



COMUNE DI GENOVA

DELIBERAZIONE APPROVATA DAL CONSIGLIO COMUNALE NELLA SEDUTA PUBBLICA DI PRIMA CONVOCAZIONE DEL 01/08/2023

**DCC-2023-44      AUTORIZZAZIONE      ALLA      FUSIONE      PER  
INCORPORAZIONE DI SVILUPPO GENOVA S.P.A. IN  
I.R.E. S.P.A. - APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI  
FUSIONE**

Presiede:            Il Presidente Cassibba Carmelo

Assiste:            Il Segretario Generale Orlando Concetta nell'esercizio dei compiti di collaborazione e delle funzioni di assistenza giuridico-amministrativa in ordine alla conformità dell'azione amministrativa alle leggi, allo statuto e ai regolamenti, ai sensi dell'art. 97, comma 2 del D. Lgs. 267/2000.

Presente:            Il Vice Segretario Generale Bisso Gianluca

Al momento della deliberazione risultano presenti (P) ed assenti (A) i Signori:

|    |                         |             |   |
|----|-------------------------|-------------|---|
| 1  | Cassibba Carmelo        | Presidente  | P |
| 2  | Bucci Marco             | Sindaco     | P |
| 3  | Aime' Paolo             | Consigliere | P |
| 4  | Alfonso Donatella Anita | Consigliere | A |
| 5  | Amore Stefano Pietro    | Consigliere | P |
| 6  | Ariotti Fabio           | Consigliere | P |
| 7  | Barbieri Federico       | Consigliere | P |
| 8  | Bertorello Federico     | Consigliere | P |
| 9  | Bevilacqua Alessio      | Consigliere | P |
| 10 | Bruccoleri Mariajose'   | Consigliere | P |
| 11 | Bruzzozone Filippo      | Consigliere | P |
| 12 | Bruzzozone Rita         | Consigliere | P |
| 13 | Cavalleri Federica      | Consigliere | P |
| 14 | Ceraudo Fabio           | Consigliere | P |
| 15 | Costa Stefano           | Consigliere | A |
| 16 | Crucioli Mattia         | Consigliere | P |
| 17 | D'Angelo Simone         | Consigliere | P |
| 18 | De Benedictis Francesco | Consigliere | P |
| 19 | Dello Strologo Ariel    | Consigliere | P |
| 20 | Falcone Vincenzo        | Consigliere | P |
| 21 | Falteri Davide          | Consigliere | P |
| 22 | Gaggero Laura           | Consigliere | P |

|    |                     |             |   |
|----|---------------------|-------------|---|
| 23 | Gandolfo Nicholas   | Consigliere | A |
| 24 | Ghio Francesca      | Consigliere | P |
| 25 | Gozzi Paolo         | Consigliere | P |
| 26 | Grosso Barbara      | Consigliere | P |
| 27 | Kaabour Si Mohamed  | Consigliere | P |
| 28 | Lazzari Tiziana     | Consigliere | A |
| 29 | Lodi Cristina       | Consigliere | P |
| 30 | Manara Elena        | Consigliere | P |
| 31 | Notarnicola Tiziana | Consigliere | A |
| 32 | Pandolfo Alberto    | Consigliere | P |
| 33 | Pasi Lorenzo        | Consigliere | P |
| 34 | Patrone Davide      | Consigliere | P |
| 35 | Pellerano Lorenzo   | Consigliere | P |
| 36 | Pilloni Valter      | Consigliere | P |
| 37 | Russo Monica        | Consigliere | P |
| 38 | Vacalebri Valeriano | Consigliere | P |
| 39 | Veroli Angiolo      | Consigliere | P |
| 40 | Villa Claudio       | Consigliere | P |
| 41 | Viscogliosi Arianna | Consigliere | P |

E pertanto sono complessivamente presenti n. 36 componenti del Consiglio.

Sono presenti alla seduta, oltre il Sindaco, gli Assessori:

|   |                  |
|---|------------------|
| 1 | Avvenente Mauro  |
| 2 | Bordilli Paola   |
| 3 | Brusoni Marta    |
| 4 | Campora Matteo   |
| 5 | Corso Francesca  |
| 6 | Gambino Sergio   |
| 7 | Mascia Mario     |
| 8 | Piciocchi Pietro |
| 9 | Rosso Lorenza    |



COMUNE DI GENOVA

185 0 0 - DIREZIONE PIANIFICAZIONE STRATEGICA E GOVERNANCE SOCIETARIA  
**Proposta di Deliberazione N. 2023-DL-213 del 26/07/2023**

**AUTORIZZAZIONE ALLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE DI SVILUPPO GENOVA S.P.A. IN I.R.E. S.P.A. - APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI FUSIONE**

Il Presidente pone in discussione la proposta di Giunta n. 36 del 27 luglio 2023;

Su proposta dell'Assessore a Bilancio, Lavori Pubblici, Opere strategiche infrastrutturali, Rapporti con i Municipi, Pietro Piciocchi;

Premesso che:

- Sviluppo Genova S.p.A. (in seguito anche solo “*Sviluppo Genova*”) svolge, tra le altre, attività di progettazione e realizzazione di opere pubbliche a supporto dell'Ente. Si occupa inoltre della dismissione, bonifica e infrastrutturazione di aree industriali del ponente genovese. La compagine societaria di Sviluppo Genova è così composta: (i) Comune di Genova: 51%; (ii) Banca Carige S.p.A.:15%; (iii) CCIAA di Genova: 10%; (iv) F.I.L.S.E. S.p.A.:6%; (v) Banco Popolare Società Cooperativa: 5%; (vi) Aeroporto di Genova S.p.A.: 4%; (vii) Associazione Industriali di Genova: 3%; (viii) Banca Nazionale del Lavoro S.p.A.: 3%; (ix) So. Fin. Coop s.r.l. in liquidazione: 3%;
- il capitale sociale di Sviluppo Genova è di 5.164.500,00 euro; il suo patrimonio netto al 31/12/2022 ammonta a 4.682.034 euro. La società ha approvato in utile il bilancio al 31/12/2022;
- I.R.E. S.p.A. (in seguito anche solo “*IRE*”) è una società *in-house* della Regione Liguria (per il tramite della controllata F.I.L.S.E. S.p.A.) e del Comune di Genova, i quali, insieme ad altri soci pubblici, esercitano su di essa il controllo analogo congiunto. Realizza, tra gli altri, interventi su infrastrutture di interesse regionale, di riqualificazione urbana, edilizia residenziale sociale e scolastica; opera, inoltre, come stazione appaltante e centrale di committenza. La compagine societaria di IRE è così articolata: (i) F.I.L.S.E. S.p.A. (in avanti anche solo “*FILSE*”): 92,09%; (ii) A.R.T.E. Genova: 1,77%; (iii) Provincia di Savona: 1,43%; (iv); Comune di Savona: 0,81%; (v) A.R.T.E. Savona:0,68%; (vi) Comune di Genova: 0,56%; (vii) altri soci pubblici (tra cui, per esempio, l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale, l'Università degli Studi di Genova, la CCIAA Genova): 2,66%;
- il capitale sociale di IRE è di 1.526.691,00 euro; il suo patrimonio netto al 31/12/2022 ammonta a 2.170.057 euro. La società ha approvato in utile il bilancio al 31/12/2022;
- nel piano di razionalizzazione delle partecipazioni 2022, approvato con DCC n. 77/2022, Sviluppo Genova è risultata conforme ai requisiti previsti dal T.U.S.P. Ai sensi dell'art. 26, co.

2 del T.U.S.P., l'art. 4 del Testo Unico, che prevede la valutazione della conformità ai fini del mantenimento della partecipazione, non si applica a IRE, in quanto società afferente al gruppo di FILSE;

Premesso inoltre che:

- con la DGC n. 122/2020 e la DGR n. 737/2020, il Comune di Genova e la Regione Liguria hanno valutato positivamente l'ipotesi di un'integrazione tra Sviluppo Genova e IRE. A tal fine, con la citata delibera di Giunta l'Ente ha dato mandato a FILSE e a Sviluppo Genova ad avviare le attività propedeutiche al processo di integrazione tra la stessa Sviluppo Genova e IRE;
- con la successiva DCC n. 109/2021, che ha approvato il piano di razionalizzazione delle partecipazioni 2021, il Consiglio Comunale ha confermato la volontà di proseguire nel processo di aggregazione tra le due società. Ha stabilito altresì che il soggetto risultante dall'operazione debba essere configurato come società *in-house* a controllo analogo congiunto del Comune e della Regione, con la ridefinizione dei patti parasociali per riflettere il mutato ruolo dell'Ente nella *governance* societaria;
- con la DGC n. 90/2022, l'Ente:
  - (i) ha preso atto della non sussistenza, secondo quanto rappresentato da FILSE, delle condizioni per realizzare l'aggregazione nelle forme originariamente previste dalla DGC n.122/2020;
  - (ii) ha valutato favorevolmente la modalità alternativa proposta dalla stessa FILSE, consistente nella fusione per incorporazione di Sviluppo Genova in IRE. Nella nuova configurazione, la fusione richiede quale operazione propedeutica la previa fuoriuscita dei soci privati di Sviluppo Genova;
  - (iii) ha dato mandato al *management* di FILSE, di IRE e di Sviluppo Genova a: (1) verificare la situazione economico-patrimoniale di Sviluppo Genova per determinarne il valore e valutare la congruità del prezzo delle azioni, nonché la convenienza economica dell'operazione stessa; (2) redigere il progetto di fusione per incorporazione di Sviluppo Genova in IRE e ad aggiornare il piano industriale del soggetto risultante dalla fusione, da sottoporre alla validazione di un esperto terzo indipendente; (3) acquisire dai soci privati di Sviluppo Genova un patto di opzione irrevocabile per la vendita delle loro azioni da questi detenute, previa verifica dell'interesse degli altri soci pubblici di tale società all'acquisto di dette azioni;
  - (iv) ha rinviato a una successiva deliberazione del Consiglio Comunale l'eventuale approvazione del progetto di fusione e la definizione dell'entità della partecipazione dell'Ente alla società che risulterà da tale operazione;
- con la DGR n. 537/2022, la Regione Liguria ha parimenti preso atto delle modalità alternative di aggregazione proposte da FILSE;

- con la DCC n. 77/2022, con cui è stato approvato il piano di razionalizzazione delle partecipazioni 2022, l'Ente ha confermato l'indirizzo impartito in relazione all'aggregazione in oggetto con la sopra richiamata DCC n. 109/2021;
- la deliberazione n. 69/2023/VSG della Corte dei conti - Sezione Regionale di Controllo per la Liguria ha invitato il Comune a *“proseguire nella valutazione dell'operazione di aggregazione di Sviluppo Genova S.p.A. con altre società, comunali, o regionali, funzionale, altresì, a pervenire ad un assetto proprietario integralmente pubblico, presupposto per il legittimo affidamento in house di contratti”*;

Dato atto che:

FILSE e le società interessate hanno trasmesso all'Ente (i) il progetto di fusione per incorporazione di Sviluppo Genova in IRE; (ii) la relazione di cui all'art. 2501-*quinquies* c.c. predisposta congiuntamente dagli organi amministrativi di Sviluppo Genova e IRE; (iii) lo schema dello statuto e dei patti parasociali di IRE all'esito della fusione; (iv) il piano industriale di IRE per il 2023-2025, redatto tenendo conto dell'operazione in oggetto; (v) la perizia giurata resa dall'esperto nominato dal Tribunale ai sensi dell'art. 2501-*sexies* c.c.

Con nota del 14/6/2023, conservata agli atti degli uffici, FILSE ha rappresentato che la relazione stilata dall'esperto individuato dal Tribunale risponde anche all'indirizzo, formulato con la DGC n. 90/2022 e con la DGR n. 537/2022, di acquisire la valutazione di un terzo indipendente.

Le determinazioni con cui gli amministratori di Sviluppo e Genova IRE (allegati n. 1 e 2 al presente provvedimento, di cui costituiscono parte integrante) hanno approvato il progetto di fusione *“subordinatamente alle definitive conformi deliberazioni della Giunta Regionale e del Consiglio Comunale”*.

Il progetto di fusione è stato depositato presso il Registro delle Imprese in data 22/06/2023 da IRE e in data 26/06/2023 da Sviluppo Genova;

Dato atto, sotto il profilo del diritto societario, che:

- l'operazione prevede l'incorporazione di Sviluppo Genova in IRE, con il subentro di quest'ultima nella titolarità dei rapporti che facevano capo all'incorporata, ai sensi degli artt. 2501 e ss. c.c.;
- la fusione avrà luogo tra due società a capitale interamente pubblico, in quanto i soci privati di Sviluppo Genova verranno liquidati da altro socio pubblico prima del perfezionamento dell'operazione. All'esito della fusione, IRE conserverà la propria qualifica di *in-house*;
- gli amministratori delle due società interessate hanno indicato nella loro relazione congiunta di cui all'art. 2501-*quinquies* c.c. (allegato n. 3 al presente provvedimento, di cui costituisce parte integrante) di aver utilizzato il metodo patrimonialistico come criterio per determinare il rapporto di concambio. Sia nella relazione sia nel progetto di fusione (allegato n. 4 al presente provvedimento, di cui costituisce parte integrante) rappresentano di aver assunto a riferimento

i valori del patrimonio netto delle due società risultanti dai bilanci al 31/12/2022 ai sensi dell'art. 2501-*quater* c.c. Il rapporto di cambio determinato dagli amministratori risulta pari a n. 16.469 azioni ordinarie di IRE di nuova emissione (del valore nominale di 1 euro ciascuna) contro n. 50 azioni ordinarie di Sviluppo Genova (del valore nominale di 516,45 euro ciascuna), senza conguaglio in denaro;

- a norma dell'art. 2501-*sexies* c.c., con apposita perizia giurata redatta da un esperto nominato dal Tribunale di Genova (allegato n. 5 al presente provvedimento, di cui costituisce parte integrante) è stata valutata la congruità del rapporto di cambio proposto dagli amministratori, nonché l'adeguatezza del metodo da essi seguito per determinarlo;
- in base al rapporto di cambio di cui sopra, l'Ente riceverà n. 1.679.838 azioni di IRE di nuova emissione in cambio delle n. 5100 azioni da esso già detenute in Sviluppo Genova, che saranno annullate alla data di efficacia della fusione. Le azioni di IRE che il Comune riceverà andranno ad aggiungersi alle 8.635 già in suo possesso (corrispondenti allo 0,56% del capitale sociale ante fusione). All'esito della fusione, il Comune deterrà in IRE una partecipazione pari al 35,027% del capitale di IRE, determinata sulla base del valore azionario precedentemente detenuto in Sviluppo Genova, in quanto non sono previste acquisizioni di ulteriori azioni in capo all'Ente;
- il progetto stabilisce che la fusione divenga efficace una volta eseguita l'ultima delle iscrizioni nel Registro delle Imprese, ai sensi dell'art. 2504-*bis*, co. 2, c.c., con retrodatazione degli effetti al giorno 1° gennaio 2023;
- lo statuto di IRE sarà modificato contestualmente alla decisione di fusione come da schema allegato n. 7 al presente provvedimento (di cui costituisce parte integrante). Le principali modifiche consistono: (i) nell'ampliamento dell'oggetto sociale ad attività quali, per esempio, la riorganizzazione territoriale e urbanistica; la gestione e valorizzazione di immobili; il risanamento ambientale, idraulico e idrogeologico (art. 4); (ii) nella previsione di un elenco di materie strategiche riservate all'Assemblea, che su di esse delibera con una maggioranza qualificata pari almeno al 70% del capitale sociale (artt. 13 e 14); (iii) nella previsione, in caso di organo amministrativo collegiale, della designazione della maggioranza dei Consiglieri di Amministrazione in numero uguale da parte del Comune e di FILSE (art. 18); (iv) nell'introduzione della figura del Direttore Generale (art. 25); (v) nell'esplicito riconoscimento, anche in sede statutaria, del controllo analogo congiunto esercitato sulla società da parte dell'Ente (art. 26). Per comodità di lettura, il testo a fronte allegato al presente provvedimento come parte integrante (allegato n. 8) riproduce puntualmente tutte le modifiche introdotte nello statuto di IRE con il nuovo testo;
- a seguito della fusione, i patti parasociali di IRE saranno parimenti modificati per riflettere il nuovo assetto di *governance* della società, come da allegato n. 9 al presente provvedimento (di cui costituisce parte integrante), con i seguenti principali contenuti: (i) in caso di organo amministrativo monocratico, il Comune e FILSE designeranno l'Amministratore Unico secondo il principio dell'alternanza; (ii) qualora si optasse per un organo amministrativo collegiale di 5 componenti, il Comune e FILSE designeranno 2 Consiglieri ciascuno; il quinto sarà nominato dall'Assemblea su designazione dei restanti soci. Il Presidente del Consiglio di Amministrazione verrà individuato secondo il principio dell'alternanza tra i componenti

designati dal Comune e da FILSE; (iii) il Comune e FILSE designeranno ciascuno uno dei tre componenti effettivi del Collegio Sindacale; il terzo sarà nominato dall'Assemblea su designazione dei restanti soci. Il Presidente verrà individuato secondo il principio dell'alternanza tra i componenti designati dal Comune e da FILSE; (iv) l'organo amministrativo sarà investito della competenza a nominare il Direttore Generale;

- nell'ambito delle attività propedeutiche alla fusione, si darà avvio alla procedura di consultazione delle rappresentanze sindacali ai sensi dell'art. 47 della l.n. 428/1990;
- il progetto di fusione sarà sottoposto all'approvazione delle assemblee straordinarie dei soci, previo deposito presso le sedi delle società interessate, unitamente all'ulteriore documentazione prevista dall'art. 2501-*septies* c.c.;

Rilevato che:

- nella loro relazione congiunta (allegato n.3) gli amministratori delle due società interessate evidenziano le motivazioni alla base dell'aggregazione, consistenti:
  - 
  - (i) nella formazione di un soggetto *“dimensionalmente e organizzativamente adeguato”*, dotato di *“competenze integrate di carattere tecnico, amministrativo, finanziario e gestionale”* in ambiti quali le infrastrutture, l'energia, la riqualificazione urbana. Tale veicolo societario sarà soggetto al controllo congiunto degli Enti soci e potrà supportarli nell'intero ciclo di pianificazione dell'intervento pubblico sul territorio;
  - (ii) nella razionalizzazione delle Stazioni Uniche Appaltanti e delle Centrali di Committenza sul territorio regionale;
  - (iii) nella possibilità di offrire agli Enti soci una più ampia gamma di servizi, realizzando inoltre efficienze gestionali, grazie all'integrazione tra le competenze e le specializzazioni complementari presenti nelle due società;
  - (iv) nella possibilità per gli Enti soci di disporre di uno strumento *“per la ricerca e l'efficace impiego di risorse finanziarie europee e nazionali, così come per il coinvolgimento di risorse private e la promozione di strumenti finanziari innovativi”*;
- il piano industriale 2023-2025 di IRE (Allegato n. 10 al presente provvedimento. di cui costituisce parte integrante) predisposto dagli amministratori, cui si rimanda, contiene le previsioni relative ai principali dati economico-finanziari della società all'esito della fusione, prospettando chiusure in utile nel triennio considerato; illustra la situazione delle commesse acquisite e da acquisire, le dinamiche e i costi del personale, le spese generali e i costi di funzionamento. È prevista la strutturazione della società in un'Area Tecnica Infrastrutture (dedicata a settori quali, fra gli altri, la tutela del territorio, la sanità, le infrastrutture strategiche) e in un'Area Tecnica Energia (che si occuperà, fra gli altri, di efficienza e certificazione energetica);

Dato atto che, per quanto concerne le percentuali di partecipazione degli Enti soci prefigurate nel piano industriale, l'effettiva quota del Comune sarà pari al 35,027% del capitale di IRE, in

quanto - come evidenziato in precedenza - non acquisterà ulteriori azioni nell'operazione in corso e che la concreta implementazione delle previsioni del bilancio post-fusione, nonché delle spese di funzionamento della società contenute nel sopra citato piano industriale dovrà essere rispettosa delle norme generali, di settore e di finanza pubblica, ivi compreso l'art. 11 del T.U.S.P. relativo ai limiti di spesa per gli organi amministrativi;

Considerato che:

- la fusione in oggetto è stata valutata positivamente dall'Ente negli atti sopra riportati, da intendersi qui integralmente richiamati, e da ultimo con la DCC n. 77/2022, in vista della costituzione di un soggetto a capitale interamente pubblico, configurato come società *in-house*, centrale di committenza e stazione appaltante, che possa mettere a disposizione dei soci pubblici un complesso di competenze integrate specialistiche in settori di particolare rilevanza come le infrastrutture, l'energia e la riqualificazione urbana e ambientale e in favore del quale, ricorrendone i presupposti, possano essere disposti affidamenti *in-house*;
- la fusione opera una razionalizzazione del complesso delle partecipazioni dell'Ente, in attuazione dei precetti del T.U.S.P.;
- l'operazione prevede che i dipendenti di Sviluppo Genova proseguano la propria attività presso IRE;
- all'esito della fusione, il Comune acquisirà, in ragione della partecipazione detenuta, ulteriore rilevanza nell'ambito dell'assetto di *governance* di IRE, passando dall'attuale 0,56% al 35,027% del capitale. Conseguentemente, le modifiche introdotte dagli schemi dello statuto e dei patti parasociali descritte in precedenza rafforzano ulteriormente il ruolo dell'Ente, che già esercita su IRE il controllo analogo, nella *governance* societaria, specialmente per quanto concerne l'espressione dell'organo amministrativo;

Rilevato inoltre che l'operazione non comporta esborsi a carico dell'Ente;

Ritenuto pertanto:

- di approvare il Progetto di fusione per incorporazione della società Sviluppo Genova S.p.A. nella società I.R.E. S.p.A. (allegato n. 4);
- di approvare lo schema dello statuto (allegato n. 7) e dei patti parasociali (allegato n. 9) di IRE;
- di dare mandato al Sindaco o a un suo delegato ad intervenire nelle assemblee straordinarie di Sviluppo Genova, di IRE e di FILSE per esprimere voto favorevole all'approvazione del progetto di fusione per incorporazione e all'approvazione dello statuto di IRE di cui ai punti precedenti, nonché a sottoscrivere e/o approvare tutti i documenti e/o atti connessi e consequenziali all'operazione di fusione, inclusi i patti parasociali di IRE, autorizzandolo ad apportare agli atti di cui sopra le modifiche non sostanziali e/o di adeguamento normativo che si rendessero necessarie al fine di dare materiale esecuzione a quanto indicato nella presente deliberazione e nei documenti allegati;



- di dare atto che la fusione avrà effetto una volta eseguita l'ultima delle iscrizioni di cui all'art. 2504-*bis* c.c.;
- di dare atto che sotto il profilo contabile e fiscale, le operazioni eseguite dalla incorporanda saranno convenzionalmente imputate al bilancio della incorporante a decorrere dal giorno 1° gennaio 2023;
- di dare atto che nessun onere sarà posto a carico dell'Ente, ivi inclusi - a titolo esemplificativo e non esaustivo - gli oneri notarili, fiscali e peritali;
- di dare mandato agli Amministratori di FILSE, Sviluppo Genova e IRE, nonché agli uffici competenti, a compiere tutti gli atti necessari al perfezionamento della presente delibera;
- di dare mandato agli Amministratori di IRE ad aggiornare la Relazione Previsionale e Programmatica alla luce del perfezionamento della fusione in oggetto;

Visti:

- gli artt. 2501 e ss. c.c.;
- l'art. 3, co. 1 della legge della Regione Liguria n. 6/2011;

Dato atto che l'istruttoria del presente atto è stata svolta da Lorenzo Canali, responsabile del procedimento, che è incaricato di ogni ulteriore atto necessario per dare esecuzione al presente provvedimento;

Acquisito il parere di regolarità tecnica espresso dal Responsabile del Servizio competente, attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, espresso ai sensi degli articoli 49 e 147-*bis*, primo comma del D. Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;

Visto l'allegato parere di regolarità contabile, espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario, nonché l'attestazione di copertura finanziaria;

La Giunta  
PROPONE  
al Consiglio Comunale

per le motivazioni di cui in premessa, che qui si richiamano integralmente:

1. di approvare il Progetto di fusione per incorporazione della società Sviluppo Genova S.p.A. nella società I.R.E. S.p.A. (allegato n. 4);
2. di approvare lo schema dello statuto (allegato n. 7) e dei patti parasociali (allegato n. 9) di IRE S.p.A.;
3. di dare mandato al Sindaco o a un suo delegato ad intervenire nelle assemblee straordinarie di Sviluppo Genova S.p.A., di IRE S.p.A. e di FILSE S.p.A. per esprimere voto favorevole

all'approvazione del progetto di fusione per incorporazione e all'approvazione dello statuto di IRE di cui ai punti precedenti, nonché a sottoscrivere e/o approvare tutti i documenti e/o atti connessi e consequenziali all'operazione di fusione, inclusi i patti parasociali di IRE, autorizzandolo ad apportare agli atti di cui sopra le modifiche non sostanziali e/o di adeguamento normativo che si rendessero necessarie al fine di dare materiale esecuzione a quanto indicato nella presente deliberazione e nei documenti allegati;

4. di dare atto che la fusione avrà effetto una volta eseguita l'ultima delle iscrizioni di cui all'art. 2504-*bis* c.c.;

5. di dare atto che sotto il profilo contabile e fiscale, le operazioni eseguite dalla incorporanda saranno convenzionalmente imputate al bilancio della incorporante a decorrere dal giorno 1° gennaio 2023;

6. di dare atto che nessun onere sarà posto a carico dell'Ente, ivi inclusi - a titolo esemplificativo e non esaustivo - gli oneri notarili, fiscali e peritali;

7. di dare mandato agli Amministratori di FILSE S.p.A., Sviluppo Genova S.p.A. e IRE S.p.A., nonché agli uffici competenti a compiere tutti gli atti necessari al perfezionamento della presente delibera;

8. di dare mandato agli Amministratori di IRE S.p.A. ad aggiornare la Relazione Previsionale e Programmatica alla luce del perfezionamento della fusione in oggetto;

9. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile

Il Presidente ricorda che la pratica è già stata oggetto di trattazione in sede di Commissione.

(omessa la discussione)

Non essendo fatte altre osservazioni, il Presidente pone in votazione la proposta della Giunta.

La votazione, effettuata mediante l'utilizzo del sistema elettronico di rilevazione dei voti e con l'assistenza dei consiglieri Amore, Manara, Vacalebre, dà il seguente risultato:

|                 |    |    |  |
|-----------------|----|----|--|
| Presenti        | n. | 36 | Consiglieri  |
| Votanti         | n. | 34 | “  |
| Voti favorevoli | n. | 21 | (Sindaco Bucci, Aimè, Ariotti, Barbieri, Bertorello, Bevilacqua, Cassibba, Cavalleri, De Benedictis, Falcone, Falteri, Gaggero, Gozzi, Grosso, Manara, Pasi, Pellerano, Pilloni, Vacalebre, Veroli, Viscogliosi) |
| Voti contrari   | n. | 13 | (Amore, Bruccoleri, Bruzzone Filippo, Bruzzone Rita, D'Angelo, Dello Strologo, Ghio, Kaabour,  |

Lodi, Pandolfo, Patrone, Russo, Villa)

|                      |    |              |
|----------------------|----|--------------|
| Astenuti             | n. | 1 (Ceraudo)  |
| Presenti non votanti | n. | 1 (Crucioli) |

Visto l'esito della votazione, il Presidente dichiara approvata dal Consiglio la proposta della Giunta.

Il Presidente propone di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile.

Al momento della votazione sono presenti, oltre al Sindaco Bucci, i consiglieri: Aimè, Amore, Ariotti, Barbieri, Bertorello, Bevilacqua, Bruccoleri, Bruzzone Filippo, Bruzzone Rita, Cassibba, Cavalleri, Ceraudo, D'Angelo, De Benedictis, Dello Strologo, Falcone, Falteri, Gaggero, Gozzi, Grosso, Kaabour, Lodi, Manara, Pandolfo, Pasi, Patrone, Pellerano, Pilloni, Russo, Vacalebre, Veroli, Villa, Viscogliosi, in numero di 34.

La dichiarazione di immediata eseguibilità della deliberazione in questione, mediante regolare votazione, effettuata con l'utilizzo del sistema elettronico di rilevazione dei voti e con l'assistenza dei consiglieri Amore, Manara, Vacalebre, viene approvata con 21 voti favorevoli (Sindaco Bucci, Aimè, Ariotti, Barbieri, Bertorello, Bevilacqua, Cassibba, Cavalleri, De Benedictis, Falcone, Falteri, Gaggero, Gozzi, Grosso, Manara, Pasi, Pellerano, Pilloni, Vacalebre, Veroli, Viscogliosi) e 13 voti contrari (Amore, Bruccoleri, Bruzzone Filippo, Bruzzone Rita, D'Angelo, Dello Strologo, Ghio, Kaabour, Lodi, Pandolfo, Patrone, Russo, Villa).

Il Presidente  
Carmelo Cassibba

Il Segretario Generale  
Dott.ssa Concetta Orlando



COMUNE DI GENOVA

**CODICE UFFICIO: 185 0 0**

**Proposta di Deliberazione N. 2023-DL-213 DEL 26/07/2023**

**OGGETTO: AUTORIZZAZIONE ALLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE DI SVILUPPO GENOVA S.P.A. IN I.R.E. S.P.A. - APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI FUSIONE**

**ELENCO ALLEGATI PARTE INTEGRANTE**

All. 1 determina AU SviGe firmata

All. 2 determina AU IRE

All. 3 Relazione congiunta Amministratori

All. 4 Progetto di fusione

All. 5 Perizia giurata OSCURATA

All. 6 nota dell esperto

All. 7 Schema di Statuto IRE

All. 8 Schema di Statuto IRE testo a fronte

All. 9 Schema di Patti Parasociali

All. 10 Piano industriale 2023-2025

Il Dirigente  
[Dott.ssa Nadia Magnani]



COMUNE DI GENOVA

**OGGETTO: AUTORIZZAZIONE ALLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE  
DI SVILUPPO GENOVA S.P.A. IN I.R.E. S.P.A. - APPROVAZIONE DEL  
PROGETTO DI FUSIONE**

Si attesta che i files di cui al seguente elenco sono reperibili separatamente in procedura e-praxi e nell'archivio documentale dell'Ente in quanto la dimensione informatica dei files stessi non ha consentito la produzione di un unico documento.

| <b>ELENCO ALLEGATI PARTE INTEGRANTE</b>     |
|---|
| All. 1 determina AU SviGe_firmata           |
| All. 2 determina AU IRE                     |
| All. 3 Relazione congiunta Amministratori   |
| All. 4 Progetto di fusione                  |
| All. 5 Perizia giurata OSCURATA             |
| All. 6 nota dell'esperto                    |
| All. 7 Schema di Statuto IRE                |
| All. 8 Schema di Statuto IRE testo a fronte |
| All. 9 Schema di Patti Parasociali          |
| All. 10 Piano industriale 2023-2025         |

ELABORATI PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE DELLA PROPOSTA DI  
GIUNTA AL CONSIGLIO N.36 DEL 27 LUGLIO 2023



COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE  
185 0 0 N. 2023-DL-213 DEL 26/07/2023 AD OGGETTO:  
AUTORIZZAZIONE ALLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE DI  
SVILUPPO GENOVA S.P.A. IN I.R.E. S.P.A. - APPROVAZIONE DEL  
PROGETTO DI FUSIONE**

**PARERE TECNICO**

**(Art. 49 c.1 e Art. 147 bis c.1 D.Lgs. 267/2000)**

Sulla sopracitata proposta si esprime, ai sensi degli articoli 49 e 147 bis, comma 1, del decreto legislativo n. 267/2000, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica anche stante l'attestazione circa la congruità del rapporto di cambio delle azioni determinato dagli amministratori delle due società rilasciata ai sensi di legge da un esperto nominato dal Tribunale.

26/07/2023

Il Dirigente Responsabile  
[Dott.ssa Nadia Magnani]



COMUNE DI GENOVA

ALLEGATO AL PARERE TECNICO  
ART. 7, COMMA 3, REGOLAMENTO DI CONTABILITA'

|  |  |
|--|--|
| <b>CODICE UFFICIO: 185 0 0</b>                                 | <b>DIREZIONE PIANIFICAZIONE STRATEGICA E GOVERNANCE SOCIETARIA</b> |
| <b>Proposta di Deliberazione N. 2023-DL-213 DEL 26/07/2023</b> |  |

|  |
|--|
| <b>OGGETTO: AUTORIZZAZIONE ALLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE DI SVILUPPO GENOVA S.P.A. IN I.R.E. S.P.A. - APPROVAZIONE DEL PROGETTO DI FUSIONE</b> |
|--|

a) La presente proposta di deliberazione **comporta l'assunzione di impegni di spesa** a carico del bilancio di previsione annuale, pluriennale o degli esercizi futuri?

SI

NO

Nel caso di risposta affermativa, indicare nel prospetto seguente i capitoli di PEG (e gli eventuali impegni già contabilizzati) ove la spesa trova copertura:

| Anno di esercizio | Spesa di cui al presente provvedimento | Capitolo | Impegno |        |
|-------------------|--|----------|---------|--------|
|                   |  |          | Anno    | Numero |
|                   |  |          |         |        |
|                   |  |          |         |        |
|                   |  |          |         |        |
|                   |  |          |         |        |
|                   |  |          |         |        |

b) La presente proposta di deliberazione **comporta una modifica delle previsioni** di entrata o di spesa del bilancio di previsione annuale, pluriennale o degli esercizi futuri?

SI

NO

Nel caso in cui si sia risposto in modo affermativo alla precedente domanda b) compilare il prospetto seguente:

| Anno di esercizio | Capitolo | Centro di Costo | Previsione assestata | Nuova previsione | Differenza + / - |
|-------------------|----------|-----------------|----------------------|------------------|------------------|
|                   |          |                 |                      |                  |                  |
|                   |          |                 |                      |                  |                  |
|                   |          |                 |                      |                  |                  |
|                   |          |                 |                      |                  |                  |

c) La presente proposta di deliberazione **comporta una modifica dei cespiti inventariati o del valore della partecipazione** iscritto a patrimonio?

SI

NO

Nel caso in cui si sia risposto in modo affermativo alla precedente domanda c) compilare il prospetto seguente (per i cespiti ammortizzabili si consideri il valore ammortizzato):

| Tipo inventario e categoria inventariale | Tipo partecipazione (controllata/collegata o altro) | Descrizione                   | Valore attuale | Valore post-delibera |
|--|---|-------------------------------|----------------|----------------------|
|  | controllata   | Sviluppo Genova (incorporate) | (*)            | (*)                  |
|  | collegata   | IRE (incorporante)            | (*)            | (*)                  |
|  |   |                               |                |                      |

(\*) Per effetto della fusione per incorporazione di Sviluppo Genova S.p.A. in IRE S.p.A. le azioni della prima società (controllata) verranno annullate alla data di efficacia della fusione; il Comune riceverà in cambio azioni di IRE S.p.A. (di cui deteneva già lo 0,56%) con il rapporto di cambio di n. 16.469 azioni ordinarie IRE del valore nominale di 1 euro ciascuna per 50 azioni ordinarie di Sviluppo Genova del valore nominale di 516,45 euro ciascuna; la congruità del rapporto di cambio è stata valutata da un perito nominato dal Tribunale ai sensi dell'art. 2501-sexies cod. civ.;

d) La presente proposta di deliberazione, ove riferita a società/enti partecipati, è coerente con la necessità di assicurare il permanere di condizioni aziendali di solidità economico-patrimoniale dei medesimi, in relazione agli equilibri complessivi del bilancio dell'Ente?

SI

NO

Nel caso in cui si sia risposto in modo negativo alla precedente domanda d) compilare il prospetto seguente:

|  |  |
|--|--|
| Effetti negativi su conto economico    |  |
| Effetti negativi su stato patrimoniale |  |

Osservazioni del Dirigente proponente:

Genova, 26 / 07 /2023

Il Dirigente  
Dott.ssa Nadia Magnani

Documento Firmato Digitalmente





COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE  
185 0 0 N. 2023-DL-213 DEL 26/07/2023 AD OGGETTO:  
AUTORIZZAZIONE ALLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE DI  
SVILUPPO GENOVA S.P.A. IN I.R.E. S.P.A. - APPROVAZIONE DEL  
PROGETTO DI FUSIONE**

**PARERE REGOLARITA' CONTABILE (Art. 49 c. 1 D.Lgs. 267/2000)**

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 - comma 1 - T.U. D.lgs 18 agosto 2000 n. 267 si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento.

26/07/2023

Il Dirigente Responsabile  
dott.ssa Magda Marchese



COMUNE DI GENOVA

**E' PARTE INTEGRANTE DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE  
185 0 0 N. 2023-DL-213 DEL 26/07/2023 AD OGGETTO:  
AUTORIZZAZIONE ALLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE DI  
SVILUPPO GENOVA S.P.A. IN I.R.E. S.P.A. - APPROVAZIONE DEL  
PROGETTO DI FUSIONE**

**ATTESTAZIONE COPERTURA FINANZIARIA (Art. 153 c. 5 D.Lgs. 267/2000)**

Non necessita.

26/07/2023

Il Direttore Servizi Finanziari  
dott.ssa Magda Marchese