla previsione congiunta, da parte dei soci, di provvedere ad anticipazioni a favore di S.R.M., sono tuttora valide e condivisibili, pur nel mutato contesto normativo;

Rilevata l'opportunità, pertanto, di concedere a S.R.M. Srl un'anticipazione, senza addebito di oneri per interessi, da gennaio 2012, nella misura di euro 6.162.000,00, rispetto alla richiesta complessiva di 10 milioni (in proporzione quindi alla quota di partecipazione del Comune), prevedendone il rimborso integrale entro il 15 dicembre 2012;

Dato atto:

- che del presente provvedimento si terrà conto in sede di predisposizione e approvazione del Bilancio preventivo 2012;

- che analogo provvedimento è in corso di adozione in favore di SRM da parte della Provincia di Bologna;

Ritenuta l'adozione del presente provvedimento urgente e improrogabile per i motivi sin qui esposti;

Dato atto inoltre che ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267/2000 sono stati richiesti e formalmente acquisiti agli atti il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso dal Capo Dipartimento Risorse Finanziarie ;

Su proposta del Dipartimento Risorse Finanziarie;

Sentite le Commissioni Consiliari competenti;

DELIBERA

- di concedere per le motivazioni e alle condizioni in premessa esposte, un'anticipazione, senza addebito di oneri per interessi, di euro 6.162.000,00 a

favore della società partecipata SRM, nel mese di gennaio 2012, con rimborso nel termine massimo del 15 dicembre 2012;

- di richiedere a SRM la produzione di un report mensile relativo all'andamento della liquidità nell'anno 2012, ai fini del monitoraggio della gestione;

- di dare atto che con specifici provvedimenti il Direttore del Dipartimento Risorse Finanziarie provvederà ai successivi adempimenti contabili;

- di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000, per dare corso nei termini esposti ai provvedimenti conseguenti.

Il Capo Dipartimento
Stefano Bigi



Documenti allegati (parte integrante):

Documenti in atti :



srm richiesta.pdf