



ALLEGATO A)

VERIFICA DELLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PIANO STRAORDINARIO RAZIONALIZZAZIONE PARTECIPAZIONI APPROVATO CON DCC N. 42 DEL 27/09/2017 E RIVISTO CON LE DCC N.73/2018 E N. 50/2019

RELAZIONE TECNICA - SITUAZIONE AL 30/09/2020

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 27/09/2017 ad oggetto "Revisione Straordinaria delle Partecipazioni ex art. 24 D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal Decreto Legislativo 16 giugno 2017, n. 100 – Ricognizione partecipazioni possedute – individuazione partecipazioni da alienare – Determinazioni per alienazione" il Comune di Mantova ha stabilito i processi di dismissione degli organismi partecipati da avviare. Con successiva deliberazione consigliere n. 73 del 19/12/2018 è stato definito lo stato di attuazione del piano straordinario di razionalizzazione delle partecipazioni e la situazione alla data del 30/09/2018.

Inoltre, con la deliberazione consigliere n. 50 del 29/11/2019 sono stati definiti lo stato di attuazione del piano straordinario di razionalizzazione delle partecipazioni e la situazione alla data del 30/09/2019.

Per le Società **Valdaro SpA** e **Immobilindustria SpA**, con le succitate deliberazioni è stato deciso di proseguire nell'attuazione del piano di ristrutturazione del debito, così come omologato dal Tribunale di Mantova in data 7/4/2017 e prorogato, su richiesta del liquidatore, al 31/12/2021.

La società TEA SpA aveva il mandato di dismettere le seguenti partecipazioni societarie:

- **Electrotea Srl (indiretta di 2° livello – controllata da SEI Srl)**
- **TNET Servizi Srl (indiretta di 1° livello – partecipata da TEA SpA)**
- **Agire Srl (indiretta di 1° livello – partecipata da TEA SpA)**
- **Sinit Srl (già in liquidazione)**
- **Blugas Srl – cessata dal 25/10/2016**

Con la DCC n. 50 del 29/11/2019 Tea SpA aveva, inoltre, il mandato di avviare le operazioni di aggregazione dei gestori del Servizio Idrico Integrato della provincia di Mantova, intervenendo sulla società **Tea Acque Srl**, con una operazione relativa al progetto di scissione proporzionale e parziale in favore di una società di nuova costituzione (Aqa Mantova Srl).

Con la DCC n. 73/2018 si è preso atto della dismissione di n. 3 società:

- **Blugas Srl** – cessazione dal 25/10/2016;
- **Agire Srl** – liquidazione quota societaria del 16/4/2018;
- **Global Funeral Service Srl** – fusione per incorporazione dall'1/02/2018.



Allo stato attuale, previa verifica effettuata dagli uffici competenti, la situazione alla data del 30/09/2020 è la seguente:

VALDARO SPA in liquidazione e IMMOBILINDUSTRIA SPA – Proroga scadenza piano di ristrutturazione del debito al 31/12/2021

La liquidazione sta procedendo secondo il piano di ristrutturazione del debito approvato in data 7/4/2017, ex artt. 182 e seguenti L.F., fondato sull'accordo formalizzato in data 14/02/2017 con gli istituti di credito, che prevede che la società nell'arco del quadriennio 2016-2019 proceda alla vendita di tutte le aree possedute e con gli incassi derivanti provveda al pagamento dei costi per la realizzazione delle opere necessarie per il completamento del PIP, di tutti i debiti nei confronti dei creditori privilegiati, stralcio del debito nei confronti della società di leasing e dell'indebitamento verso gli istituti di credito in misura parziale. Come evidenziato nel bilancio 2019, la società sta rispettando tutte le condizioni previste nel piano di ristrutturazione, anche in relazione alla tempistica di realizzazione. Nel rispetto dell'accordo stipulato, la società ha accantonato nel corso dell'esercizio i fondi previsti per le riserve di cassa, le residue opere di completamento ed i costi d'esercizio, fornendo periodicamente agli Istituti di Credito l'informativa sullo stato di avanzamento del piano ed i flussi di cassa prospettici.

La perdita d'esercizio per l'anno 2019 è pari a € 196.603 e viene portata a nuovo.

Nel dicembre 2019, in esito alla richiesta di term out option formulata dal liquidatore il 16/7/2019, il ceto bancario ha concesso la proroga del termine di scadenza originario del piano dal 31 dicembre 2019 al 31 dicembre 2021. La term out è stata formalizzata in un atto ricognitivo sottoscritto dalle banche creditrici.

Il piano prevede che nell'arco temporale di durata dello stesso la Società proceda alla vendita di tutte le aree possedute e con gli incassi proceda al pagamento dei running cost e dei costi per la realizzazione delle opere necessarie per il completamento PIP, di tutti i debiti nei confronti di creditori privilegiati e chirografari.

Il piano non prevede erogazione di nuova finanza da parte degli istituti di credito. L'indebitamento bancario consolidato al 31/12/2015 è infruttifero nell'arco temporale del piano.

ELECTROTEA Srl (indiretta di 2° livello – controllata da SEI Srl) Fusione per incorporazione 1/9/2020

Come risulta dalla documentazione del 21/10/2020, prodotta da TEA SpA, la società Electrotea Srl è stata fusa per incorporazione in Sei Srl, con decorrenza 1° settembre 2020.

TNET SERVICE SRL (Indiretta di 1° livello partecipata da TEA SPA)

Nell'ambito del più generale accordo di trasferimento degli assets dedicati alla prestazione dei servizi di telecomunicazioni nella provincia di Mantova da TEA SpA a Soletto SpA e Mnet Srl, è stata confermata la definizione dell'opzione put/call quote da esercitarsi a favore di Mnet Srl entro il termine del 31/12/2021.

SINIT Srl IN LIQUIDAZIONE (Indiretta di 1° livello partecipata da TEA SPA)

Procedura di liquidazione in corso (termine presunto 31/12/2021).

TEA ACQUE SRL (Indiretta di 1° livello controllata da TEA SPA)

In relazione alle società indirette TEA Acque Srl e Aqa Mantova Srl gli organi sociali di entrambe le società hanno adottato tutti gli adempimenti di competenza per procedere alla fusione per incorporazione di Tea Acque Srl in Aqa Mantova Srl. L'aggregazione dei Gestori del Servizio Idrico Integrato della provincia di Mantova è prevista entro i primi mesi dell'anno 2021, ovvero a conclusione di tutte le operazioni necessarie (termine presunto 30/06/2021).



CONCLUSIONI

Al termine delle verifiche effettuate la razionalizzazione straordinaria delle partecipazioni societarie ha portato, nello spazio temporale di tre anni (al 30/09/2020) alla dismissione di n. 4 società (Blugas Srl – Agire Srl, Global Funeral Service Srl e Electrotea Srl) e all'avvio della fusione per incorporazione di una quinta società (Tea Acque Srl), entro il 30/06/2021, al fine dell'aggregazione dei gestori del Servizio Idrico Integrato della provincia di Mantova.

Si confermano le operazioni di liquidazione per le altre Società previste nelle DCC n. 42/2017, n. 73/2018 e n. 50/2019 per le motivazioni sopra espresse.

Resta confermato il mantenimento delle partecipazioni societarie previste nell'allegato B) per le motivazioni ivi espresse.