



Verbale del Consiglio di Amministrazione del 23/07/2019

Strutt. proponente: SERVIZIO PARTECIPAZIONI E ACCORDI
PROGRAMMATICI

Strutt. Int. Esec.: STSPAP

Strutt. Int. non Es.:	DIRGEN	STSR	AAF
	SWEG	STSAG	ACRE
	SGPD	SBIL	SPAS
	ASVI		

3 - PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DIVERSI

3.20 Polisportiva Politecnico di Milano Società Sportiva Dilettantistica a r.l. a socio unico - Costituzione

Il Presidente dà la parola al Direttore generale che relaziona in merito all'argomento all'ordine del giorno (All. n. 3.20).

Il Relatore sottopone all'approvazione di questo Organo collegiale la partecipazione dell'Ateneo alla costituzione della società sportiva dilettantistica a socio unico "Polisportiva Politecnico di Milano Società Sportiva Dilettantistica a r.l." a socio unico, in sigla "Polisportiva Politecnico di Milano S.S.D. a r.l.", proposta dal Dirigente dell'Area Sviluppo e Rapporti con le Imprese (di seguito ASVI), Dott. Federico Colombo, all'uopo delegato del Rettore.

Il Relatore comunica che, nelle more dell'istruttoria, è pervenuto, in data 16 luglio u.s., il testo dello statuto con le modifiche suggerite dallo studio notarile Villa, opportunamente evidenziate in modalità revisione, rispetto al testo approvato dal Senato Accademico. (all. bozza statuto)

Per evidenziare il contesto e la descrizione dell'iniziativa, il Relatore riporta quanto dedotto nella relazione del Dirigente ASVI.

"Il Politecnico di Milano riconosce il valore dello Sport come strumento per la formazione e la crescita personale dei propri studenti, in sinergia con la formazione universitaria in senso stretto. Da alcuni anni la programmazione di diverse attività di carattere sportivo è volta sia a sostenere ed incentivare la pratica dello sport attraverso l'offerta di un numero crescente di servizi sportivi, sia ad avvicinare al Mondo Politecnico un grande numero di aziende interessate a sponsorizzare le attività e legare il proprio brand a quello del Politecnico, sia a promuovere iniziative di crowdfunding (ad esempio la raccolta fondi per borse di studio e per la costruzione del nuovo campus) con l'obiettivo di aumentare l'attenzione dall'esterno all'Ateneo.

Firma Segretario

Firma Presidente



Verbale del Consiglio di Amministrazione del 23/07/2019

Strutt. proponente: SERVIZIO PARTECIPAZIONI E ACCORDI
PROGRAMMATICI

Strutt. Int. Esec.: STSPAP

Strutt. Int. non Es.: DIRGEN	STSR	AAF
SWEG	STSAG	ACRE
SGPD	SBIL	SPAS
ASVI		

3 - PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DIVERSI

3.20 Polisportiva Politecnico di Milano Società Sportiva Dilettantistica a r.l. a socio unico - Costituzione

Nel prossimo anno accademico, a seguito dell'investimento di circa 5 milioni di euro da parte dell'Ateneo, il Centro Sportivo Giuriati, impianto comunale dato in gestione al Politecnico di Milano e che l'Ateneo continuerà a gestire, subirà un completo restyling, con la creazione di nuove facilities sportive e la riqualificazione completa degli spazi esistenti. Al fine di valorizzare l'investimento e con l'obiettivo di dare una casa sportiva agli studenti del nostro Ateneo e al Politecnico in generale, si manifesta la necessità di creare un Società Sportiva Dilettantistica per poter organizzare le attività sportive all'interno dell'impianto, aumentando il livello di servizio ed il focus sul nostro target in primis e poi sulle società esterne interessate (l'impianto in quanto comunale non può essere a uso esclusivo dell'Ateneo).

La creazione della Società risulta, pertanto, necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali del Politecnico di Milano (ai sensi dell'art. 76 del RAFC di Ateneo), e sarà finalizzata allo svolgimento di attività di autoproduzione di servizi strumentali all'Ateneo ed allo svolgimento delle funzioni che gli sono proprie (ai sensi di cui all'articolo 4, lett. d del TUSP), in considerazione del fatto che lo Sport è riconosciuto dall'Ateneo come strumento per la formazione e la crescita personale degli studenti, come già sopra ricordato.

La creazione della Società Sportiva Dilettantistica (di seguito anche SSD) si rende necessaria, inoltre, anche sul lato della convenienza economica e della sostenibilità finanziaria.

Infatti, l'applicazione della normativa sulle società sportive permette un ingente risparmio della spesa pubblica dovuto alla possibilità di retribuire con contratti di prestazione sportiva dilettantistica le risorse tecnico/sportive che collaborano con la società (a.e. tecnici/allenatori/addetti segreteria) e sgravi fiscali destinati alla particolare forma societaria sportiva.

La società sportiva, inoltre, è per definizione senza "finalità di lucro", e all'interno di essa anche il consiglio di amministrazione non percepisce alcun compenso; la SSD, inoltre, godrebbe di particolari agevolazioni tipiche del mondo sportivo, come ad esempio:

Firma Segretario

Firma Presidente



Verbale del Consiglio di Amministrazione del 23/07/2019

Strutt. proponente: SERVIZIO PARTECIPAZIONI E ACCORDI
PROGRAMMATICI

Strutt. Int. Esec.: STSPAP

Strutt. Int. non Es.:	DIRGEN	STSR	AAF
	SWEG	STSAG	ACRE
	SGPD	SBIL	SPAS
	ASVI		

3 - PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DIVERSI

3.20 Polisportiva Politecnico di Milano Società Sportiva Dilettantistica a r.l. a socio unico - Costituzione

- la possibilità di usufruire della collaborazione di allenatori/tecnici/personale di segreteria senza la necessità di assumere il suddetto personale;
- la possibilità di realizzare fatturato, aprendo nuovi possibili scenari di collaborazione con aziende e istituzioni.

Si procederà alla costituzione di una società in house providing alla quale il Politecnico di Milano potrà affidare lo svolgimento di organizzazione di eventi sportivi senza alcuna gara pubblica. Le attività della società in house andranno effettuate nello svolgimento dei compiti ad essa affidati dal Politecnico; il capitale sociale (10.000 €) utile per la creazione andrà a gravare su un capitolo di spesa dell'Area Sviluppo e Rapporti con le Imprese, di seguito descritto AK19VAR106 (Autofinanziamento Sport).

La costituzione di una società in house providing, come sopra illustrato, che operi in conformità ai requisiti di legge imposti a detta tipologia di Enti (art. 16 TUSP; artt. 5 e 192 d. lgs. 50/2016), è compatibile con le norme dei trattati europei e, in particolare, con la disciplina europea in materia di aiuti di stato alle imprese, in quanto il capitale sociale è quello minimo di legge per una società di capitale. Inoltre l'organizzazione diretta delle attività sportive da svolgersi all'interno del Centro Sportivo Giuriati è uno degli scopi della costituzione della Società in house, che provvederà al recupero delle risorse finanziarie necessarie alla gestione grazie alla sua capacità imprenditoriale. Con l'organizzazione dell'attività sportiva data in carico alla SSD in house, si evince anche un netto miglioramento dei costi di gestione globali (manutenzione + organizzazione attività) legati al C.S. Giuriati, oggi in perdita, come riportato di seguito nella tabella riepilogativa."

L'oggetto sociale, in osservanza di quanto disposto dall'art. 90 della L. 289/2002 che regola, tra l'altro, la costituzione di società sportive dilettantistiche senza fini di lucro, è "lo sviluppo e la diffusione di attività sportiva dilettantistica connessa alla pratica dello sport intesa come mezzo di

Firma Segretario

Firma Presidente



Verbale del Consiglio di Amministrazione del 23/07/2019

Strutt. proponente: **SERVIZIO PARTECIPAZIONI E ACCORDI PROGRAMMATICI**

Strutt. Int. Esec.: **STSPAP**

Strutt. Int. non Es.:	DIRGEN SWEG SGPD ASVI	STSR STSAG SBIL	AAF ACRE SPAS
-----------------------	--	--------------------------------	------------------------------

3 - PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DIVERSI

3.20 Polisportiva Politecnico di Milano Società Sportiva Dilettantistica a r.l. a socio unico - Costituzione

formazione psico-fisica e morale degli studenti e dei dipendenti del Politecnico di Milano, nonché di tutta l'utenza esterna interessata alla pratica sportiva, mediante la gestione di ogni forma di attività agonistica, ricreativa o di ogni altro tipo di attività motoria e non, idonea a promuovere la conoscenza e la pratica dello sport e del benessere fisico", come stabilito all'art. 2 dello statuto.

Come si evince dalla relazione del Dott. Federico Colombo, l'oggetto sociale sopra esposto sembrerebbe coerente con i fini istituzionali del Politecnico di Milano, che riconosce *il valore dello Sport come strumento per la formazione e la crescita personale dei propri studenti, in sinergia con la formazione universitaria in senso stretto* (v. relazione del Dirigente ASVI cit.).

Il perseguimento dei fini istituzionali dell'Ateneo attraverso detta iniziativa, pertanto, sembrerebbe legittimare, ai sensi dell'art. 4 TUSP, la costituzione della società in parola.

La durata della Società è stabilita, ai sensi dell'art.4 dello statuto, fino al 31 agosto 2050.

Il Politecnico di Milano, socio unico della Società, ai sensi dell'art. 7 dello statuto potrà trasferire quote di partecipazione esclusivamente ad altri Enti Pubblici (dovendo la società essere a totale capitale pubblico, come imposto dall'art. 16, co. 1 TUSP), fermo restando che *"In caso di ingresso di altri soci il Politecnico di Milano deve comunque detenere una partecipazione non inferiore al 51% del capitale. A tal fine, il socio Politecnico di Milano non potrà cedere, in una o più volte, quote di partecipazioni che, nel loro ammontare, superino cumulativamente il 49% dell'intero capitale sociale, fermo restando quanto stabilito all'art. 8 comma 7 del presente statuto"*, relativo all'ipotesi di recesso del Politecnico.

Il Relatore informa che riguardo al recesso, lo statuto, all'art. 8, stabilisce quanto segue: *"Il diritto di recesso spetta ai soci nei casi previsti dalla legge e, in particolare, dagli artt. 2469, 2473 e 2497 quater del Codice civile e del D. Lgs. N. 175/2016 (TUSP), nel rispetto dei termini stabiliti*

Firma Segretario	Firma Presidente
-------------------------	-------------------------



Verbale del Consiglio di Amministrazione del 23/07/2019

Strutt. proponente: SERVIZIO PARTECIPAZIONI E ACCORDI
PROGRAMMATICI

Strutt. Int. Esec.: STSPAP

Strutt. Int. non Es.:	DIRGEN	STSR	AAF
	SWEG	STSAG	ACRE
	SGPD	SBIL	SPAS
	ASVI		

3 - PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DIVERSI

3.20 Polisportiva Politecnico di Milano Società Sportiva Dilettantistica a r.l. a socio unico - Costituzione

dall'articolo 2473 bis del Codice civile", e che, al comma 7 del medesimo articolo, è previsto che " in caso di recesso del socio Politecnico di Milano, la Società sarà sottoposta a scioglimento e posta in liquidazione secondo le modalità di cui al successivo art. 18".

L'Organo di amministrazione della Società, ai sensi dell'art. 11, è composto o da un Amministratore Unico o da un Consiglio di Amministrazione composto da 3 (tre) a 5 (cinque) membri per specifiche ragioni di adeguatezza organizzativa, secondo quanto previsto dalla normativa vigente in materia.

In caso di socio unico, il Consiglio di Amministrazione, ove nominato, è composto da 3 membri.

"Nel caso in cui il Politecnico di Milano sia socio unico della Società, questo provvederà alla nomina e alla eventuale revoca diretta ex art. 2449 c.c. sia dell'Amministratore Unico, sia dei membri del Consiglio di Amministrazione", mentre, "nel caso di nomina di un Consiglio di Amministrazione e di pluralità dei soci, spetta al Politecnico di Milano la nomina di un numero maggioritario di amministratori, compreso il Presidente."

Il Consiglio di Amministrazione, ovvero l'Amministratore Unico, resteranno in carica per il periodo stabilito alla loro nomina, e comunque non oltre tre esercizi e, ai sensi dell'art. 12, non riceveranno alcun compenso, e saranno loro rimborsate esclusivamente le spese sostenute per ragioni del loro ufficio.

Il Relatore mette in evidenza che Polisportiva Politecnico di Milano S.S.D. a r.l. a socio unico opera in conformità al modello *in house providing*, come si evince dalla relazione sopra citata, e pertanto:

- la Società è a totale capitale pubblico. Infatti, ai sensi dell'art. 8 *"Le quote sociali possono essere cedute esclusivamente ad Enti Pubblici dovendo la società essere a totale capitale pubblico. In caso*

Firma Segretario

Firma Presidente



Verbale del Consiglio di Amministrazione del 23/07/2019

Strutt. proponente: SERVIZIO PARTECIPAZIONI E ACCORDI
PROGRAMMATICI

Strutt. Int. Esec.: STSPAP

Strutt. Int. non Es.:	DIRGEN	STSR	AAF
	SWEG	STSAG	ACRE
	SGPD	SBIL	SPAS
	ASVI		

3 - PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DIVERSI

3.20 Polisportiva Politecnico di Milano Società Sportiva Dilettantistica a r.l. a socio unico - Costituzione

di ingresso di altri soci il Politecnico di Milano deve comunque detenere una partecipazione non inferiore al 51% del capitale."

- Oltre l'ottanta per cento del fatturato della Società è effettuato nello svolgimento dei compiti ad essa affidati dai soci pubblici e la produzione ulteriore rispetto al suddetto limite di fatturato è consentita solo a condizione che la stessa permetta di conseguire economie di scala o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della Società (art. 2);
- In merito agli organi della società, si prevede la figura dell'Amministratore Unico ovvero, in caso di specifiche ragioni di adeguatezza organizzativa, nel rispetto dei criteri di cui all'art. 11, comma 3 del d.lgs. n. 175/2016, da un Consiglio di Amministrazione composto da un minimo di 3 (tre) ad un massimo di 5 (cinque) membri, e il divieto della costituzione di Organi diversi da quelli previsti dalle norme generali in tema di società, in conformità a quanto previsto dall' art 11, comma 9, lettera d) del d.lgs. n. 175/2016);
- Il rispetto del principio dell'equilibrio di genere nella scelta degli Amministratori come disposto dall'art. 11, co. 4 del TUSP, è assicurato ai sensi dell'art. 11 comma 3 dello statuto;
- Per quanto riguarda il controllo analogo congiunto dei soci (il modello *in house providing*, infatti, prevede che le amministrazioni pubbliche titolari del capitale esercitino su di essa un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi e un'influenza determinante sia sugli obiettivi strategici che sulle decisioni significative della società controllata), lo Statuto prevede un apposito articolo 9, ai sensi del quale, per il miglior esercizio del controllo analogo nella forma sopra descritta, è istituito e disciplinato un apposito Comitato di Controllo dei soci.

Firma Segretario

Firma Presidente


Verbale del Consiglio di Amministrazione del 23/07/2019

Strutt. proponente: **SERVIZIO PARTECIPAZIONI E ACCORDI
PROGRAMMATICI**

Strutt. Int. Esec.: **STSPAP**

Strutt. Int. non Es.: **DIRGEN** **STSR** **AAF**
 SWEG **STSAG** **ACRE**
 SGPD **SBIL** **SPAS**
 ASVI

3 - PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DIVERSI
3.20 Polisportiva Politecnico di Milano Società Sportiva Dilettantistica a r.l. a socio unico - Costituzione

Il Relatore informa, inoltre, che sono rispettate le disposizioni in merito agli aspetti della prevenzione della corruzione e della trasparenza previste per le società a controllo pubblico, mediante le clausole di cui all'art. 16, con cui è prevista la nomina del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

Il Relatore comunica, infine, che il capitale sociale è *quello minimo di legge per una società di capitale*, cioè di euro 10.000, e per la costituzione della Società il Politecnico di Milano, in quanto socio unico, è chiamato a sottoscrivere una quota di partecipazione pari all'intero capitale sociale, che graverà sulle disponibilità del progetto AK19VARIO6 (Autofinanziamento Sport).

Il Relatore comunica inoltre che, oltre al capitale sociale, non sono previste contribuzioni ausiliarie a carico dei fondi di questo Politecnico nei confronti della SSD, in quanto la Società *provvederà al recupero delle risorse finanziarie necessarie alla gestione grazie alla sua capacità imprenditoriale*. (v. relazione del Dirigente ASVI citata).

I rapporti amministrativo – contabili con la costituenda Società saranno tenuti mediante il Servizio Promozione Attività Sportive di questo Ateneo.

Ai fini della coerenza dell'iniziativa con il disposto di cui all'art. 76 del RAFC, sembrerebbe doversi considerare la stessa come disciplinata dal comma 1 del medesimo articolo, tenuto conto che l'intera compagine è composta da (una) università pubblica.

Non si applicano, pertanto, le disposizioni di cui al comma 7, che fa riferimento alle tipologie di Enti di cui al comma 3 dell'art. 76 RAFC in parola e cioè agli Enti con partecipazione di soggetti aventi natura di diritto privato.

Tale fattispecie resterebbe integra anche in caso di cessione di quote, che, ex statuto, potrebbero essere acquistate esclusivamente da Enti pubblici che condividano le finalità perseguite dalla

Firma Segretario	Firma Presidente
------------------	------------------



Verbale del Consiglio di Amministrazione del 23/07/2019

Strutt. proponente: SERVIZIO PARTECIPAZIONI E ACCORDI
PROGRAMMATICI

Strutt. Int. Esec.: STSPAP

Strutt. Int. non Es.:	DIRGEN	STSR	AAF
	SWEG	STSAG	ACRE
	SGPD	SBIL	SPAS
	ASVI		

3 - PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DIVERSI

3.20 Polisportiva Politecnico di Milano Società Sportiva Dilettantistica a r.l. a socio unico - Costituzione

"Polisportiva Politecnico di Milano S.S.D. a r.l.".

Il Relatore, infine, ricorda che, anche ai sensi dell'art. 7 comma 1, lettera d) del d. lgs. 175/2016 TUSP, è il Consiglio di Amministrazione di questo Politecnico a dover adottare la deliberazione di partecipazione dell'Ateneo alla costituenda società e che detto Consiglio deve peraltro analiticamente motivare (art. 5 TUSP) la sussistenza dei presupposti di cui ai commi 1 e 2 dell'art. 4 richiesti dal TUSP con particolare riguardo agli aspetti economici e finanziari della partecipazione.

Il Relatore procede quindi a richiamare quanto previsto all'art. 4, del D.lgs 175/2016 (TUSP), "*comma 1: Le amministrazioni pubbliche non possono, direttamente o indirettamente, costituire società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali, Comma 2: Nei limiti di cui al comma 1, le amministrazioni pubbliche possono, direttamente o indirettamente, costituire società e acquisire o mantenere partecipazioni in società esclusivamente per lo svolgimento delle attività sotto indicate: d) autoproduzione di beni o servizi strumentali all'ente o agli enti pubblici partecipanti o allo svolgimento delle loro funzioni...*

Pertanto, attraverso la partecipazione alla Polisportiva Politecnico di Milano S.S.D. a r.l., il Politecnico di Milano sembra perseguire, come sopra evidenziato, finalità coerenti con l'obiettivo di perseguire i propri fini istituzionali attraverso l'autoproduzione di servizi strumentali alle proprie funzioni.

Il Relatore riassume, infine, quanto sopra esposto riguardo agli oneri di motivazione analitica dell'atto deliberativo di costituzione della SSD previsti dall'art. 5 del TUSP:

1. Sembrerebbe sussistere la necessità di perseguire il fine istituzionale dell'Ateneo mediante

Firma Segretario

Firma Presidente



Verbale del Consiglio di Amministrazione del 23/07/2019

Strutt. proponente: **SERVIZIO PARTECIPAZIONI E ACCORDI
PROGRAMMATICI**

Strutt. Int. Esec.: **STSPAP**

Strutt. Int. non Es.: **DIRGEN** **STSR** **AAF**
SWEG **STSAG** **ACRE**
SGPD **SBIL** **SPAS**
ASVI

3 - PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DIVERSI

**3.20 Polisportiva Politecnico di Milano Società Sportiva Dilettantistica a r.l. a socio unico -
Costituzione**

l'iniziativa in oggetto;

2. sembrerebbero rispettati i principi di efficienza, di efficacia e di economicità dell'azione amministrativa;
3. sembrerebbe assicurata la convenienza economica e la sostenibilità finanziaria, come si evince dalla relazione del Dirigente ASVI, in quanto *"con l'organizzazione dell'attività sportiva data in carico alla SSD in house, si evince anche un netto miglioramento dei costi di gestione globali (manutenzione + organizzazione attività) legati al C.S. Giuriati"*, e non sono, peraltro, previsti meccanismi di sussidiarietà economica da parte del Politecnico a favore della gestione economico/finanziaria operata dalla SSD.

Il relatore informa, inoltre, che la Commissione I - Assetto e Partecipazioni, nella seduta del 9 luglio 2019, ed il Senato accademico, nella seduta del 15 luglio 2019, hanno espresso parere favorevole.

Il relatore ricorda che la delibera che sarà assunta dal Consiglio di Amministrazione, sarà trasmessa alla sezione competente della Corte dei Conti e all'Autorità garante della concorrenza e del mercato.

In merito all'oggetto in epigrafe, il dott. Gallucci, Presidente del Collegio dei Revisori dei conti, comunica che *"il Collegio, con riferimento schema di delibera di costituzione da parte dell'Ateneo di una società sportiva dilettantistica senza fini di lucro, prende atto delle motivazioni circa la necessità di tale iniziativa per il perseguimento dei fini istituzionali dell'Università e delle ragioni che giustificano la scelta anche sul piano della convenienza economica. Motivazioni, queste, che – come correttamente sottolineato nella relazione illustrativa – dovranno essere rese ostensive nella delibera di costituzione della società, secondo quanto previsto dal d.lgs n. 175/2016. Rappresenta, pertanto, di non avere osservazioni e, allo stesso tempo, prende altresì atto di quanto sottolineato*

Firma Segretario

Firma Presidente



Verbale del Consiglio di Amministrazione del 23/07/2019

Strutt. proponente: SERVIZIO PARTECIPAZIONI E ACCORDI
PROGRAMMATICI

Strutt. Int. Esec.: STSPAP

Strutt. Int. non Es.:	DIRGEN	STSR	AAF
	SWEG	STSAG	ACRE
	SGPD	SBIL	SPAS
	ASVI		

3 - PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI DIVERSI

**3.20 Polisportiva Politecnico di Milano Società Sportiva Dilettantistica a r.l. a socio unico -
Costituzione**

nella medesima relazione circa l'obbligo di trasmissione della relativa delibera alla Corte dei conti (Sezione regionale di controllo Lombardia) e all'Autorità garante della concorrenza e del mercato (Agcom), ai sensi dell'art. 5, comma 3, del citato decreto legislativo."

Il Presidente sottopone, quindi, all'approvazione di questo organo collegiale le considerazioni sopra esposte, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 7, co 1, lett. d del TUSP e, conseguentemente, di approvare lo Statuto, conferendo al Rettore o suo delegato, in sede di atto costitutivo della Polisportiva Politecnico di Milano S.S.D. a r.l., la facoltà di approvare, altresì, eventuali ulteriori modifiche al testo statutario che dovessero rendersi opportune e/o necessarie per il migliore espletamento del mandato senza necessità di ulteriore ratifica.

Il Consiglio di amministrazione approva all'unanimità.

Area Amministrazione e Finanza

Vista disponibilità fondi per Euro: € 10.000,00

Progetto: AK19VARI06

Unità analitica: UA.A.RRR.ASVI.AUTO

Voce COAN: A.I.B.C.01.01

Esercizio: 2019

Firma Segretario

Firma Presidente