



Dott. Andrea Pinna Vistoso  
NOTAIO  
Piazza Civica, 11 – 07041 ALGHERO  
Telefono: 079 9732028  
email: andreapv@tiscali.it

Repertorio n. 30173

Raccolta n. 18773

----- VERBALE DI ASSEMBLEA STRAORDINARIA -----

----- DELLA SOCIETA' PER AZIONI -----

----- CON UNICO SOCIO -----

- "SOCIETA' PER LE ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO S.P.A." -

----- (in forma abbreviata "S.E.C.AL. S.P.A.") -----

----- REPUBBLICA ITALIANA -----

L'anno duemilaventitrè, il giorno ventisette del mese di giugno -----

----- (27 giugno 2023), -----

in Alghero, nel mio studio posto in Piazza Civica n. 11, alle ore 12.00 (ore dodici e minuti zero). -----

Innanzi a me dott. ANDREA PINNA VISTOSO, Notaio in Alghero, iscritto nel Collegio Notarile dei Distretti riuniti di Sassari, Nuoro e Tempio Pausania, -----

----- E' PRESENTE LA SIGNORA: -----

- MONFARDINO ANNA MARIA, nata ad Alghero il 12 ottobre 1973, domiciliata per la carica presso la sede della infranominanda Società, la quale dichiara di intervenire al presente atto nella sua esclusiva qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione e Legale Rappresentante della **Società per Azioni con unico socio "SOCIETA' PER LE ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO S.P.A." in forma abbreviata "S.E.C.AL. S.P.A."**, con sede in Alghero, via Sant'Anna n. 38, capitale sociale Euro 120.000,00 interamente versato, partita IVA, codice fiscale e numero di iscrizione nel Registro delle Imprese 02269210908, numero di iscrizione nel Repertorio Economico Amministrativo SS-161646, presso la Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Sassari, al compimento del presente atto autorizzata,

**Registrato a Sassari**

il 19.luglio 2023

al.n° 6988 Mod. 1T

esatti Euro 200,00

**Iscritto nel Registro**

**delle Imprese**

**presso la C.C.I.A.A.**

**di Sassari**

**il 5 luglio 2023**

**Prof. n. 27034/2023**

oltre che in virtù dei poteri alla medesima conferiti dal vigente Statuto sociale, in forza della Deliberazione del Consiglio Comunale di Alghero n. 93 del 29 dicembre 2022, che in copia conforme all'originale informatico si allega al presente atto sotto la lettera "A". -----

E' altresì presente al solo fine di rendere la dichiarazione di accettazione cui *infra* il dott. **SPIRITO MARCO**, nato ad Alghero il 17 luglio 1982, residente ad Alghero in via Achille Grandi n. 15, codice fiscale SPR MRC 82L17 A192K. -----

Dell'identità personale dei comparenti io Notaio sono certo. -----

La Presidente nella sua predetta qualità mi dichiara che in questo giorno, in questo luogo ed a questa ora è riunita in prima convocazione l'Assemblea straordinaria della suddetta Società per discutere e deliberare sul seguente -----

----- ORDINE DEL GIORNO: -----

----- Parte straordinaria: -----

1) Trasformazione della Società per Azioni con unico socio "SOCIETA' PER LE ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO S.P.A." in forma abbreviata "S.E.C.AL. S.P.A." nella Società a responsabilità limitata con unico socio "SOCIETA' PER LE ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO S.R.L." in sigla "S.E.C.AL. S.R.L."; -----

2) Riduzione volontaria del capitale sociale dall'attuale importo di Euro 120.000,00 (centoventimila virgola zero zero) al nuovo importo di Euro 20.000,00 (ventimila virgola zero zero) mediante la costituzione di apposita riserva indisponibile; -----

3) Deliberazioni inerenti e conseguenti; -----

----- Parte ordinaria: -----

4) Dimissioni dell'attuale Organo di controllo e nomina del Sindaco Unico. -----

La Presidente mi richiede, pertanto, di assistere ai lavori della presente  
Assemblea e di redigerne il relativo verbale, ed aderendo alla richiesta io Notaio  
attesto quanto segue. -----

Assume la Presidenza dell'Assemblea, ai sensi dell'articolo 12 (dodici) del  
vigente Statuto Sociale, la comparente, la quale, -----

----- CONSTATATO: -----

a) che l'Assemblea è stata regolarmente convocata in prima adunanza in questo  
luogo, giorno ed ora con le modalità ed entro i termini di cui all'articolo 11  
(undici) del vigente Statuto sociale, come la Presidente espressamente dichiara e  
garantisce; -----

b) che è rappresentato l'intero capitale sociale nel Socio Unico Comune di  
Alghero, il quale interviene in persona del dott. Conoci Mario, nato ad Alghero il  
30 settembre 1963, domiciliato per la carica presso la Casa Comunale, nella sua  
qualità di Sindaco del Comune di Alghero; -----

c) che il Socio Unico risulta regolarmente iscritto, alla data odierna, nel Libro  
Soci; -----

d) che è presente l'Organo Amministrativo nella sua persona, in qualità di  
Presidente del Consiglio di Amministrazione, e nella persona dei signori  
Consiglieri di Amministrazione: -----

- Angius Salvatore, nato ad Alghero il 7 marzo 1956, domiciliato per la carica  
presso la sede della Società; -----

- Balzani Alessandro, nato ad Alghero il 21 ottobre 1967, domiciliato per la  
carica presso la sede della Società; -----

e) che per il Collegio Sindacale sono presenti i signori: -----

- dott. Angotzi Alessandro, nato ad Alghero il 19 luglio 1973, Sindaco effettivo; --

- dott.ssa Cosseddu Lorella, nata a Sassari il 25 gennaio 1968, Sindaco effettivo; --

f) che è assente giustificato il Presidente del Collegio Sindacale dott. Canu

Stefano Mario Vincenzo, nato ad Alghero il 23 luglio 1962; -----

g) che è assente giustificato il Revisore Unico dott. Piga Antonello, nato a Sassari

il 4 settembre 1974; -----

h) che dell'identità e della legittimazione degli intervenuti la Presidente dichiara

di essere certa ai sensi del primo comma dell'articolo 2371 del codice civile; -----

----- DICHIARA: -----

validamente costituita in prima convocazione l'Assemblea straordinaria della

predetta Società ai sensi dell'articolo 12 (dodici) del vigente Statuto sociale e

passa a trattare i singoli argomenti posti all'ordine del giorno. -----

In apertura di seduta la Presidente espone all'Assemblea i contenuti del processo

di rilancio della Società e del percorso di internalizzazione che prevede di porre in

capo alla Società tutte le attività di gestione delle entrate del Comune di Alghero,

comprese quelle che negli ultimi anni sono state gestite in concessione dalla

Società "Step Srl", come previsto dalla Deliberazione della Giunta Comunale n.

104 del 28 luglio 2021 avente ad oggetto *"Servizi di formazione/aggiornamento*

*banche dati, gestione ordinaria, accertamento evasione, riscossione coattiva e*

*gestione del contenzioso delle entrate tributarie ed extratributarie del Comune*

*di Alghero. Atto di indirizzo"*. -----

Proseguendo nell'esposizione, la Presidente spiega che la rimodulazione

dell'affidamento *in house* ha quale obiettivo quello di garantire l'avvio di un

processo di riqualificazione e rilancio della Società e che il Consiglio comunale

ha manifestato tale volontà nel Documento Unico di Programmazione, approvato

con la Deliberazione n. 62 del 2 ottobre 2020 (*"Obiettivo Strategico n. 1.5.1.*

*Rilancio delle funzioni della S.E.C.AL., modifica della struttura del personale, modifica del contratto e suo adeguamento ai nuovi obiettivi") e con la Deliberazione n. 54 del 4 agosto 2022 ("Obiettivo Strategico n. 1.5 - Le società partecipate. Il rilancio delle funzioni della Secal, che dispone al suo interno di adeguate professionalità che possono essere ancora rafforzate e la sua diversa sistemazione logistica"). -----*

La Presidente spiega ai presenti che nell'ambito del predetto processo di rimodulazione del servizio di affidamento *in house*, si inserisce la necessità di ricercare ogni forma possibile di risparmio nella gestione della Società, ferma restando l'efficiente gestione della stessa. -----

Proseguendo nell'esposizione, la Presidente espone all'Assemblea che tra le possibili forme di risparmio nella gestione assume un particolare rilievo la trasformazione della Società dalla sua attuale forma giuridica di Società per azioni a quella di Società a responsabilità limitata, che consentirebbe una significativa riduzione dei costi di gestione, ferma restando la natura di Società di capitali. -----

La Presidente chiarisce, inoltre, ai presenti che nulla osta alla predetta trasformazione in Società a responsabilità limitata, in quanto la Società: -----

- a) non è quotata nel mercato regolamentato; -----
- b) non ha emesso alcun prestito obbligazionario; -----
- c) non ha sottoscritto azioni proprie; -----
- d) non ha emesso azioni appartenenti a categorie speciali; -----
- e) non ha emesso strumenti finanziari partecipativi. -----

La Presidente illustra, quindi, all'Assemblea il contenuto dello Statuto che regolerà il funzionamento della Società nella sua nuova veste giuridica di Società

a responsabilità limitata, nel testo approvato con la Deliberazione del Consiglio Comunale di Alghero n. 93 del 29 dicembre 2022, sopra allegata sotto la lettera "A". -----

Propone, pertanto, all'Assemblea di deliberare la trasformazione della Società per Azioni con unico socio "SOCIETA' PER LE ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO S.P.A." in forma abbreviata "S.E.C.AL. S.P.A." dalla sua attuale forma giuridica alla forma di Società a responsabilità limitata con unico socio, che opererà sotto la denominazione sociale di "SOCIETA' PER LE ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO S.R.L." in sigla "S.E.C.AL. S.R.L." -----

Con riguardo al secondo punto posto all'ordine del giorno, la Presidente espone ai presenti che, al fine di adeguare il capitale della Società alle nuove mutate esigenze economiche, appare altresì opportuno ridurre il capitale stesso dal suo attuale importo di Euro 120.000,00 (centoventimila virgola zero zero) al nuovo importo di Euro 20.000,00 (ventimila virgola zero zero), e quindi per Euro 100.000,00 (centomila virgola zero zero). -----

Proseguendo nell'esposizione, la Presidente illustra all'Assemblea che detta riduzione potrebbe avvenire mediante la costituzione di un'apposita riserva volontaria indisponibile dell'importo di Euro 100.000,00 (centomila virgola zero zero), senza alcuna riduzione del patrimonio reale della Società. -----

La Presidente dà quindi lettura all'Assemblea della situazione patrimoniale aggiornata al 24 maggio 2023 (ventiquattro maggio duemilaventitrè) e che a mia cura si allega al presente atto sotto la lettera "B". -----

Precisando che dalla data di redazione della situazione patrimoniale predetta alla data odierna non si sono verificati fatti di rilievo, la Presidente sottolinea che dal documento suddetto non emergono perdite del capitale rilevanti ai sensi delle

vigenti normative, e che pertanto nulla osta alla riduzione volontaria del capitale sociale. -----

Al termine dell'operazione suddetta il capitale sociale, pari ad Euro 20.000,00 (ventimila virgola zero zero) risulterebbe quindi intestato all'attuale Socio Unico Comune di Alghero. -----

La Presidente precisa, inoltre, agli intervenuti che la riduzione del capitale sociale, qualora deliberata dall'Assemblea, potrà essere eseguita soltanto dopo 90 (novanta) giorni dall'iscrizione della deliberazione nel competente Registro delle Imprese, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2482 del codice civile, e purché nessun creditore sociale anteriore all'iscrizione faccia opposizione. -----

La Presidente propone quindi all'Assemblea di deliberare la predetta riduzione del capitale sociale, con le modalità sopra indicate. -----

A questo punto prendono la parola il dott. Angotzi Alessandro e la dott.ssa Cosseddu Lorella, i quali a nome del Collegio sindacale esprimono parere favorevole in merito alle deliberazioni di trasformazione e riduzione del capitale sociale proposte, sottolineando che non sussistono rilievi alle predette delibere. ---

I medesimi, inoltre, dichiarano di presentare le dimissioni dall'incarico con decorrenza dalla data di effetto delle presenti deliberazioni e danno atto che sono loro pervenute anche le dimissioni del Presidente del Collegio sindacale dott. Canu Stefano Mario Vincenzo. -----

Con riferimento all'argomento posto all'ordine del giorno in sede di Assemblea ordinaria, il Socio Unico, preso atto dell'è dimissioni rese dal Collegio sindacale, propone all'Assemblea di nominare Sindaco Unico il dott. SPIRITO MARCO, come sopra generalizzato. -----

----- L'ASSEMBLEA -----

udita l'esposizione della Presidente ed il parere del Collegio sindacale, per alzata

di mano, -----

----- ALL'UNANIMITA' DELIBERA: -----

----- In sede straordinaria: -----

1) di approvare la situazione patrimoniale aggiornata al 24 maggio 2023

(ventiquattro maggio duemilaventitrè) che trovasi allegata al presente atto sotto la

lettera "B"; -----

2) di trasformare la Società per Azioni con unico socio "SOCIETA' PER LE

ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO S.P.A." in forma abbreviata

"S.E.C.AL. S.P.A." dalla sua attuale forma giuridica a quella di Società a

responsabilità limitata con unico socio, che opererà sotto la denominazione

sociale di "SOCIETA' PER LE ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO

S.R.L." in sigla "S.E.C.AL. S.R.L."; -----

3) di ridurre volontariamente il capitale sociale dall'attuale importo di Euro

120.000,00 (centoventimila virgola zero zero) al nuovo importo di Euro

20.000,00 (ventimila virgola zero zero), mediante la costituzione di un'apposita

riserva volontaria dell'importo di Euro 100.000,00 (centomila virgola zero zero); --

4) di stabilire definitivamente l'importo del capitale sociale in Euro 20.000,00

(ventimila virgola zero zero) interamente intestato all'attuale Socio Unico

Comune di Alghero; -----

5) di prendere atto che la delibera di riduzione del capitale sociale potrà essere

eseguita soltanto dopo 90 (novanta) giorni dall'iscrizione della deliberazione nel

competente Registro delle Imprese, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2482 del

codice civile, e purché nessun creditore sociale anteriore all'iscrizione faccia

opposizione; -----



6) di approvare il nuovo Statuto sociale che regolerà l'attività della Società nella sua nuova veste giuridica di Società a responsabilità limitata. -----

Si dà atto che ai sensi degli articoli 2489 e 2436, sesto comma, del codice civile, la Presidente mi consegna una copia dello Statuto sociale nella sua nuova formulazione che, composto di 25 (venticinque) articoli e contenuto in 14 (quattordici) pagine circa di 4 (quattro) fogli, sottoscritto dai comparenti e da me Notaio, si allega al presente atto sotto la lettera "C"; -----

7) di delegare l'Organo Amministrativo ad apportare al presente verbale ed all'allegato Statuto tutte le modifiche, variazioni o aggiunte necessarie ai fini della iscrizione delle predette deliberazioni nel Registro delle Imprese; -----

8) di dare mandato alla Presidente del Consiglio di Amministrazione per la stipula dell'atto di accertamento del decorso del predetto termine di giorni 90 (novanta) e della mancata opposizione di eventuali creditori sociali da iscrivere nel Registro delle Imprese. -----

Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2498 del codice civile, la Presidente dà atto che con la trasformazione la Società trasformata conserverà i diritti e gli obblighi e proseguirà in tutti i rapporti, anche processuali, della Società che ha effettuato la trasformazione, ivi incluse licenze, concessioni, autorizzazioni e permessi rilasciati od in corso di rilascio da parte delle Pubbliche Amministrazioni, con dispensa fin d'ora dei competenti Uffici da ogni responsabilità al riguardo, diritti di qualunque tipo, obbligazioni attive e passive in genere, garanzie personali e reali, rapporti di lavoro dipendente, privilegi, diritti di prelazione, contratti e partecipazioni di qualsiasi natura, utenze e somministrazioni in genere; -----

----- In sede ordinaria: -----

9) di prendere atto delle dimissioni dell'attuale Collegio sindacale; -----

10) di nominare Sindaco Unico per la durata prevista dal vigente Statuto sociale il dott. Spirito Marco, nato ad Alghero il 17 luglio 1982, che accetta l'incarico dichiarando che nei propri confronti non sussistono cause di ineleggibilità o decadenza. -----

A questo punto, non essendovi all'ordine del giorno altro argomento da trattare, l'Assemblea viene tolta alle ore 12.30 (ore dodici e minuti trenta). -----

La Presidente mi dichiara che le spese per la trasformazione della Società ammontano approssimativamente ad Euro 3.000,00 (tremila virgola zero zero). ---

I comparanti mi dispensano dalla lettura degli allegati, dichiarando di ben conoscerli per averne avuto preventiva visione e piena conoscenza. -----

Le spese del presente atto, collegate e dipendenti sono a carico della Società. -----

I comparanti dichiarano di consentire il trattamento dei propri dati personali ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 del Regolamento UE n. 679/2016 GDPR e dell'art. 13 del D.Lgs. 30 giugno 2003 n. 196 e che gli stessi vengano inseriti in banche dati, archivi informatici e sistemi telematici solo per fini connessi al presente atto ed alle dipendenti formalità.

E richiesto, io Notaio ho ricevuto il presente atto del quale ho dato lettura ai comparanti che lo hanno approvato e confermato. -----

Dattiloscritto da persona di mia fiducia, consta di dieci pagine di sette fogli, e viene sottoscritto, anche a margine dei fogli intermedi ed unitamente agli allegati, dai comparanti e da me Notaio, alle ore 12.30 (ore dodici e minuti trenta). -----

F.to Anna Maria Monfardino -----

F.to Marco Spirito -----

F.to Andrea Pinna Vistoso Notaio -----

Allegato " A "   
 all'atto repertorio n. 30173   
 raccolta n. 18773



# CITTÀ DI ALGHERO

Provincia di Sassari

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 93 DEL 29/12/2022

**OGGETTO: SOCIETÀ ENTRATE COMUNE DI ALGHERO -S.E.C.AL. S.P.A. TRASFORMAZIONE FORMA GIURIDICA IN S.R.L. E APPROVAZIONE SCHEMA DI STATUTO**

Il giorno ventinove del mese di Dicembre dell'anno 2022 presso i locali della Sala riunioni "Lo Quarter", convocato nelle forme di legge, si è riunito il Consiglio Comunale in sessione Pubblica e seduta Ordinaria di Prima convocazione, sotto la Presidenza del Presidente di Consiglio Avv. Raffaele Salvatore, la presenza del Sindaco Dott. Mario Conoci, e dei Consiglieri

P	A	Nome
X		ANSINI ANTONINA
	X	ALIVESI MARIA ANTONIETTA
X		ARGIOLAS TATIANA TINA
X		BAMONTI ALBERTO
	X	CACCIOTTO RAIMONDO
X		BRUNO MARIO
X		CAMERADA NUNZIO
X		DI MAIO MARIA GIUSEPPINA
	X	DI NOLFO VALDO
X		ESPOSITO GABRIELLA
X		LOI ALESSANDRO
	X	MONTI GIOVANNI

P	A	Nome
X		MULAS SALVATORE CHRISTIAN
X		MURONI ANTONIO
X		MUSU GIUSEPPE ANDREA
X		PIRAS ORNELLA
X		PIRISI BENIAMINO
X		PIRISI MAURIZIO
X		POLO LEONARDO
X		PULINA PIERA MONICA
X		SALVATORE RAFFAELE
X		SARTORE GEROLAMO PIETRO MARIO
X		SPANO GIOVANNI ANTONIO
	X	TROVA ROBERTO PASQUALINO VITTORIO

E la partecipazione del Segretario Generale Dott.ssa Solinas Salaris Giovanna, ha approvato, nei termini di voto infra indicati, la seguente proposta di deliberazione del settore Settore 1- Programmazione Economica e Risorse Umane

## IL CONSIGLIO COMUNALE

### Dato atto

Che con Deliberazione del Consiglio comunale n. 42 del 28.10.2005 è stata espressa la volontà di costituire una società a prevalente capitale pubblico denominata S.E.C.AL. S.p.A. per la gestione delle entrate comunali, tributarie e patrimoniali, nonché di altri servizi connessi;

Che con atto nanti il Notaio Andrea Pinna Vistoso Rep. n.12305 del 12/07/2007 si è provveduto alla costituzione della suddetta Società mista ed all'approvazione dello Statuto;

Che in data 19/09/2007, con atto Rep. N. 12477 a rogito del Notaio Andrea Pinna Vistoso è stata stipulata apposita convenzione di servizio tra il Comune di Alghero e la S.E.C.AL. SpA;

Che con deliberazione del Commissario Straordinario, adottata con i poteri della Giunta Comunale, n. 357 del 06/12/2011, avente ad oggetto "S.E.C.AL. SpA – Riscatto azioni. Utilizzo Fondo di Riserva" si è disposto, in attuazione del progetto n. 3 del Programma n. 2 della Relazione Previsionale e Programmatica per l'esercizio 2011, approvata, unitamente al Bilancio, con delibera C.C. n.36/2011, di procedere all'esercizio del diritto di riscatto delle azioni gravate dall'obbligo di prestazioni accessorie detenute dal socio privato, dando contestualmente mandato al Dirigente del Settore Finanze di porre in essere gli adempimenti necessari e conseguenti;

Che con determinazione del dirigente del Settore Finanze-Demanio n. 1740 del 29.12.2011, ai sensi dell'art. 8.6 dello Statuto, in esecuzione a quanto stabilito con la succitata deliberazione n. 357/2011, si è disposto l'esercizio del riscatto su tutte le azioni gravate dall'obbligo di prestazioni accessorie in circolazione;

Che con deliberazione del Commissario Straordinario, adottata con i poteri del Consiglio comunale, n. 15 del 02.05.2012, sono state approvate le modifiche statutarie conseguenti al riscatto delle azioni adeguando contestualmente lo Statuto ai principi comunitari in materia di "in house providing";

Che in data 25.05.2012, con atto Rep. n.12869 a rogito del Notaio Andrea Porqueddu, è stato approvato dall'Assemblea dei Soci, il nuovo Statuto sociale della Società S.E.C.AL. SPA;

Che con Deliberazione consiliare n.32 del 30/03/2015, in esecuzione di quanto previsto all'art. 1, comma 611, della Legge 190 del 23 dicembre 2014, veniva approvato il Piano Operativo di Razionalizzazione delle società partecipate e fra queste la S.E.C.AL. SPA, aggiornato con deliberazione consiliare n.23 del 30.04.2016, e successivamente in ciascun anno in ragione della periodicità annuale dello stesso adempimento;

Che con Deliberazione di Consiglio comunale n. 46 del 29.07.2016, avente ad oggetto "Linee di indirizzo per l'affidamento dell'attività di accertamento evasione, riscossione coattiva e gestione del contenzioso delle entrate tributarie ed extra tributarie del Comune" veniva deliberato di esternalizzare il servizio relativo alle attività straordinarie di accertamento da evasione, riscossione coattiva e gestione del correlato contenzioso delle entrate tributarie ed extra tributarie del Comune di Alghero, riservando conseguentemente alla società in house S.E.C.AL SPA il servizio di gestione ordinaria delle entrate comunali;

Che con Deliberazione di Giunta comunale n.57 del 21.03.2017, in esecuzione della succitata deliberazione consiliare n. 46/2016, veniva approvato il Capitolato speciale di appalto per l'affidamento, in concessione, dei servizi di formazione banche dati, accertamento evasione, riscossione coattiva e gestione del contenzioso delle entrate tributarie ed extra tributarie del Comune di Alghero, ridefinito con Deliberazione n.200 del 30.06.2017;

**Che** con Deliberazione n.49 del 13.08.2018 il Consiglio comunale approvava la ridefinizione della *mission* della S.E.C.AL SPA e la revisione delle attività contrattuali relative ai servizi per la gestione ordinaria, in concessione, delle entrate tributarie e per le attività, strumentali, di supporto alla valorizzazione dei beni immobili e delle entrate derivanti da titoli edilizi;

**Che** con Deliberazione di Giunta comunale n.348 del 12.10.2018, in esecuzione della suddetta deliberazione consiliare n.49/2018, veniva approvato lo schema di contratto tra il Comune e la S.E.C.AL. SPA, sottoscritto in data 17.10.2018;

**Considerato** che il contratto in essere con la STEP Srl, società affidataria in concessione dei *servizi di formazione banche dati, accertamento evasione, riscossione coattiva e gestione del contenzioso delle entrate tributarie ed extra tributarie del comune di Alghero* è scaduto;

**Vista** la deliberazione di Giunta comunale n.104 del 28.07.2021 avente ad oggetto *Servizi di formazione/aggiornamento banche dati, gestione ordinaria, accertamento evasione, riscossione coattiva e gestione del contenzioso delle entrate tributarie ed extra tributarie del comune di Alghero. Atto di indirizzo*, con la quale si è introdotto processo di rilancio ed avviato il percorso di internalizzazione che prevede di porre in capo alla Società pubblica tutte le attività di gestione delle entrate -comprese quelle che negli ultimi anni sono state gestite in concessione dalla società privata Step Srl;

**Evidenziato** che la rimodulazione dell'affidamento *in house* ha quale obiettivo quello di garantire l'avvio di un processo di riqualificazione e rilancio della società e che il Consiglio comunale ha manifestato tale volontà nel Documento Unico di Programmazione, approvato con Deliberazione n.62 del 2.10.2020 (*Obiettivo Strategico n. 1.5.1 Rilancio delle funzioni della S.E.C.AL., modifica della struttura del personale, modifica del contratto e suo adeguamento ai nuovi obiettivi*) e da ultimo approvato con Deliberazione n.54 del 4.08.2022 (*Obiettivo Strategico n. 1.5 - Le società partecipate Il rilancio delle funzioni della Secal, che dispone al suo interno di adeguate professionalità che possono essere ancora rafforzate e la sua diversa sistemazione logistica*);

**Visto** l'art. 52 del D.lgs. n.446/1997 che attribuisce agli Enti Locali la scelta delle modalità di gestione delle proprie entrate e che fra le possibili forme di gestione dei servizi di cui è titolare il Comune di Alghero vi sono: 1) la gestione in economia, utilizzabile in caso di servizi di modeste dimensioni o di particolari caratteristiche; 2) l'affidamento del servizio a soggetti terzi in appalto o in concessione e nelle altre forme previste dal codice degli appalti; 3) l'affidamento a società *in house providing* o ad altri organismi strumentali costituiti o partecipati dall'Ente. Fra queste opzioni già nel 2012, con deliberazione del Commissario Straordinario n.15 del 02.05.2012, adottata con i poteri del Consiglio comunale, il Comune di Alghero ha optato per la modalità di gestione dell'*in house providing*;

**Vista** la proposta di deliberazione di Consiglio comunale, all'ordine del giorno dell'odierna seduta, di esecuzione della predetta deliberazione n.104/2021 ed avente ad oggetto *Società in house S.E.C.AL S.p.à. interamente partecipata dal Comune di Alghero: ridefinizione della mission e revisione delle attività contrattuali relative ai servizi per la gestione, in concessione, delle entrate tributarie ed extratributarie*, con la quale si intendono ridefinite e internalizzare nell'ambito della Società partecipata tutte le attività inerenti la gestione in concessione delle entrate di competenza comunale, sia relativamente all'attività ordinaria che a quella accertativa e di riscossione coattiva;

**Preso atto** della necessità di ricercare ogni possibile forma di risparmio nella gestione della Società, ferma restando l'efficiente gestione della stessa, è valutata fra queste la possibilità di *trasformazione* della natura giuridica attuale di società per azioni -S.P.A.- in una nuova forma societaria, ferma restando la natura di società di capitali, quale quella di società a responsabilità limitata -S.R.L. Si tratta di una forma attraverso la quale è possibile operare una significativa riduzione dei costi di amministrativi di gestione;

**Dato atto** che a seguito della predetta trasformazione si rende necessario approvare altresì lo schema di Statuto, documento allegato alla presente deliberazione per costituirne parte integrante e sostanziale;

**Dato atto** che oltre all'operazione di cui al presente deliberato (proposta n. 93/2022) e congiuntamente allo stesso, relativamente alla partecipata S.E.C.AL. Spa si stanno portando in approvazione altre due pratiche riguardanti, rispettivamente, di patrimonializzazione della Società (proposta n. 94/2022) e l'approvazione del nuovo contratto di servizio in concessione correlato alla internalizzazione delle attività (proposta n. 92/2022). Si tratta di pratiche che nel loro insieme hanno quale fine quello di assicurare al Comune di Alghero un organismo adeguato e performante rispetto all'obiettivo dell'efficace, efficiente ed economico perseguimento delle proprie finalità istituzionali, nella fattispecie la gestione integrale delle "entrate proprie" comunali per il tramite dello strumento dell'*in house providing*. A corredo delle operazioni straordinarie di cui alle predette proposte risulta prodotta, come disponibile in atti, il materiale istruttorio a supporto delle ragioni e delle finalità che giustificano tali scelte, anche sul piano della convenienza economica e della sostenibilità finanziaria, avuto in ciò riguardo alla compatibilità della scelta con i principi di efficienza, di efficacia e di economicità dell'azione amministrativa;

**Assunta** la competenza di questo Consiglio in ordine alla pratica in oggetto, ai sensi dell'art. 42, comma 2, lettera e), del D.Lgs. n.267/2000;

**Visto** il D.lgs. n.267 del 18/06/2000;

**Visto** il D.lgs. n.175 del 19/08/2016;

**Visto** il D.L. n.174 del 10/10/2012;

**Visto** il vigente Statuto Comunale, il Regolamento delle entrate e quello di contabilità;

**Visto** il parere tecnico espresso ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. n.267/2000, così come sostituito dal D.L. 10.10.2012, n.174;

**Acquisito** il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti con nota prot. 118670 del 29.12.2022;

Per i motivi espressi in premessa e che si intendono integralmente riportati;

Udita l'illustrazione dell'argomento, da parte dell'Assessora Giovanna Caria;

Uditi gli interventi dei Sigg.ri Consiglieri risultanti dalla registrazione digitale disponibile in atti;

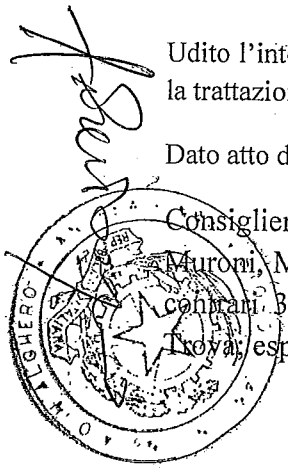
Richiamato integralmente, nella presente deliberazione, il contenuto della registrazione audio relativa agli specifici interventi dei Consiglieri sia durante la discussione generale sia durante la fase delle dichiarazioni di voto (registrazione audio depositata agli atti d'ufficio);

Uditi in sede di dichiarazione di voto i Cons.: Sartore Piras che preannunciano astensione, e il Cons. Bruno che preannuncia voto contrario;

Udito l'intervento del Sig. Presidente, il quale, non risultando ulteriori richieste di intervento dichiara chiusa la trattazione dell'argomento e lo pone in votazione;

**Dato atto** del seguente risultato della votazione, come proclamato dal presidente:

Consiglieri presenti 20; favorevoli 14: Ansini, Argiolas, Bamonti, Camerada, Conoci, Loi, Mulas, Muroni, Musu, Pirisi Maurizio, Polo, Pulina, Salvatore, Spano; astenuti 3: Esposito, Piras, Sartore; contrari 1: Bruno, Di Maio, Pirisi Beniamino; assenti 5: Alivesi, Cacciotto, Di Nolfo, Monti, Trova; espressi nelle forme di legge;



## DELIBERA

Di acclarare la volontà di questa Amministrazione che con la pratica in oggetto, unitamente alle altre due di cui si è detto in premessa circa la patrimonializzazione della società e la ridefinizione del contratto di servizio, intende assicurare al Comune di Alghero un organismo adeguato e performante rispetto all'obiettivo dell'efficace, efficiente ed economico perseguimento delle proprie finalità istituzionali, nella fattispecie la gestione integrale delle "entrate proprie" comunali per il tramite dello strumento dell'*in house providing*;

Di provvedere alla trasformazione della natura giuridica della Società da società per azioni -S.P.A.- in società a responsabilità limitata -S.R.L.- per le finalità esposte in premessa e avuto riguardo alle disposizioni normative di settore, denominata *Società Entrate Comune di Alghero -S.E.C.AL. S.r.l.*, quale forma societaria più snella con minori costi amministrativi;

Di definire in euro 20.000,00 il valore nominale del capitale sociale di *Società Entrate Comune di Alghero -S.E.C.AL. S.r.l.*;

Di approvare lo schema di Statuto della Società, che allegato alla presente deliberazione ne costituisce parte integrante e sostanziale;

Di demandare alla Giunta comunale e all'Assemblea straordinaria dei soci, in sede di adozione dell'atto di trasformazione, l'eventuale adeguamento dello schema di Statuto nelle parti nelle quali ciò si rendesse necessario in funzione di una maggiore rispondenza dello stesso documento alle specifiche disposizioni in materia ed alla natura giuridica della società all'esito della trasformazione;

Di dare mandato al Sindaco del Comune di Alghero e al Consiglio di Amministrazione della *Società Entrate Comune di Alghero -S.E.C.AL. S.P.A.*, quale rappresentati rispettivamente del Comune e della Società, di procedere a tutti gli adempimenti necessari per procedere con la trasformazione della società in S.r.l.;

Di autorizzare il Sindaco, nella sua qualità di rappresentante legale del Comune, in sede di assemblea straordinaria davanti all'ufficiale rogante, ad approvare eventuali modifiche e/o integrazioni non sostanziali che si rendessero necessarie ed opportune in sede di approvazione assembleare;

Di trasmettere il presente atto al Consiglio di Amministrazione della società partecipata S.E.C.AL. Spa per l'adozione degli atti conseguenti di competenza;

Di dare atto che la presente deliberazione costituisce atto di attuazione delle misure previste nel Piano di razionalizzazione delle società partecipate del Comune di Alghero approvato, per il 2022, con deliberazione consiliare n.83 del 29.12.2021;

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n.267/2000 e ss.mm.ii. (Consiglieri presenti 20; favorevoli 14: Ansini, Argiolas, Bamonti, Camerada, Conoci, Loi, Mulas, Muroni, Musu, Pirisi Maurizio, Polo, Pulina, Salvatore, Spano; astenuti 3: Esposito, Piras, Sartore; contrari 3: Bruno, Di Maio, Pirisi Beniamino; assenti 5: Alivesi, Cacciotto, Di Nolfo, Monti, Trova).

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

Presidente di Consiglio

Avv. Raffaele Salvatore

Segretario Generale

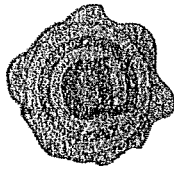
Dott.ssa Solinas Salaris Giovanna

---

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è memorizzato digitalmente ed è rintracciabile sul sito internet per il periodo della pubblicazione: <https://alghero.trasparenza-valutazione-merito.it/web/trasparenza/albo-pretorio>

Successivamente l'accesso agli atti viene dai singoli responsabili del procedimento al quale l'atto si riferisce, ai sensi e con le modalità di cui alla L. 241/90 e s.m.i., nonché al Regolamento per l'Accesso Documentale, Civico e Generalizzato agli Atti Amministrativi

---



NURRA PIETRO

22.05.2023

15:08:30

GMT+00:00







# CITTÀ DI ALGHERO

Provincia di Sassari

## PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

**TIPO ATTO:** Proposta di Delibera del Consiglio Comunale  
**Numero Proposta:** 101 del 20/12/2022

**OGGETTO:** SOCIETÀ ENTRATE COMUNE DI ALGHERO -S.E.C.AL. S.P.A. TRASFORMAZIONE  
FORMA GIURIDICA IN S.R.L. E APPROVAZIONE SCHEMA DI STATUTO

*Ai sensi dell'art. 49 comma I del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, D.Lgs 267/2000,  
si esprime parere di regolarità tecnica Favorevole relativamente alla proposta con identificativo n°  
101 del 20/12/2022*

*Responsabile Servizio Finanziario*

*NURRA PIETRO / ArubaPEC S.p.A.*



# CITTÀ DI ALGHERO

Provincia di Sassari

## PUBBLICAZIONE / COMUNICAZIONE

Si attesta che la deliberazione di Consiglio Comunale n.93 del 29/12/2022 è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi

Effettuata comunicazione ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del TUEL, contestualmente alla pubblicazione.

Alghero, 15/02/2023

Ufficio Delibere

MONTI MARIA / ArubaPEC S.p.A.

---



**STATUTO**  
**(Schema)**

**TITOLO I**  
**DENOMINAZIONE, SEDE, DURATA, OGGETTO, DOMICILIO**

**Art. 1**

*(Costituzione e denominazione sociale)*

1. E' costituita in Alghero una Società a Responsabilità Limitata a capitale interamente pubblico, in ogni caso riservato a Enti Locali o ad altri enti pubblici, anche ai sensi dell'articolo 52 e ss. del decreto legislativo n.446/1997 e successive modificazioni e/o integrazioni, denominata "SOCIETA' PER LE ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO S.R.L." in sigla "S.E.C.AL. S.R.L."
2. Il Comune di Alghero e gli eventuali altri soci pubblici esercitano il controllo sulla società tramite la partecipazione dei suoi rappresentanti agli organi sociali, tramite le competenze attribuite all'Assemblea e tramite il controllo analogo disciplinato nel presente statuto, nel contratto di servizio e nel regolamento sul controllo analogo adottato dal Comune di Alghero e dagli eventuali altri soci pubblici in conformità alle regole del modello "in house" di cui all'ordinamento comunitario e nazionale.
3. La Società svolge la propria attività assicurando che oltre l'ottanta per cento del proprio fatturato sia effettuato nello svolgimento dei compiti a essa affidati dai soci e che la produzione ulteriore rispetto al suddetto limite di fatturato sia realizzata solo a condizione che la stessa permetta di conseguire economie di scala o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della Società.
4. In caso di mancato rispetto del limite quantitativo di cui al precedente comma, la società sana l'irregolarità entro tre mesi dalla data in cui la stessa si è manifestata, rinunciando a una parte dei rapporti di fornitura con soggetti terzi, sciogliendo i relativi rapporti contrattuali.
5. Qualora la Società decida di rinunciare agli affidamenti diretti da parte dei soci, è tenuta a sciogliere i relativi rapporti. In tal caso, nelle more dello svolgimento delle procedure di gara per l'affidamento dei servizi precedentemente gestiti, gli stessi continueranno ad essere forniti dalla Società sino all'affidamento al nuovo soggetto gestore.

**Art. 2**

*(Sede)*

1. La Società ha sede in ALGHERO.

**Art. 3**

*(Durata)*

1. Il termine di durata della Società è fissato in anni 30 (trenta) e può essere prorogato con le formalità previste dalla legge.

**Art. 4**

*(Oggetto sociale)*

1. La Società ha per oggetto esclusivo la gestione ordinaria nonché quella dei servizi inerenti le attività di liquidazione, accertamento e riscossione dei tributi e di altre entrate e delle attività connesse,

complementari, accessorie ed ausiliarie indirizzate al supporto delle attività di gestione tributaria, extra-tributaria e patrimoniale del Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici che la controllano, nell'ambito territoriale di competenza dei medesimi.

2. Ai fini del conseguimento degli scopi sociali e nell'ambito delle suddette attività, la Società, in particolare, può:

– gestire, mantenere e sviluppare il software applicativo a supporto delle funzioni svolte dagli uffici responsabili delle entrate del Comune di Alghero e da eventuali altri soci pubblici, in coerenza con l'evolversi delle tecnologie dell'informatica e della comunicazione (ICT) e secondo strategie delineate nell'ambito dei programmi annuali e pluriennali dell'Amministrazione Comunale e degli altri eventuali soci pubblici; gestire e sviluppare l'infrastruttura di rete necessaria al funzionamento del Sistema Informativo; sviluppare ed utilizzare i sistemi informatici fondati sull'accesso ai dati catastali ovvero su altre informazioni georeferenziate;

– allestire l'Anagrafe tributaria comunale, quale base dati unitaria delle posizioni rilevanti ai fini della gestione delle entrate comunali e implementare le informazioni trattate dai sistemi informativi a supporto delle entrate, attraverso le attività di digitazione di atti relativi alle singole entrate, aggiornamento massivo, bonifica di informazioni errate e incongrue, manutenzione delle basi dati in relazione alle attività di gestione svolte dalla società, oppure in capo agli uffici responsabili delle entrate;

– acquisire basi dati di informazioni strutturate da sistemi esterni, eventualmente interconnessi con il Sistema Informativo, nell'ambito dei rapporti istituzionali del Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici con amministrazioni pubbliche ed aziende erogatrici di servizi e nel quadro delle leggi vigenti in materia di circolazione delle informazioni e di riservatezza dei dati personali ai fini della gestione delle entrate;

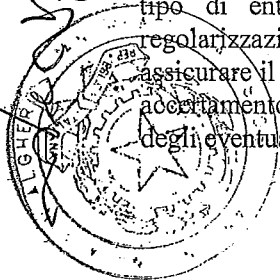
– assistere i cittadini nell'assolvimento degli adempimenti connessi al calcolo delle somme dovute, in via ordinaria o a seguito di ravvedimento o sollecitazione al pagamento, e all'individuazione dell'esistenza dei requisiti di agevolazione o esenzione; ricevere il pubblico presso sportelli fisici; fornire servizi di assistenza informativa e di disbrigo di pratiche a distanza attraverso canali telematici; fornire servizi agli intermediari fiscali per la facilitazione degli adempimenti ad essi demandati dai cittadini in materia di entrate comunali; analizzare, studiare e svolgere attività di ricerca sulla consistenza e la dinamica evolutiva dei fenomeni di evasione tributaria e patrimoniale, anche a supporto della formazione delle decisioni dell'Amministrazione comunale e degli altri eventuali soci pubblici in materia di lotta all'evasione;

– gestire la riscossione delle entrate tributarie, extratributarie e patrimoniali, anche attraverso la cura dei rapporti di servizio e le convenzioni a supporto della riscossione intercorrenti tra il Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici con amministrazioni ed enti pubblici o soggetti privati, fornitori di servizi connessi alla riscossione;

– analizzare, studiare ed elaborare proposte di sviluppo dei sistemi di riscossione tradizionali ed innovativi in coerenza con l'attuazione degli indirizzi comunali in materia di semplificazione e innovazione della riscossione a di attivazione della riscossione diretta delle entrate comunali;

– assicurare la rendicontazione unitaria dei pagamenti, ai fini della diffusa disponibilità delle informazioni sui flussi di cassa relativi alle entrate comunali e della loro corretta imputazione nel bilancio del Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici, attraverso appositi moduli del Sistema Informativo;

– elaborare le informazioni rilevanti ai fini dell'effettuazione dei controlli necessari per la verifica del corretto assolvimento degli adempimenti connessi al prelievo tributario e patrimoniale; applicare gli istituti di recupero dell'evasione previsti dalle norme legislative e regolamentari vigenti, per ciascun tipo di entrata oggetto di affidamento, privilegiando i dispositivi di incentivazione alla regolarizzazione spontanea e di deflazione del rischio di contenzioso tributario e amministrativo; assicurare il supporto tecnico-operativo all'emanazione degli atti di sollecito, invito, liquidazione ed accertamento ed iscrizione a ruolo delle entrate tributarie e patrimoniali del Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici ;



- effettuare le attività di supporto tecnico e la cooperazione amministrativa in materia di entrate, derivanti da obblighi, accordi o convenzioni di collaborazione intercorrenti tra il Comune di Alghero e eventuali altri soci pubblici con altre amministrazioni pubbliche;
  - cooperare con altri enti e amministrazioni pubbliche in materia di acquisizione e fornitura di informazioni, di progettazione e analisi sui fenomeni di evasione tributaria e patrimoniale, e sui temi di organizzazione, formazione, sviluppo di processi di lavoro attinenti ai servizi alla Società delegati.
3. La Società nel gestire le funzioni e i servizi relativi alla riscossione delle entrate tributarie, extratributarie e patrimoniali, potrà coordinare i procedimenti amministrativi delegati dai soci e tutte le attività previste nei contratti di servizi stipulati con i soci.
  4. La Società può, in particolare, provvedere ad assicurare l'applicazione e la riscossione della tariffa/tassa per la gestione dei rifiuti urbani.
  5. La Società può contrarre mutui, richiedere fidi, scontare e sottoscrivere effetti sia con istituti pubblici che privati, concedere e ricevere fidejussioni e ipoteche di ogni ordine e grado nei limiti della normativa vigente.
  6. E' fatto divieto alla Società di effettuare qualsivoglia attività di commercializzazione della pubblicità sia diretta che indiretta.

**Art. 5**  
*(Domicilio dei Soci)*

1. Il domicilio dei Soci, per quanto concerne i loro rapporti con la Società, si intende eletto a tutti gli effetti all'indirizzo risultante dal Libro dei Soci.

## TITOLO II CAPITALE SOCIALE e QUOTE

### Art. 6 (Capitale sociale)

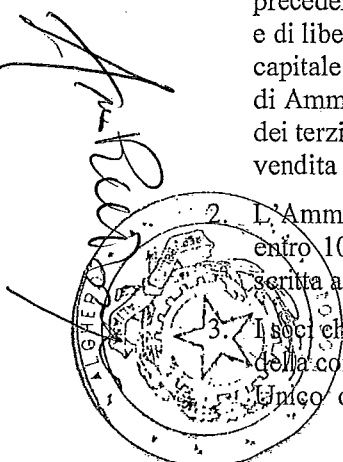
1. Il capitale sociale, interamente versato, è di euro 20.000,00 (euro ventimila/00). Socio fondatore è il Comune di Alghero.  
Le partecipazioni della Società possono essere possedute esclusivamente dalle Amministrazioni pubbliche comprese nell'elenco predisposto dall'Istituto Nazionale di Statistica, individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009 n.196, ove tra l'altro sono comprese le Regioni e province autonome, le Provincie, i Comuni, le Comunità montane, le Unioni di Comuni, le Aziende sanitarie locali. Le partecipazioni detenute da detti soggetti sono incedibili, se non in favore di altri soggetti aventi analoghe caratteristiche.  
La partecipazione detenuta dal Comune di Alghero nella società non potrà, per effetto di future cessione o si futuri aumenti del capitale sociale essere inferiore al 51% del capitale sociale.
2. Il capitale sociale può essere aumentato o diminuito con deliberazione dell'Assemblea Straordinaria, alle condizioni e nei termini da questa stabiliti, nel rispetto delle disposizioni vigenti in materia.
3. Il capitale sociale potrà essere aumentato a pagamento (mediante nuovi conferimenti in denaro o in natura) o a titolo gratuito (mediante passaggio di riserve disponibili a capitale) in forza di deliberazioni dell'assemblea dei soci da adottarsi con le maggioranze previste dal presente statuto
4. I soci possono effettuare finanziamenti infruttiferi nel rispetto delle disposizioni legislative e regolamentari vigenti in materia.

### Art. 7 (Quote)

1. Le quote sono nominative e conferiscono ai loro possessori uguali diritti.
2. La decisione di aumentare il capitale sociale non può essere attuata fin quando i conferimenti precedentemente dovuti non sono stati integralmente eseguiti.
3. Le quote sono nominative e conferiscono ai loro titolari uguali diritti, ad eccezione di quanto previsto dal precedente art. 6, comma 1.
4. I titoli rappresentativi delle quote non sono emessi e pertanto lo stato di socio risulta unicamente dai libri sociali.

### Art. 8 (Trasferimento e prelazione)

1. I soci hanno diritto di prelazione per l'acquisto delle quote. Qualora, nel rispetto di quanto previsto dal precedente art. 6, un socio intenda trasferire a terzi, in tutto o in parte, a qualsiasi titolo, anche gratuito e di liberalità, le proprie quote ovvero i diritti di opzione sulle emittende quote in caso di aumento del capitale sociale, deve previamente, a mezzo PEC da inviare all'Amministratore unico o al Consiglio di Amministrazione, dare comunicazione dell'offerta agli altri soci, specificando il nome del terzo o dei terzi disposti all'acquisto, il prezzo, le modalità di pagamento, le eventuali ulteriori condizioni di vendita e se la prelazione può essere esercitata anche per una parte soltanto dei titoli.  
L'Amministratore unico o Presidente del Consiglio di Amministrazione, di cui al successivo art. 15, entro 10 (dieci) giorni dal ricevimento della proposta di vendita, provvede a darne comunicazione scritta a tutti i soci.  
I soci che intendono esercitare il diritto di prelazione, entro 45 (quarantacinque) giorni dal ricevimento della comunicazione di cui al comma precedente, debbono comunicare tale volontà al Amministratore Unico o al Presidente del Consiglio di Amministrazione, a mezzo PEC indirizzata allo stesso



Amministratore unico o al Presidente del Consiglio di Amministrazione. L'amministratore unico o il Presidente del Consiglio di Amministrazione, entro 15 (quindici) giorni dal ricevimento, provvede ad informare l'offerente e tutti i soci a mezzo PEC delle proposte di acquisto pervenute.

4. Qualora l'offerta venga accettata da più soci, le quote o i diritti di opzione offerti in vendita, sono ad essi attribuiti in proporzione alla rispettiva partecipazione al capitale della società, con garanzia del rispetto di quanto previsto al precedente art. 6. Qualora nessun socio eserciti – nei termini e con le procedure di cui ai precedenti commi – il diritto di prelazione ovvero le prelazioni esercitate entro lo stesso termine non coprano interamente il numero di azioni offerto in vendita o la parte che il socio venditore si è dichiarato disposto ad accettare, le quote ed i diritti di opzione saranno liberamente trasferibili purché a condizioni non inferiori a quelle indicate nell'offerta. La cessione delle quote è effettuata nel rispetto dei principi di pubblicità, trasparenza e non discriminazione. In casi eccezionali, a seguito di deliberazione motivata dell'organo competente del socio, che dà analiticamente atto della convenienza economica dell'operazione, con particolare riferimento alla congruità del prezzo di vendita, l'alienazione può essere effettuata mediante negoziazione diretta con un singolo acquirente.
5. L'efficacia dei trasferimenti delle quote nei confronti della società è comunque subordinata all'effettuazione delle relative iscrizioni del Libro dei Soci.
6. Il socio Comune di Alghero qualora ricorrano ragioni di interesse pubblico con particolare riferimento alla possibilità di una più conveniente gestione del servizio integrante l'oggetto sociale della società, che necessitino dell'adozione di una nuova modalità gestoria del servizio medesimo tra quelle indicate nella normativa di riferimento, o qualora venga meno l'affidamento del servizio da parte di uno dei soci pubblici alla società, sarà legittimato ad esercitare il diritto di riscatto su tutte o parte delle quote in circolazione, previa comunicazione alla società dell'atto di determina al riscatto medesimo dal quale risulti il ricorrere delle ragioni predette.

Dall'ultima delle comunicazioni da parte del socio predetto, rispettivamente alla società del predetto atto di determina ed al socio soggetto al riscatto delle quote della propria volontà di procedere all'esercizio del diritto di riscatto, l'esercizio dei diritti spettanti alle quote riscattate sarà sospeso.

Il diritto di riscatto dovrà essere esercitato dal socio pubblico mediante comunicazione scritta (PEC) indirizzata al socio soggetto al riscatto delle quote. Quest'ultimo provvederà a dare esecuzione a tutti gli adempimenti necessari al trasferimento delle quote riscattate in favore del socio Comune di Alghero.

Ai fini del riscatto il valore delle quote sarà determinato dall'organo amministrativo, acquisito il parere dell'Organo di Controllo, sulla base dei criteri di cui all'art. 2437 ter del Codice Civile.

Il prezzo di riscatto delle quote potrà essere determinato anche facendo riferimento ad una stima del valore delle quote effettuata, secondo i criteri di cui sopra, sulla base di una situazione patrimoniale che non sia antecedente di oltre sei mesi alla data del riscatto.

Il pagamento di quanto dovuto a titolo di riscatto avverrà per il 50% trascorsi tre mesi dall'avvenuto riscatto; il saldo verrà corrisposto trascorsi sei mesi dall'approvazione del bilancio di esercizio nel corso del quale avviene il riscatto, previo conguaglio della quota di corrispettivo con la quota degli utili o le perdite dell'esercizio stesso proporzionale ai mesi trascorsi sino al momento della cessazione del rapporto sociale.

## TITOLO III ORGANI SOCIALI

### Art. 9 (Organi della Società)

1. Gli organi della Società sono:
  - l'Assemblea dei soci;
  - l'Amministratore unico o, qualora le caratteristiche organizzative della società lo consentano in rapporto a quanto disciplinato dal decreto attuativo dell'art. 11, comma 3 del d.lgs. n. 175/2016, il Consiglio di Amministrazione;
  - il Presidente del Consiglio di Amministrazione, qualora costituito in rapporto a quanto disciplinato dal decreto attuativo dell'art. 11, comma 3, del d.lgs. n. 175/2016, il Consiglio di Amministrazione;
  - l'Amministratore delegato (se nominato);
  - l'Organo di Controllo.
2. Non possono essere istituiti organi diversi da quelli previsti dalle norme generali in tema di società.

### Art. 10 (Assemblea)

1. L'Assemblea è ordinaria o straordinaria ai sensi di legge ed esercita le attribuzioni previste dalla normativa vigente e dal presente Statuto.
2. L'Assemblea è convocata dall'Amministratore unico o, qualora nominato nel rispetto della normativa vigente, dal Presidente del Consiglio di Amministrazione nella sede sociale o nel diverso luogo indicato nell'avviso di convocazione almeno 8 (otto) giorni prima dell'adunanza con PEC, lettera raccomandata, fax o telegramma, ovvero con qualsiasi altro mezzo idoneo ad assicurare la prova dell'avvenuto ricevimento. Nell'avviso di convocazione sono indicati, oltre al luogo, il giorno e l'ora per l'adunanza e l'elenco degli argomenti da trattare. Lo stesso avviso può indicare il luogo, il giorno e l'ora per l'adunanza in seconda convocazione, qualora la prima andasse deserta, da tenersi in giorno diverso da quello indicato per la prima. Sono tuttavia valide le Assemblee, costituite anche in assenza delle formalità procedurali di cui sopra, qualora vi sia rappresentato l'intero capitale sociale e partecipi all'assemblea la maggioranza dei soci e dei componenti dell'organo di controllo. In tale ipotesi ciascuno dei partecipanti può opporsi alla votazione degli argomenti sui quali non si ritenga sufficientemente informato.
3. L'Assemblea ordinaria deve essere convocata almeno una volta all'anno entro 120 (centoventi) giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Qualora particolari esigenze lo richiedano, l'Assemblea, da tenersi in via ordinaria per l'approvazione del bilancio, può essere convocata entro 180 (centottanta) giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale; in quest'ultimo caso, gli Amministratori ne segnalano le ragioni nella Nota Integrativa o nella Relazione sulla Gestione.
4. Nel caso dell'approvazione degli atti di cui al successivo art. 14 e art. 16, co.2, lettera a e b, le proposte messe all'ordine del giorno devono essere comunicate al Socio Comune di Alghero e agli eventuali altri soci pubblici almeno 45 (quarantacinque) giorni prima della data di convocazione dell'Assemblea.
5. Possono intervenire all'Assemblea tutti coloro che risultano iscritti nel Libro dei Soci.
6. L'intervento in Assemblea può avvenire anche tramite mezzi di audioconferenza o videoconferenza a condizione che tutti i partecipanti possano essere identificati e sia loro consentito di seguire la discussione, di intervenire in tempo reale alla trattazione degli argomenti affrontati, di ricevere e trasmettere documenti e di partecipare alla votazione e che di tutto quanto sopra venga dato atto nel relativo verbale. Verificatisi tali presupposti, l'Assemblea si considera tenuta nel luogo in cui si trova l'Amministrazione unica o il Presidente del Consiglio di Amministrazione e dove pure deve trovarsi il Segretario.



7. Ai fini di permettere ai soci pubblici di esercitare efficacemente il controllo analogo sulla società, devono essere altresì convocate ogni anno due Assemblee ordinarie aventi all'ordine del giorno l'approvazione da parte dei soci degli atti di cui all'art. 14 e all'art. 16, comma 2, lettere a) e b), la verifica puntuale dell'esecuzione e della corretta applicazione delle normative e degli indirizzi di cui all'art. 1, comma 2, e delle attività previste negli atti di cui all'art. 14 e all'art. 16, comma 2, lettere a) e b).

**Art. 11**  
*(Il Presidente dell'Assemblea)*

1. L'Assemblea è presieduta dall'Amministratore unico o, qualora nominato nel rispetto della normativa vigente, dal Presidente del Consiglio di Amministrazione o, in caso di sua assenza o impedimento, l'Assemblea nominerà una persona tra gli intervenuti.
2. Il Presidente ha pieni poteri per accertare il diritto dei soci a partecipare all'Assemblea, in proprio o per delega, per constatare se essa sia regolarmente costituita e possa deliberare, per stabilire le modalità di votazione e per regolare la discussione sugli argomenti all'ordine del giorno.
3. Il Presidente è assistito da un segretario nominato dall'Assemblea, a meno che il verbale sia o debba essere redatto, ai sensi di legge, da un notaio.

**Art. 12**  
*(Competenze dell'Assemblea e decisioni)*

1. L'Assemblea esercita le attribuzioni previste dalla legge e del presente Statuto.
2. Sono riservate alla competenza dell'Assemblea:
  - a) L'approvazione del bilancio e la distribuzione degli utili;
  - b) Le modifiche dello Statuto;
  - c) La decisione di compiere operazioni che comportano una sostanziale modificazioni dell'oggetto sociale o una rilevante modificazione dei diritti dei Soci;
  - d) La nomina dell'Amministratore unico o dei componenti il Consiglio di Amministrazione, il Presidente del Consiglio di Amministrazione e i componenti dell'Organo di Controllo e ne determina i compensi;
  - e) La nomina dei Liquidatori ed i criteri di svolgimento della liquidazione;
  - f) L'approvazione degli atti, di competenza dell'organo amministrativo, collegati alle previsioni di cui agli atti e attività indicate nei successivi art. 14 e art. 16, comma 2, lettere a) e b).
3. Le deliberazioni di ogni Assemblea risultano da apposito verbale, trascritto sul Libro dei verbali delle Assemblee, che verrà sottoscritto dall'Amministratore unico o Presidente del Consiglio di amministrazione e dal Segretario o dal notaio, se nominato a tale incarico.
4. Per la validità delle sedute e delle deliberazioni dell'Assemblea, tanto in sede ordinaria che straordinaria, valgono le disposizioni di leggi vigenti.

**Art.13**  
*(Tutela dei soci con partecipazioni minoritarie al capitale sociale nelle decisioni dell'assemblea ordinaria e dell'assemblea straordinaria).*

1. Fatto salvo quanto stabilito dall'art. 2368 del codice civile e dal precedente art. 13, l'assemblea ordinaria adotta con voto favorevole dei soci che rappresentino almeno i due terzi del capitale sociale le decisioni in materia di:
  - approvazione del bilancio e degli strumenti di pianificazione economico-finanziaria incidenti sul bilancio e rapportabili alle dinamiche fondamentali dello stesso;

- nomina e revoca dell'Amministratore unico, nonché, qualora possibile la nomina del Consiglio di Amministrazione nel rispetto della normativa vigente e esercitata opzione in tal senso, determinazione del numero degli Amministratori tra il minimo ed il massimo previsti dalla legge e nomina o revoca degli Amministratori;
  - autorizzazione all'Organo amministrativo per il compimento degli atti di cui agli articoli 14 e 16, qualora rilevanti come decisioni strategiche per la società incidenti sul rapporto economico-finanziario con gli enti locali soci.
2. Fatto salvo quanto stabilito dall'art. 2368 del codice civile, l'assemblea straordinaria adotta con voto favorevole dei soci che rappresentino almeno i due terzi del capitale sociale le decisioni nelle materie previste dallo stesso articolo 13.
  3. Ai fini del precedente comma 2, l'approvazione dell'autorizzazione all'Organo amministrativo per il compimento degli atti di cui agli articoli 14 e 16 è adottata con la maggioranza dello stesso comma 2, qualora gli atti siano rilevanti come decisioni strategiche per la società incidenti sul rapporto economico-finanziario con gli enti locali soci.

#### Art. 14

##### *Il Controllo Analogico*

1. Si definisce controllo analogo l'attività di controllo amministrativo riconosciuta ai soci, quale riscontro dell'attività svolta dalla società, subordinata in via gerarchica alla proprietà pubblica. Le disposizioni del presente Statuto che garantiscono l'esercizio del controllo analogo, anche in forma congiunta, da parte degli enti locali soci, sono individuate in particolare negli articoli 11, 13, [13-bis], 15 e 16, nonché nel presente articolo 14. I soci pubblici adottano specifici regolamenti contenenti la disciplina dei controlli da essi effettuabili sulla Società e tali atti normativi costituiscono strumenti volti a rafforzare il controllo analogo. L'esercizio del controllo analogo in base alle disposizioni del presente Statuto e agli elementi definiti dai soci pubblici con i patti parasociali è finalizzato a garantire agli stessi di esercitare congiuntamente un'influenza determinante sugli obiettivi strategici e sulle decisioni significative della Società.

L'attività del controllo analogo anche in forma congiunta si esplica da parte dei soci, con le modalità dagli stessi definite, anche con patti parasociali di durata superiore a cinque anni, in deroga all'articolo 2341-bis, primo comma, del codice civile, attraverso:

- definizione degli obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, della Società, anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale e tenuto conto delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a carico degli enti locali soci, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale;
- esame preventivo di tutti gli atti di programmazione della società, ivi comprese le politiche del personale, degli incarichi esterni, degli investimenti, degli affidamenti a terzi;
- nomina dell'Organo amministrativo ed attribuzione di eventuali deleghe o speciali incarichi e relativi compensi;
- nomina dell'Organo di controllo;
- verifica sulla regolare esecuzione del contratto di servizio;
- verifica dei regolamenti da adottarsi in materia di reclutamento del personale e acquisizione di beni e servizi;
- verifica delle modalità di funzionamento della società sotto il profilo della legittimità degli atti e dell'attività, del rispetto delle norme cui le società in quanto pubbliche sono soggette, dei regolamenti adottati dall'Assemblea, nonché del rispetto delle direttive impartite dai soci;
- verifica delle risultanze del bilancio d'esercizio e della relazione illustrativa dei risultati raggiunti rispetto agli obiettivi programmati.

Rimane prerogativa dei soci l'individuazione di modalità aggiuntive ritenute necessarie al fine di un esaustivo controllo sull'attività della società e sulle modalità di esercizio della stessa.

2. L'Organo amministrativo predispone ed invia al Comune di Alghero e agli eventuali altri soci pubblici gli atti indicati nell'art. 16, comma 2, lettere a) e b).
3. Sono sottoposte alla preventiva approvazione dell'Assemblea dei soci, ai fini del controllo analogo anche in forma congiunta, le decisioni, nonché le eventuali, successive, variazioni alle medesime, di cui al comma 2.
4. La Società, a seguito di indirizzo del socio Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici, adotterà misure idonee ad assicurare la comparabilità e il coordinamento della disciplina contabile della società con quella del Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici.
5. I soci vantano poteri ispettivi nei confronti della società, esercitabili nel rispetto del regolamento sul controllo analogo adottato dai soci.

## TITOLO IV AMMINISTRAZIONE

### Art. 15

#### *(Organo amministrativo - Amministratore unico o Consiglio di Amministrazione)*

1. La Società adotta il sistema di amministrazione e controllo di tipo tradizionale. L'amministrazione della società può essere affidata ad un Amministratore unico o ad un Consiglio di amministrazione composto dal Presidente e da 2 (due) membri anche non soci. Allorquando sarà costituita la pluralità dei soci al Comune di Alghero sarà riservata la nomina dell'Amministratore unico ovvero, nel caso sia nominato un Consiglio di amministrazione di 2 (due) componenti, il presidente è nominato dall'Assemblea tra i consiglieri designati dal Comune di Alghero.
2. componenti del Consiglio di Amministrazione o l'Amministratore unico devono possedere i requisiti previsti dagli artt. 7, 9 e 10 del D.M. 11/09/2000, n.283 e, a pena di ineleggibilità, quelli di cui art. 2382 del Codice Civile, e quelli ulteriori previsti dai codici e dalle regole di *governance* di cui all'art. 1, comma 2, del presente Statuto.
3. L'amministratore unico o i membri del Consiglio di Amministrazione durano in carica tre esercizi consecutivi e scadono con l'Assemblea che approva il bilancio relativo all'esercizio in cui l'organo amministrativo stesso è scaduto e sono rieleggibili.
4. In caso di mancanza sopravvenuta di uno o più Amministratori, gli altri provvedono a sostituirli nei modi previsti dall'art. 2386 del codice civile, purché la maggioranza resti costituita da Amministratori nominati dall'Assemblea. L'Amministratore unico o il Consiglio di Amministrazione non ricostituito nei termini per esso previsti dalla legge e dal presente Statuto è prorogato per non più di quarantacinque giorni, decorrenti dal giorno della scadenza del termine medesimo; in ogni caso all'organo amministrativo si applica il decreto-legge 16 maggio 1994, n. 293, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 1994, n. 444.
5. Se viene meno la maggioranza degli Amministratori, nominati dall'Assemblea, quelli rimasti in carica devono convocare l'Assemblea perché provveda alla sostituzione dei mancanti.
6. In caso di mancanza sopravvenuta di tutti gli Amministratori, l'Assemblea deve essere convocata d'urgenza dall'Organo di Controllo, il quale può compiere nel frattempo gli atti di ordinaria amministrazione.
7. Qualora, nel rispetto della normativa vigente in materia di società partecipate da pubbliche amministrazioni, sia nominato un Consiglio di Amministrazione, non può essere nominato un Vice-Presidente.

### Art. 16

#### *(Limiti ai compensi degli amministratori)*

1. Ai componenti degli organi sociali non possono essere corrisposti gettoni di presenza o premi di risultato deliberati dopo lo svolgimento dell'attività, nonché non possono essere corrisposti trattamenti di fine mandato.

### Art. 17

#### *(Competenze dell'Amministratore Unico o del Consiglio di Amministrazione)*

1. L'Amministratore Unico o il Consiglio di Amministrazione, qualora nominato, sono investiti dei più ampi poteri per l'amministrazione ordinaria e straordinaria della Società e più segnatamente provvedono al compimento di tutti gli atti che rientrano nell'oggetto sociale e che non siano, per legge o per Statuto, espressamente riservati dall'Assemblea dei Soci.

2. Sono comunque di esclusiva competenza dell'Amministratore Unico o il Consiglio di Amministrazione, qualora nominato, e non sono delegabili, i poteri relativi alla predisposizione dei seguenti atti da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea per consentire l'esercizio del controllo analogo:
  - a) atti di programmazione riguardanti il bilancio annuale e pluriennale, la relazione illustrativa sull'esercizio finanziario, il piano di investimento e di assunzione del personale. Tali documenti devono essere corredati delle relative previsioni di entrata e di uscita e redatti in coerenza e in tempo utile con gli atti di programmazione degli enti locali soci;
  - b) piano operativo annuale e pluriennale da concordare preventivamente con gli enti pubblici soci;
  - c) assunzione di partecipazioni da parte della società in enti e associazioni;
  - d) alienazione, compravendita e permuta di beni immobili e brevetti;
  - e) prestazioni di garanzia, fidejussioni e concessioni prestiti;
  - f) assunzione di mutui.
3. Qualora le norme che disciplinano l'approvazione dei documenti programmatici e contabili delle amministrazioni pubbliche soci, prevedano la posticipazione nei termini di approvazione degli stessi, la società opererà, nelle more di definizione delle politiche gestionali e contabili, in base a piani provvisori approvati dall'Assemblea dei soci con riferimento ai vincoli giuridici assunti dagli enti in base ai corrispettivi dovuti nell'ambito del Contratto di Servizio.
4. L'Amministratore unico e il Consiglio di Amministrazione, qualora nominato, possono nominare uno o più procuratori per determinati atti o categorie di atti. Al Direttore ed ai procuratori spetta la rappresentanza della società nei limiti della delega conferita.
5. Il Consiglio di Amministrazione, qualora nominato, può assegnare una o più deleghe al presidente, determinandone i limiti, in coerenza con le previsioni di cui all'art. 1 comma 2 del presente Statuto.

#### Art. 18

##### *(Funzionamento del Consiglio di Amministrazione e dell'Amministratore Unico)*

1. Il Consiglio di Amministrazione, qualora nominato in base al decreto attuativo dell'art. 11, comma 3, del d.lgs. n.175/2016, si riunisce anche fuori dalla sede sociale, tutte le volte che il Presidente lo giudichi necessario o quando ne sia fatta domanda da almeno due dei suoi membri o da un Sindaco o sia fatta richiesta scritta dal Comune o da eventuali altri soci pubblici nella loro qualità di soci della società.
2. Le convocazioni sono fatte dal Presidente mediante PEC, lettera raccomandata, fax o posta elettronica o qualsiasi altro mezzo idoneo ad assicurare la prova dell'avvenuto ricevimento tre giorni liberi prima o, nei casi di urgenza, almeno un giorno libero prima, al domicilio di ciascun consigliere/sindaco.
3. Per la validità delle adunanze è necessaria la presenza della maggioranza degli Amministratori in carica. Le deliberazioni sono prese a maggioranza assoluta di voti, in caso di parità prevale il voto del Presidente.
4. Le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione debbono risultare da verbali trascritti in apposito libro tenuto ai sensi di legge e firmati dal presidente e dal segretario di volta in volta nominato anche tra gli estranei al consiglio. Nel caso l'amministrazione della società sia affidata ad un Amministratore Unico, le decisioni dell'Amministratore Unico dovranno essere verbalizzate in analogo libro e sottoscritte dal verbalizzante e dall'Amministratore Unico. Il libro delle adunanze e delle deliberazioni è tenuto a cura del Presidente del Consiglio di Amministrazione e dall'Amministratore Unico.
5. La partecipazione al Consiglio può avvenire anche tramite mezzi di audio conferenza o video conferenza a condizione che tutti i partecipanti possano essere identificati e sia loro consentito di seguire le discussioni.

### Art. 19 (Amministratore Unico o Presidente del Consiglio di Amministrazione)

1. L'Amministratore unico o il Presidente del Consiglio di Amministrazione, sono nominati dall'Assemblea dei soci.
2. L'Amministratore unico o il Presidente del Consiglio di Amministrazione hanno la rappresentanza legale della società nell'ambito delle competenze ad essi spettanti.
3. L'Amministratore unico o il Presidente del Consiglio di Amministrazione riferiscono, almeno semestralmente, al Socio Comune di Alghero e agli eventuali altri soci pubblici con le modalità previste dai codici e dalle regole di *governance* di cui all'art. 1 comma 2 del presente Statuto, sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla Società.

### Art. 20 (Amministratore Delegato)

1. L'Organo amministrativo può nominare l'Amministratore Delegato, su designazione del Socio Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici, nei limiti e nel rispetto dell'articolo 2381 del Codice Civile, specificando i limiti della delega.
2. All'Amministratore Delegato, nell'ambito delle competenze ad esso attribuite, spettano i poteri di gestione esecutiva della Società ed in particolare, a titolo esemplificativo e non esaustivo e salvo quelle ulteriori che gli potranno essere conferite dall'organo amministrativo, le seguenti deleghe:
  - Gestire e coordinare la struttura interna della Società, sia di linea che di staff;
  - Selezionare, assumere, promuovere e licenziare il personale dipendente della Società con la sola eccezione del Direttore, determinandone inquadramento, mansioni e retribuzioni, il tutto fermo restando quanto previsto nel piano delle assunzioni e delle collaborazioni del personale della Società deliberato dall'organo amministrativo nell'ambito dei suoi poteri esclusivi;
  - Predisporre i budget annuali della Società da sottoporre all'organo amministrativo;
  - Predisporre i piani strategici ed industriali della Società, da sottoporre all'organo amministrativo;
  - Attuare le deliberazioni dell'organo amministrativo e compiere altresì tutti gli atti, nonché le operazioni ad esse collegate;
  - Instaurare, proseguire e resistere in ogni tipo di giudizio, in tutte le sedi e presso tutte le autorità e Corti consentite dalla legge;
  - Definire i termini ed eventuali transazioni e conciliazioni giudiziali e stragiudiziali, in sede ordinaria, speciale ed amministrativa, nonché presentare atti, ricorsi, querele, esposti e denunce alle autorità competenti;
  - Nominare avvocati, procuratori ed arbitri conferendo agli stessi procure alle liti, nonché ogni potere in ordine alle eventuali relative transazioni e conciliazioni giudiziali e stragiudiziali;
  - Acquisire, alienare, dimettere beni, aziende o rami di azienda, di valore inferiore o pari a  $\frac{1}{4}$  (un quarto) del capitale sociale;
  - Investire in immobilizzazioni tecniche di maggiore rilevanza per la società sotto il profilo dell'impatto strategico e dei rischi ed in ogni caso di ammontare inferiore o pari a  $\frac{1}{4}$  (un quarto) del capitale sociale;
  - Rilasciare a terzi, da parte della società, garanzie personali e reali di ammontare inferiore o pari a  $\frac{1}{3}$  (un terzo) del capitale sociale.
3. L'Amministratore Delegato riferisce, di concerto con il Presidente del Consiglio di Amministrazione, almeno trimestralmente al Consiglio di Amministrazione e all'Organo di Controllo, con le modalità ed i tempi previsti dai codici e dalle regole di *governance* di cui all'art. 1 comma 2 del presente Statuto, sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società.

4. Ciascun Consigliere può chiedere all'Amministratore delegato che in Consiglio siano fornite informazioni relative alla gestione della società.

## TITOLO V ORGANI DI CONTROLLO

### Art. 21

*(Organo di controllo - Sindaco Unico o Collegio Sindacale)*

1. L'attività di controllo interno è affidata ad un Sindaco Unico o, alternativamente, ad un Collegio Sindacale. Il Collegio Sindacale, se nominato, è composto di 3 (tre) membri effettivi, tra cui il Presidente, e 2 (due) supplenti. Allorquando sarà costituita la pluralità dei soci al Comune di Alghero sarà riservata la nomina di uno dei componenti effettivi e di uno dei componenti supplenti nel collegio.
2. L'Assemblea nomina il Sindaco Unico o il Collegio Sindacale ed il Presidente dello stesso e ne determina, all'atto della nomina e per l'intero periodo di durata del loro ufficio, il compenso loro spettante.
3. Il Sindaco Unico, o il Collegio, dura in carica 3 (tre) esercizi e scadono alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio della carica. I sindaci sono rieleggibili. Alla scadenza dell'incarico, il sindaco unico o componente il collegio se non ricostituito, nei termini per esso previsti dalla legge e dal presente Statuto, è prorogato per non più di quarantacinque giorni, decorrenti dal giorno della scadenza del termine medesimo; in ogni caso all'organo di controllo si applica il decreto-legge 16 maggio 1994, n. 293, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 1994, n. 444.
4. Il Sindaco Unico, o componente del Collegio, devono essere in possesso dei requisiti richiesti dalla legge per l'esercizio della revisione legale dei conti e di quelli ulteriori stabiliti dagli artt. 7 e 9 del D.M. 11/09/2000, n. 289.
5. Il Sindaco Unico, o il Presidente del Collegio, riferisce al Socio Comune di Alghero e agli eventuali altri soci pubblici con le modalità previste dai codici e dalle regole di governance di cui all'art. 1 comma 2° del presente Statuto, di ogni irregolarità o comportamento che possa fare nascere dubbi sulla legalità dell'amministrazione della società.
6. La partecipazione al Collegio può avvenire anche tramite mezzi di audioconferenza, o videoconferenza, a condizione che tutti i Sindaci possano essere identificati e sia loro consentito di seguire le discussioni.
7. L'emolumento annuale del Sindaco Unico o dei sindaci costituenti il Collegio, è stabilito in base alla misura prevista dalle tariffe professionali vigenti.

## TITOLO VI BILANCIO ED UTILI

### Art. 22

*(Bilancio e utili)*

1. L'esercizio sociale ha inizio il 1° gennaio e si chiude il 31 dicembre di ogni anno.
2. L'Organo Amministrativo provvede, entro i termini ed osservando le disposizioni di legge, alla compilazione del bilancio e della relazione sull'andamento della gestione sociale, sottoponendoli tempestivamente all'Assemblea dei Soci.
3. Gli utili netti, dopo il prelevamento di una somma non inferiore al 5% (cinque per cento) per la riserva legale, sino a che questa non abbia raggiunto un quinto del capitale sociale, saranno ripartiti tra i soci, salvo diversa deliberazione dell'Assemblea, la quale può destinare in tutto o in parte gli utili

distribuibili a nuovi investimenti e a supporto dello sviluppo dell'attività sociale secondo i programmi indicati dall'Assémblea stessa in sede di approvazione del bilancio di esercizio.

## **TITOLO VII SCIoglimento E LIQUIDAZIONE DELLA SOCIETA'**

### **Art. 23 (Scioglimento e liquidazione)**

1. In caso di scioglimento della Società per le cause di cui all'art. 2484 Cod. Civ., l'Assemblea straordinaria determina le modalità della liquidazione e nomina uno o più liquidatori, fissandone i poteri e i compensi, ferme le disposizioni di cui agli articoli 2485 e seguenti Cod. Civ.

## **TITOLO VIII FORO COMPETENTE E DISPOSIZIONI FINALI**

### **Art. 24 (Foro competente)**

1. Per tutte le controversie che dovessero insorgere nei rapporti tra la Società, i soci ed i membri degli organi sociali è competente il Foro di SASSARI.
2. La società potrà ricorrere alle procedure di conciliazione previste dalla legge in tutti i casi in cui ciò è consentito.

### **Art. 25 (Disposizioni finali)**

1. Per quanto non contemplato nel presente Statuto, si fa espresso richiamo alle le disposizioni del Codice Civile ed alle Leggi speciali in materia, nonché ai codici e alle regole di *governance* di cui all'art. 1 comma 2. La Società di obbliga inoltre ad attuare gli ulteriori indirizzi approvati ai sensi di legge dal Socio Comune di Alghero e dagli eventuali altri soci pubblici.



Certifico io sottoscritto Dott. Andrea Pinna Vistoso, Notaio in Alghero, iscritto nel Collegio Notarile dei Distretti riuniti di Sassari, Nuoro e Tempio Pausania, che la presente copia, composta di 22 pagine, è conforme a documento informatico sottoscritto con firma digitale.

La sottoscrizione elettronica è stata apposta in data 22 maggio 2023 alle ore 15:08:30 UTC con firma digitale rilasciata a PIETRO NURRA, codice fiscale NRRPTR65A26D100D il cui certificato è stato rilasciato da ArubaPEC S.p.A., in veste di autorità di certificazione della firma digitale, e verificata positivamente mediante il sistema di verifica fornito con il software di firma E-sign realizzato Notartel S.p.A. per il Consiglio Nazionale del Notariato in data 8 giugno 2023 alle ore 15:07:49 UTC, CRL numero 103474 emessa in data 8 giugno 2023 alle ore 15:00:26 UTC.

Alghero, 8 giugno 2023



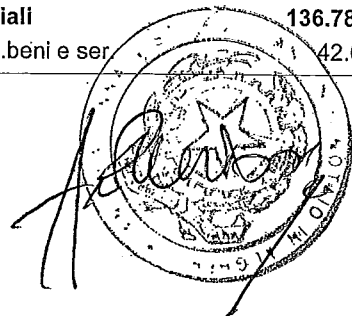
**ATTIVITA'**

**STATO PATRIMONIALE**

**PASSIVITA'**

<b>10</b>	<b>Patrimonio netto</b>	<b>364.987,89</b>	<b>10</b>	<b>Patrimonio netto</b>	<b>397.507,35</b>
1071110	Perdite in attesa di destinaz.	146.791,08	10020	Capitale sociale/Patr.netto	120.000,00
10790	Perd.esercizio riportata a nuovo	218.196,81	10300	Riserva legale	113,26
<b>12</b>	<b>Trattam.fine rapp.lavoro sub.</b>	<b>364,77</b>	10600	Riserva straordinaria	230.000,00
12010	Altri fondi	364,77	10710	Utili in attesa di destinaz.	47.394,09
<b>15</b>	<b>Debiti collegati a partecipazioni</b>	<b>1.696,07</b>	<b>11</b>	<b>Fondi per rischi economici</b>	<b>23.303,37</b>
15212	Altri debiti	1.696,07	11002	F.di pensione integrativi INPS	631,67
<b>21</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>78.625,73</b>	11295	F.do rischi contro.v.legali	22.671,70
21110	Impianti tecnici generici	7.881,01	<b>12</b>	<b>Trattam.fine rapp.lavoro sub.</b>	<b>189.857,35</b>
21200	Attrezzature varia e minuta	10.443,41	12000	Fondo T.F.R.	189.857,35
21301	Autovetture	14.842,00	<b>15</b>	<b>Debiti collegati a partecipazioni</b>	<b>85.669,00</b>
21320	Macch.uff.eletr.ed elettron,	42.763,22	1501110	Debiti commerciali vs controllanti	85.669,00
21330	Mobili e arredi	2.696,09	<b>21</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>59.139,38</b>
<b>31</b>	<b>Rimanenze finali</b>	<b>16.676,76</b>	21173	F.amm/to imp.sp.com.e teles.	1.970,25
31208	Prestaz.di servizi in corso	16.676,76	21181	Fondo amm/to imp.tecn.generici	2.955,38
<b>40</b>	<b>Clienti</b>	<b>3.275,95</b>	21280	Fondi amm/attr.varia e min.	1.879,81
40000001	COMUNE DI ALGHERO	2.772,95	21380	Fondi amm/to autov.da trasp.	14.842,00
40037	VODAFONE ITALIA S.p.A.	457,52	21383	Fondo amm/to macc.uff.el.elet.	33.743,51
40039	MA.BE. DI GIUSEPPE MURA - ALGHERO .	45,48	21386	Fondo amm/to mobili e arredi	3.748,43
<b>42</b>	<b>Crediti verso altri</b>	<b>424.981,86</b>	<b>41</b>	<b>Fornitori</b>	<b>49.711,07</b>
4200510	Crediti rimborso spese legali da in	34.736,84	41001	Olivetti S.p.A.	265,49
42040	Crediti per imposte anticipate IRES	147.634,00	41002	TIM S.p.A.	5.402,53
42055	Credito irpef dipendenti	9.864,02	41003	MGK s.r.l.	64,20
42058	Erario c/acconto IRAP	2.747,00	41005	SAN MICHELE SNC	138,28
42200	Soci/Az.capit.sottosc.non ric.	230.000,00	41006	DAMO S.R.L.S.	39,12
<b>43</b>	<b>Altri valori attivi</b>	<b>364,27</b>	41007	BANCO DI SARDEGNA S.p.A.	13,56
43009	Ratei attivi O/12m	260,73	41008	MAGGIOLI SPA	32.448,01
43019	Risconti attivi O/12m	103,54	41009	Sala Massimo	934,24
<b>45</b>	<b>Altri debiti</b>	<b>69.859,38</b>	41019	A.B.A. Analisi Biomediche Alghero s	400,00
45007	Rit.fiscali su rival.TFR	1.990,14	41023	A. Manzoni & C. S.p.A.	290,52
45020	IRES	1.916,00	41030	PETROL CAR SAS DI TAGLIARINI LOREN	93,44
45040	IVA conto Erario	15.674,45	41034	TARGET SERVICE SRLS	950,40
45041	IVA acquisti	24.649,36	41035	ZAMBONI NICOLA	1.200,00
45100	Debiti tributari scad.O/12m	7.716,13	41037	VODAFONE ITALIA S.p.A.	1.516,02
45109	Imposta sostitutiva	1.958,72	41043	Medico Aziendale srl	512,00
45200	INPS	14.155,20	41046	CHERCHI MARCO	328,50
45210	INAIL	1.799,38	41047	MORETTI PAOLO	113,27
<b>48</b>	<b>Crediti v/societ... di gruppo</b>	<b>66.503,54</b>	41049	CARI VALENTINA	250,00
48202	Cred.v/controlanti non quotate	66.503,54	41050	PONZIANI SNC DI A.& M.PONZIANI	123,17
<b>50</b>	<b>Disponibilità liquide</b>	<b>90.938,17</b>	41055	MONOUSO DI TORTURU FRANCESCO	44,52
50000	Cassa contante	1.331,62	41065	BEE COMMUNICATIONS	164,29
50100	Banca c/c ordinario	89.348,75	41066	CANNAS ANGELO VITTORIO	1.753,58
50101	Banco Posta	257,80	41067	CENTRO STUDI ENTI LOCALI SPA	128,00
			41068	MONTESU ELIANA	1.083,34
			41069	STUDIO ASSOCIATO FUSCO STEFANIA E	1.449,55
			41073	COPIER SERVICE S.R.L.	5,04
			<b>44</b>	<b>Debiti commerciali</b>	<b>136.787,56</b>
			44020	Forn.fatt.da ricev.beni e ser	42.083,28

Allegato "B"  
all'atto repertorio n. 3043  
raccolta n. 18773



*[Handwritten signatures]*

**SOCIETA' PER LE ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO S.P.A.**

829940 - Imprese di gestione esattoriale

**\*\*\* BILANCIO \*\*\***

dal 01/01/2023 al 24/05/2023

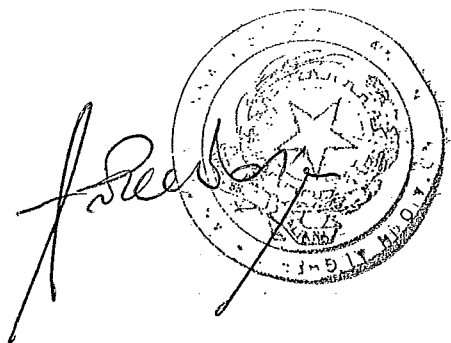
ATTIVITA'

STATO PATRIMONIALE

PASSIVITA'

	4402010	Forn.fatt.da ricev.per spese legali	94.704,28
	<b>45</b>	<b>Altri debiti</b>	<b>163.884,61</b>
	45000	Riten.fisc.su redd.lavoro dip.	64.600,43
	45003	Rit.fis.su redd.lav.autonomo.	19.002,58
	45010	Addizionale Regionale	295,58
	45011	Add.Comunale saldo a.p.	28,74
	45012	Add.Comunale acconto a.c.	132,06
	45042	IVA vendite	15.639,77
	4520001	INPS A.P.	5.669,73
	45420	Personale-retribuzioni dovute	31.552,30
	4542010	Personale-ferie da liquidare	11.252,75
	4542011	Personale-mensilità aggiuntive da l	15.710,67
	<b>47</b>	<b>Crediti verso clienti terzi</b>	<b>4.774,05</b>
	47030	Clienti-fatture da emettere	4.774,05
<b>TOTALE</b>			
		1.118.274,39	
		<b>TOTALE</b>	<b>1.110.633,74</b>
		<b>UTILE DI ESERCIZIO</b>	<b>7.640,65</b>

*Orlando Cap...*  
*Rosa Spik*



**SOCIETA' PER LE ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO S.P.A.**

829940 - Imprese di gestione esattoriale

\*\*\* BILANCIO \*\*\*

dal 01/01/2023 al 24/05/2023

**COSTI****CONTO ECONOMICO****RICAVI**

60	<b>Costi della produz. beni e ser.</b>	<b>34.216,45</b>	70	<b>Valore della produzione</b>	<b>166.666,68</b>
60420	Acquisti di servizi	5,04	70005	Ricavi	166.666,68
60728	Manutenzioni su beni di terzi	100,00			
60812	Carburanti e lubrificanti 100%	186,03			
60840	Cancelleria e stampati	130,40			
60852	Spese postali	26.790,45			
60853	Spese telefoniche 100%	1.253,46			
60870	Abbonamenti libri riv.o altro	164,55			
60871	Spese pul./sorv./prev.incendi	1.846,80			
60876	Spese acq.software operativi	1.872,33			
60890	Pubblicità e propaganda	1.421,90			
60895	Spese per convegni e corsi	180,00			
60930	Leasing operativo	265,49			
61	<b>Costi per il personale</b>	<b>120.960,23</b>			
61000	Salari e stipendi	99.124,31			
61100	Contributi Inps	20.904,40			
61200	T.F.R. lavorat.tempo pieno	931,52			
63	<b>Altri costi della produzione</b>	<b>3.582,88</b>			
63203	Imposta di bollo	76,31			
63209	Imposte e tasse diverse	309,87			
63240	Arrotondamenti	1,45			
63270	Costi indeducibili	3.195,25			
64	<b>Interessi e altri oneri finan.</b>	<b>266,47</b>			
64330	Spese di banca	266,47			
	<b>TOTALE</b>	<b>159.026,03</b>		<b>TOTALE</b>	<b>166.666,68</b>
	<b>UTILE DI ESERCIZIO</b>	<b>7.640,65</b>			

*Rocco Sisti*  
*Antonio Sisti*

*Antonio Sisti*  


Allegato " C "   
 all'atto repertorio n. 30173   
 raccolta n. 18743

Società per le Entrate del Comune di Alghero S.r.l.   
 "S.E.C.AL. S.r.l."

## STATUTO

### TITOLO I DENOMINAZIONE, SEDE, DURATA, OGGETTO, DOMICILIO

#### Art. 1

##### *(Costituzione e denominazione sociale)*

1. E' costituita in Alghero una Società a Responsabilità Limitata a capitale interamente pubblico, in ogni caso riservato a Enti Locali o ad altri enti pubblici, anche ai sensi dell'articolo 52 e ss. del decreto legislativo n.446/1997 e successive modificazioni e/o integrazioni, denominata "SOCIETA' PER LE ENTRATE DEL COMUNE DI ALGHERO S.R.L." in sigla "S.E.C.AL. S.R.L."
2. Il Comune di Alghero e gli eventuali altri soci pubblici esercitano il controllo sulla società tramite la partecipazione dei suoi rappresentanti agli organi sociali, tramite le competenze attribuite all'Assemblea e tramite il controllo analogo disciplinato nel presente statuto, nel contratto di servizio e nel regolamento sul controllo analogo adottato dal Comune di Alghero e dagli eventuali altri soci pubblici in conformità alle regole del modello "in house" di cui all'ordinamento comunitario e nazionale.
3. La Società svolge la propria attività assicurando che oltre l'ottanta per cento del proprio fatturato sia effettuato nello svolgimento dei compiti a essa affidati dai soci e che la produzione ulteriore rispetto al suddetto limite di fatturato sia realizzata solo a condizione che la stessa permetta di conseguire economie di scala o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della Società.
4. In caso di mancato rispetto del limite quantitativo di cui al precedente comma, la società sana l'irregolarità entro tre mesi dalla data in cui la stessa si è manifestata, rinunciando a una parte dei rapporti di fornitura con soggetti terzi, sciogliendo i relativi rapporti contrattuali.
5. Qualora la Società decida di rinunciare agli affidamenti diretti da parte dei soci, è tenuta a sciogliere i relativi rapporti. In tal caso, nelle more dello svolgimento delle procedure di gara per l'affidamento dei servizi precedentemente gestiti, gli stessi continueranno ad essere forniti dalla Società sino all'affidamento al nuovo soggetto gestore.

#### Art. 2

##### *(Sede)*

1. La Società ha sede in ALGHERO.

#### Art. 3

##### *(Durata)*

1. Il termine di durata della Società è fissato in anni 30 (trenta) e può essere prorogato con le formalità previste dalla legge.

#### Art. 4

##### *(Oggetto sociale)*

1. La Società ha per oggetto esclusivo la gestione ordinaria nonché quella dei servizi inerenti le attività di liquidazione, accertamento e riscossione dei tributi e di altre entrate, e delle attività connesse, complementari, accessorie ed ausiliarie indirizzate al supporto delle attività di gestione tributaria, extra-tributaria e patrimoniale del Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici che la controllano, nell'ambito territoriale di competenza dei medesimi.

2. Ai fini del conseguimento degli scopi sociali e nell'ambito delle suddette attività, la Società, in particolare, può:

– gestire, mantenere e sviluppare il software applicativo a supporto delle funzioni svolte dagli uffici responsabili delle entrate del Comune di Alghero e da eventuali altri soci pubblici, in coerenza con l'evolversi delle tecnologie dell'informatica e della comunicazione (ICT) e secondo strategie delineate nell'ambito dei programmi annuali e pluriennali dell'Amministrazione Comunale e degli altri eventuali soci pubblici; gestire e sviluppare l'infrastruttura di rete necessaria al funzionamento del Sistema Informativo; sviluppare ed utilizzare i sistemi informatici fondati sull'accesso ai dati catastali ovvero su altre informazioni georeferenziate;

– allestire l'Anagrafe tributaria comunale, quale base dati unitaria delle posizioni rilevanti ai fini della gestione delle entrate comunali e implementare le informazioni trattate dai sistemi informativi a supporto delle entrate, attraverso le attività di digitazione di atti relativi alle singole entrate, aggiornamento massivo, bonifica di informazioni errate e incongrue, manutenzione delle basi dati in relazione alle attività di gestione svolte dalla società, oppure in capo agli uffici responsabili delle entrate;

– acquisire basi dati di informazioni strutturate da sistemi esterni, eventualmente interconnessi con il Sistema Informativo, nell'ambito dei rapporti istituzionali del Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici con amministrazioni pubbliche ed aziende erogatrici di servizi e nel quadro delle leggi vigenti in materia di circolazione delle informazioni e di riservatezza dei dati personali ai fini della gestione delle entrate;

– assistere i cittadini nell'assolvimento degli adempimenti connessi al calcolo delle somme dovute, in via ordinaria o a seguito di ravvedimento o sollecitazione al pagamento, e all'individuazione dell'esistenza dei requisiti di agevolazione o esenzione; ricevere il pubblico presso sportelli fisici; fornire servizi di assistenza informativa e di disbrigo di pratiche a distanza attraverso canali telematici; fornire servizi agli intermediari fiscali per la facilitazione degli adempimenti ad essi demandati dai cittadini in materia di entrate comunali; analizzare, studiare e svolgere attività di ricerca sulla consistenza e la dinamica evolutiva dei fenomeni di evasione tributaria e patrimoniale, anche a supporto della formazione delle decisioni dell'Amministrazione comunale e degli altri eventuali soci pubblici in materia di lotta all'evasione;

– gestire la riscossione delle entrate tributarie, extratributarie e patrimoniali, anche attraverso la cura dei rapporti di servizio e le convenzioni a supporto della riscossione intercorrenti tra il Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici con amministrazioni ed enti pubblici o soggetti privati, fornitori di servizi connessi alla riscossione;

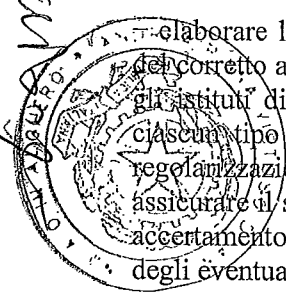
– analizzare, studiare ed elaborare proposte di sviluppo dei sistemi di riscossione tradizionali ed innovativi in coerenza con l'attuazione degli indirizzi comunali in materia di semplificazione e innovazione della riscossione a di attivazione della riscossione diretta delle entrate comunali;

– assicurare la rendicontazione unitaria dei pagamenti, ai fini della diffusa disponibilità delle informazioni sui flussi di cassa relativi alle entrate comunali e della loro corretta imputazione nel bilancio del Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici, attraverso appositi moduli del Sistema Informativo;

– elaborare le informazioni rilevanti ai fini dell'effettuazione dei controlli necessari per la verifica del corretto assolvimento degli adempimenti connessi al prelievo tributario e patrimoniale; applicare gli istituti di recupero dell'evasione previsti dalle norme legislative e regolamentari vigenti, per ciascun tipo di entrata oggetto di affidamento, privilegiando i dispositivi di incentivazione alla regolarizzazione spontanea e di deflazione del rischio di contenzioso tributario e amministrativo; assicurare il supporto tecnico-operativo all'emanazione degli atti di sollecito, invito, liquidazione ed accertamento ed iscrizione a ruolo delle entrate tributarie e patrimoniali del Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici ;

*Ornella Costa*  
*Rocco Sirtù*

*F. Ben*



- effettuare le attività di supporto tecnico e la cooperazione amministrativa in materia di entrate, derivanti da obblighi, accordi o convenzioni di collaborazione intercorrenti tra il Comune di Alghero e eventuali altri soci pubblici con altre amministrazioni pubbliche;
  - cooperare con altri enti e amministrazioni pubbliche in materia di acquisizione e fornitura di informazioni, di progettazione e analisi sui fenomeni di evasione tributaria e patrimoniale, e sui temi di organizzazione, formazione, sviluppo di processi di lavoro attinenti ai servizi alla Società delegati.
3. La Società nel gestire le funzioni e i servizi relativi alla riscossione delle entrate tributarie, extratributarie e patrimoniali, potrà coordinare i procedimenti amministrativi delegati dai soci e tutte le attività previste nei contratti di servizi stipulati con i soci.
  4. La Società può, in particolare, provvedere ad assicurare l'applicazione e la riscossione della tariffa/tassa per la gestione dei rifiuti urbani.
  5. La Società può contrarre mutui, richiedere fidi, scontare e sottoscrivere effetti sia con istituti pubblici che privati, concedere e ricevere fidejussioni e ipoteche di ogni ordine e grado nei limiti della normativa vigente.
  6. E' fatto divieto alla Società di effettuare qualsivoglia attività di commercializzazione della pubblicità sia diretta che indiretta.

**Art. 5**  
**(Domicilio dei Soci)**

1. Il domicilio dei Soci, per quanto concerne i loro rapporti con la Società, si intende eletto a tutti gli effetti all'indirizzo risultante dal Libro dei Soci.

## TITOLO II CAPITALE SOCIALE e QUOTE

### Art. 6 (*Capitale sociale*)

1. Il capitale sociale, interamente versato, è di euro 20.000,00 (euro ventimila/00). Socio fondatore è il Comune di Alghero.  
Le partecipazioni della Società possono essere possedute esclusivamente dalle Amministrazioni pubbliche comprese nell'elenco predisposto dall'Istituto Nazionale di Statistica, individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009 n.196, ove tra l'altro sono comprese le Regioni e province autonome, le Province, i Comuni, le Comunità montane, le Unioni di Comuni, le Aziende sanitarie locali. Le partecipazioni detenute da detti soggetti sono incedibili, se non in favore di altri soggetti aventi analoghe caratteristiche.  
La partecipazione detenuta dal Comune di Alghero nella società non potrà, per effetto di future cessione o di futuri aumenti del capitale sociale essere inferiore al 51% del capitale sociale.
2. Il capitale sociale può essere aumentato o diminuito con deliberazione dell'Assemblea Straordinaria, alle condizioni e nei termini da questa stabiliti, nel rispetto delle disposizioni vigenti in materia.
3. Il capitale sociale potrà essere aumentato a pagamento (mediante nuovi conferimenti in denaro o in natura) o a titolo gratuito (mediante passaggio di riserve disponibili a capitale) in forza di deliberazioni dell'assemblea dei soci da adottarsi con le maggioranze previste dal presente statuto
4. I soci possono effettuare finanziamenti infruttiferi nel rispetto delle disposizioni legislative e regolamentari vigenti in materia.

### Art. 7 (*Quote*)

1. Le quote sono nominative e conferiscono ai loro possessori uguali diritti.
2. La decisione di aumentare il capitale sociale non può essere attuata fin quando i conferimenti precedentemente dovuti non sono stati integralmente eseguiti.
3. Le quote sono nominative e conferiscono ai loro titolari uguali diritti, ad eccezione di quanto previsto dal precedente art. 6, comma 1.
4. I titoli rappresentativi delle quote non sono emessi e pertanto lo stato di socio risulta unicamente dai libri sociali.

### Art. 8 (*Trasferimento e prelazione*)

1. I soci hanno diritto di prelazione per l'acquisto delle quote. Qualora, nel rispetto di quanto previsto dal precedente art. 6, un socio intenda trasferire a terzi, in tutto o in parte, a qualsiasi titolo, anche gratuito e di liberalità, le proprie quote ovvero i diritti di opzione sulle emittende quote in caso di aumento del capitale sociale, deve previamente, a mezzo PEC da inviare all'Amministratore unico o al Consiglio di Amministrazione, dare comunicazione dell'offerta agli altri soci, specificando il nome del terzo o dei terzi disposti all'acquisto, il prezzo, le modalità di pagamento, le eventuali ulteriori condizioni di vendita e se la prelazione può essere esercitata anche per una parte soltanto dei titoli.
2. L'Amministratore unico o Presidente del Consiglio di Amministrazione, di cui al successivo art. 15, entro 10 (dieci) giorni dal ricevimento della proposta di vendita, provvede a darne comunicazione scritta a tutti i soci.
3. I soci che intendono esercitare il diritto di prelazione, entro 45 (quarantacinque) giorni dal ricevimento della comunicazione di cui al comma precedente, debbono comunicare tale volontà al



Amministratore Unico o al Presidente del Consiglio di Amministrazione, a mezzo PEC indirizzata allo stesso Amministratore unico o al Presidente del Consiglio di Amministrazione. L'amministratore unico o il Presidente del Consiglio di Amministrazione, entro 15 (quindici) giorni dal ricevimento, provvede ad informare l'offerente e tutti i soci a mezzo PEC delle proposte di acquisto pervenute.

4. Qualora l'offerta venga accettata da più soci, le quote o i diritti di opzione offerti in vendita, sono ad essi attribuiti in proporzione alla rispettiva partecipazione al capitale della società, con garanzia del rispetto di quanto previsto al precedente art. 6. Qualora nessun socio eserciti – nei termini e con le procedure di cui ai precedenti commi – il diritto di prelazione ovvero le prelazioni esercitate entro lo stesso termine non coprano interamente il numero di azioni offerto in vendita o la parte che il socio venditore si è dichiarato disposto ad accettare, le quote ed i diritti di opzione saranno liberamente trasferibili purché a condizioni non inferiori a quelle indicate nell'offerta. La cessione delle quote è effettuata nel rispetto dei principi di pubblicità, trasparenza e non discriminazione. In casi eccezionali, a seguito di deliberazione motivata dell'organo competente del socio, che dà analiticamente atto della convenienza economica dell'operazione, con particolare riferimento alla congruità del prezzo di vendita, l'alienazione può essere effettuata mediante negoziazione diretta con un singolo acquirente.
5. L'efficacia dei trasferimenti delle quote nei confronti della società è comunque subordinata all'effettuazione delle relative iscrizioni del Libro dei Soci.
6. Il socio Comune di Alghero qualora ricorrano ragioni di interesse pubblico con particolare riferimento alla possibilità di una più conveniente gestione del servizio integrante l'oggetto sociale della società, che necessitino dell'adozione di una nuova modalità gestoria del servizio medesimo tra quelle indicate nella normativa di riferimento, o qualora venga meno l'affidamento del servizio da parte di uno dei soci pubblici alla società, sarà legittimato ad esercitare il diritto di riscatto su tutte o parte delle quote in circolazione, previa comunicazione alla società dell'atto di determina al riscatto medesimo dal quale risulti il ricorrere delle ragioni predette.

Dall'ultima delle comunicazioni da parte del socio predetto, rispettivamente alla società del predetto atto di determina ed al socio soggetto al riscatto delle quote della propria volontà di procedere all'esercizio del diritto di riscatto, l'esercizio dei diritti spettanti alle quote riscattate sarà sospeso.

Il diritto di riscatto dovrà essere esercitato dal socio pubblico mediante comunicazione scritta (PEC) indirizzata al socio soggetto al riscatto delle quote. Quest'ultimo provvederà a dare esecuzione a tutti gli adempimenti necessari al trasferimento delle quote riscattate in favore del socio Comune di Alghero.

Ai fini del riscatto il valore delle quote sarà determinato dall'organo amministrativo, acquisito il parere dell'Organo di Controllo, sulla base dei criteri di cui all'art. 2437 ter del Codice Civile.

Il prezzo di riscatto delle quote potrà essere determinato anche facendo riferimento ad una stima del valore delle quote effettuata, secondo i criteri di cui sopra, sulla base di una situazione patrimoniale che non sia antecedente di oltre sei mesi alla data del riscatto.

Il pagamento di quanto dovuto a titolo di riscatto avverrà per il 50% trascorsi tre mesi dall'avvenuto riscatto; il saldo verrà corrisposto trascorsi sei mesi dall'approvazione del bilancio di esercizio nel corso del quale avviene il riscatto, previo conguaglio della quota di corrispettivo con la quota degli utili o le perdite dell'esercizio stesso proporzionale ai mesi trascorsi sino al momento della cessazione del rapporto sociale.

**TITOLO III**  
**ORGANI SOCIALI**

**Art. 9**  
**(Organi della Società)**

1. Gli organi della Società sono:

- l'Assemblea dei soci;
- l'Amministratore unico o, qualora le caratteristiche organizzative della società lo consentano in rapporto a quanto disciplinato dal decreto attuativo dell'art. 11, comma 3 del d.lgs. n. 175/2016, il Consiglio di Amministrazione;
- il Presidente del Consiglio di Amministrazione, qualora costituito in rapporto a quanto disciplinato dal decreto attuativo dell'art. 11, comma 3, del d.lgs. n.175/2016, il Consiglio di Amministrazione;
- l'Amministratore delegato (se nominato);
- l'Organo di Controllo.

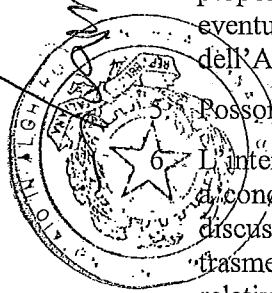
2. Non possono essere istituiti organi diversi da quelli previsti dalle norme generali in tema di società.

**Art. 10**  
**(Assemblea)**

1. L'Assemblea è ordinaria o straordinaria ai sensi di legge ed esercita le attribuzioni previste dalla normativa vigente e dal presente Statuto.
2. L'Assemblea è convocata dall'Amministratore unico o, qualora nominato nel rispetto della normativa vigente, dal Presidente del Consiglio di Amministrazione nella sede sociale o nel diverso luogo indicato nell'avviso di convocazione almeno 8 (otto) giorni prima dell'adunanza con PEC, lettera raccomandata, fax o telegramma, ovvero con qualsiasi altro mezzo idoneo ad assicurare la prova dell'avvenuto ricevimento. Nell'avviso di convocazione sono indicati, oltre al luogo, il giorno e l'ora per l'adunanza e l'elenco degli argomenti da trattare. Lo stesso avviso può indicare il luogo, il giorno e l'ora per l'adunanza in seconda convocazione, qualora la prima andasse deserta, da tenersi in giorno diverso da quello indicato per la prima. Sono tuttavia valide le Assemblee, costituite anche in assenza delle formalità procedurali di cui sopra, qualora vi sia rappresentato l'intero capitale sociale e partecipi all'assemblea la maggioranza dei soci e dei componenti dell'organo di controllo. In tale ipotesi ciascuno dei partecipanti può opporsi alla votazione degli argomenti sui quali non si ritenga sufficientemente informato.
3. L'Assemblea ordinaria deve essere convocata almeno una volta all'anno entro 120 (centoventi) giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Qualora particolari esigenze lo richiedano, l'Assemblea, da tenersi in via ordinaria per l'approvazione del bilancio, può essere convocata entro 180 (centottanta) giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale; in quest'ultimo caso, gli Amministratori ne segnalano le ragioni nella Nota Integrativa o nella Relazione sulla Gestione.
4. Nel caso dell'approvazione degli atti di cui al successivo art. 14 e art. 16, co.2, lettera a e b, le proposte messe all'ordine del giorno devono essere comunicate al Socio Comune di Alghero e agli eventuali altri soci pubblici almeno 45 (quarantacinque) giorni prima della data di convocazione dell'Assemblea.

Possono intervenire all'Assemblea tutti coloro che risultano iscritti nel Libro dei Soci.

L'intervento in Assemblea può avvenire anche tramite mezzi di audioconferenza o videoconferenza a condizione che tutti i partecipanti possano essere identificati e sia loro consentito di seguire la discussione, di intervenire in tempo reale alla trattazione degli argomenti affrontati, di ricevere e trasmettere documenti e di partecipare alla votazione e che di tutto quanto sopra venga dato atto nel relativo verbale. Verificatisi tali presupposti, l'Assemblea si considera tenuta nel luogo in cui si trova l'Amministrazione unica o il Presidente del Consiglio di Amministrazione e dove pure deve trovarsi il Segretario.



7. Ai fini di permettere ai soci pubblici di esercitare efficacemente il controllo analogo sulla società, devono essere altresì convocate ogni anno due Assemblee ordinarie aventi all'ordine del giorno l'approvazione da parte dei soci degli atti di cui all'art. 14 e all'art. 16, comma 2, lettere a) e b), la verifica puntuale dell'esecuzione e della corretta applicazione delle normative e degli indirizzi di cui all'art. 1, comma 2, e delle attività previste negli atti di cui all'art. 14 e all'art. 16, comma 2, lettere a) e b).

#### Art. 11

##### *(Il Presidente dell'Assemblea)*

1. L'Assemblea è presieduta dall'Amministratore unico o, qualora nominato nel rispetto della normativa vigente, dal Presidente del Consiglio di Amministrazione o, in caso di sua assenza o impedimento, l'Assemblea nominerà una persona tra gli intervenuti.
2. Il Presidente ha pieni poteri per accertare il diritto dei soci a partecipare all'Assemblea, in proprio o per delega, per constatare se essa sia regolarmente costituita e possa deliberare, per stabilire le modalità di votazione e per regolare la discussione sugli argomenti all'ordine del giorno.
3. Il Presidente è assistito da un segretario nominato dall'Assemblea, a meno che il verbale sia o debba essere redatto, ai sensi di legge, da un notaio.

#### Art. 12

##### *(Competenze dell'Assemblea e decisioni)*

1. L'Assemblea esercita le attribuzioni previste dalla legge e del presente Statuto.
2. Sono riservate alla competenza dell'Assemblea:
  - a) L'approvazione del bilancio e la distribuzione degli utili;
  - b) Le modifiche dello Statuto;
  - c) La decisione di compiere operazioni che comportano una sostanziale modificazioni dell'oggetto sociale o una rilevante modificazione dei diritti dei Soci;
  - d) La nomina dell'Amministratore unico o dei componenti il Consiglio di Amministrazione, il Presidente del Consiglio di Amministrazione e i componenti dell'Organo di Controllo e ne determina i compensi;
  - e) La nomina dei Liquidatori ed i criteri di svolgimento della liquidazione;
  - f) L'approvazione degli atti, di competenza dell'organo amministrativo, collegati alle previsioni di cui agli atti e attività indicate nei successivi art. 14 e art. 16, comma 2, lettere a) e b).
3. Le deliberazioni di ogni Assemblea risultano da apposito verbale, trascritto sul Libro dei verbali delle Assemblee, che verrà sottoscritto dall'Amministratore unico o Presidente del Consiglio di amministrazione e dal Segretario o dal notaio, se nominato a tale incarico.
4. Per la validità delle sedute e delle deliberazioni dell'Assemblea, tanto in sede ordinaria che straordinaria, valgono le disposizioni di leggi vigenti.

#### Art. 13

##### *(Tutela dei soci con partecipazioni minoritarie al capitale sociale nelle decisioni dell'assemblea ordinaria e dell'assemblea straordinaria).*

1. Fatto salvo quanto stabilito dall'art. 2368 del codice civile e dal precedente art. 13, l'assemblea ordinaria adotta con voto favorevole dei soci che rappresentino almeno i due terzi del capitale sociale le decisioni in materia di:
  - approvazione del bilancio e degli strumenti di pianificazione economico-finanziaria incidenti sul bilancio e rapportabili alle dinamiche fondamentali dello stesso;

- Rocco Strick*
- nomina e revoca dell'Amministratore unico, nonché, qualora possibile la nomina del Consiglio di Amministrazione nel rispetto della normativa vigente e esercitata opzione in tal senso, determinazione del numero degli Amministratori tra il minimo ed il massimo previsti dalla legge e nomina o revoca degli Amministratori;
  - autorizzazione all'Organo amministrativo per il compimento degli atti di cui agli articoli 14 e 16, qualora rilevanti come decisioni strategiche per la società incidenti sul rapporto economico-finanziario con gli enti locali soci.
2. Fatto salvo quanto stabilito dall'art. 2368 del codice civile, l'assemblea straordinaria adotta con voto favorevole dei soci che rappresentino almeno i due terzi del capitale sociale le decisioni nelle materie previste dallo stesso articolo 13.
  3. Ai fini del precedente comma 2, l'approvazione dell'autorizzazione all'Organo amministrativo per il compimento degli atti di cui agli articoli 14 e 16 è adottata con la maggioranza dello stesso comma 2, qualora gli atti siano rilevanti come decisioni strategiche per la società incidenti sul rapporto economico-finanziario con gli enti locali soci.

#### Art. 14

#### *Il Controllo Analogo*

1. Si definisce controllo analogo l'attività di controllo amministrativo riconosciuta ai soci, quale riscontro dell'attività svolta dalla società, subordinata in via gerarchica alla proprietà pubblica. Le disposizioni del presente Statuto che garantiscono l'esercizio del controllo analogo, anche in forma congiunta, da parte degli enti locali soci, sono individuate in particolare negli articoli 11, 13, [13-bis], 15 e 16, nonché nel presente articolo 14. I soci pubblici adottano specifici regolamenti contenenti la disciplina dei controlli da essi effettuabili sulla Società e tali atti normativi costituiscono strumenti volti a rafforzare il controllo analogo. L'esercizio del controllo analogo in base alle disposizioni del presente Statuto e agli elementi definiti dai soci pubblici con i patti parasociali è finalizzato a garantire agli stessi di esercitare congiuntamente un'influenza determinante sugli obiettivi strategici e sulle decisioni significative della Società.

L'attività del controllo analogo anche in forma congiunta si esplica da parte dei soci, con le modalità dagli stessi definite, anche con patti parasociali di durata superiore a cinque anni, in deroga all'articolo 2341-bis, primo comma, del codice civile, attraverso:

- definizione degli obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, della Società, anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale e tenuto conto delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a carico degli enti locali soci, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale;
- esame preventivo di tutti gli atti di programmazione della società, ivi comprese le politiche del personale, degli incarichi esterni, degli investimenti, degli affidamenti a terzi;
- nomina dell'Organo amministrativo ed attribuzione di eventuali deleghe o speciali incarichi e relativi compensi;
- nomina dell'Organo di controllo;
- verifica sulla regolare esecuzione del contratto di servizio;
- verifica dei regolamenti da adottarsi in materia di reclutamento del personale e acquisizione di beni e servizi;
- verifica delle modalità di funzionamento della società sotto il profilo della legittimità degli atti e dell'attività, del rispetto delle norme cui le società in quanto pubbliche sono soggette, dei regolamenti adottati dall'Assemblea, nonché del rispetto delle direttive impartite dai soci;
- verifica delle risultanze del bilancio d'esercizio e della relazione illustrativa dei risultati raggiunti rispetto agli obiettivi programmati.

Rimane prerogativa dei soci l'individuazione di modalità aggiuntive ritenute necessarie al fine di un esaustivo controllo sull'attività della società e sulle modalità di esercizio della stessa.

2. L'Organo amministrativo predispone ed invia al Comune di Alghero e agli eventuali altri soci pubblici gli atti indicati nell'art. 16, comma 2, lettere a) e b).
3. Sono sottoposte alla preventiva approvazione dell'Assemblea dei soci, ai fini del controllo analogo anchè in forma congiunta, le decisioni, nonché le eventuali, successive, variazioni alle medesime, di cui al comma 2.
4. La Società, a seguito di indirizzo del socio Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici, adotterà misure idonee ad assicurare la comparabilità e il coordinamento della disciplina contabile della società con quella del Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici.
5. I soci vantano poteri ispettivi nei confronti della società, esercitabili nel rispetto del regolamento sul controllo analogo adottato dai soci.

## TITOLO IV AMMINISTRAZIONE

### Art. 15

#### *(Organo amministrativo - Amministratore unico o Consiglio di Amministrazione)*

1. La Società adotta il sistema di amministrazione e controllo di tipo tradizionale. L'amministrazione della società può essere affidata ad un Amministratore unico o ad un Consiglio di amministrazione composto dal Presidente e da 2 (due) membri anche non soci. Allorquando sarà costituita la pluralità dei soci al Comune di Alghero sarà riservata la nomina dell'Amministratore unico ovvero, nel caso sia nominato un Consiglio di amministrazione di 2 (due) componenti, il presidente è nominato dall'Assemblea tra i consiglieri designati dal Comune di Alghero.
2. componenti del Consiglio di Amministrazione o l'Amministratore unico devono possedere i requisiti previsti dagli artt. 7, 9 e 10 del D.M. 11/09/2000, n.283 e, a pena di ineleggibilità, quelli di cui art. 2382 del Codice Civile, e quelli ulteriori previsti dai codici e dalle regole di *governance* di cui all'art. 1, comma 2, del presente Statuto.
3. L'amministratore unico o i membri del Consiglio di Amministrazione durano in carica tre esercizi consecutivi e scadono con l'Assemblea che approva il bilancio relativo all'esercizio in cui l'organo amministrativo stesso è scaduto e sono rieleggibili.
4. In caso di mancanza sopravvenuta di uno o più Amministratori, gli altri provvedono a sostituirli nei modi previsti dall'art. 2386 del codice civile, purché la maggioranza resti costituita da Amministratori nominati dall'Assemblea. L'Amministratore unico o il Consiglio di Amministrazione non ricostituito nei termini per esso previsti dalla legge e dal presente Statuto è prorogato per non più di quarantacinque giorni, decorrenti dal giorno della scadenza del termine medesimo; in ogni caso all'organo amministrativo si applica il decreto-legge 16 maggio 1994, n. 293, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 1994, n. 444.
5. Se viene meno la maggioranza degli Amministratori, nominati dall'Assemblea, quelli rimasti in carica devono convocare l'Assemblea perché provveda alla sostituzione dei mancanti.
6. In caso di mancanza sopravvenuta di tutti gli Amministratori, l'Assemblea deve essere convocata d'urgenza dall'Organo di Controllo, il quale può compiere nel frattempo gli atti di ordinaria amministrazione.
7. Qualora, nel rispetto della normativa vigente in materia di società partecipate da pubbliche amministrazioni, sia nominato un Consiglio di Amministrazione, non può essere nominato un Vice-Presidente.

### Art. 16

#### *(Limiti ai compensi degli amministratori)*

1. Ai componenti degli organi sociali non possono essere corrisposti gettoni di presenza o premi di risultato deliberati dopo lo svolgimento dell'attività, nonché non possono essere corrisposti trattamenti di fine mandato.

### Art. 17

#### *(Competenze dell'Amministratore Unico o del Consiglio di Amministrazione)*

1. L'Amministratore Unico o il Consiglio di Amministrazione, qualora nominato, sono investiti dei più ampi poteri per l'amministrazione ordinaria e straordinaria della Società e più segnatamente provvedono al compimento di tutti gli atti che rientrano nell'oggetto sociale e che non siano, per legge o per Statuto, espressamente riservati dall'Assemblea dei Soci.

2. Sono comunque di esclusiva competenza dell'Amministratore Unico o il Consiglio di Amministrazione, qualora nominato, e non sono delegabili, i poteri relativi alla predisposizione dei seguenti atti da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea per consentire l'esercizio del controllo analogo:
  - a) atti di programmazione riguardanti il bilancio annuale e pluriennale, la relazione illustrativa sull'esercizio finanziario, il piano di investimento e di assunzione del personale. Tali documenti devono essere corredati delle relative previsioni di entrata e di uscita e redatti in coerenza e in tempo utile con gli atti di programmazione degli enti locali soci;
  - b) piano operativo annuale e pluriennale da concordare preventivamente con gli enti pubblici soci;
  - c) assunzione di partecipazioni da parte della società in enti e associazioni;
  - d) alienazione, compravendita e permuta di beni immobili e brevetti;
  - e) prestazioni di garanzia, fidejussioni e concessioni prestiti;
  - f) assunzione di mutui.
3. Qualora le norme che disciplinano l'approvazione dei documenti programmatici e contabili delle amministrazioni pubbliche soci, prevedano la partecipazione nei termini di approvazione degli stessi, la società opererà, nelle more di definizione delle politiche gestionali e contabili, in base a piani provvisori approvati dall'Assemblea dei soci con riferimento ai vincoli giuridici assunti dagli enti in base ai corrispettivi dovuti nell'ambito del Contratto di Servizio.
4. L'Amministratore unico e il Consiglio di Amministrazione, qualora nominato, possono nominare uno o più procuratori per determinati atti o categorie di atti. Al Direttore ed ai procuratori spetta la rappresentanza della società nei limiti della delega conferita.
5. Il Consiglio di Amministrazione, qualora nominato, può assegnare una o più deleghe al presidente, determinandone i limiti, in coerenza con le previsioni di cui all'art. 1 comma 2 del presente Statuto.

#### **Art. 18**

##### *(Funzionamento del Consiglio di Amministrazione e dell'Amministratore Unico)*

1. Il Consiglio di Amministrazione, qualora nominato in base al decreto attuativo dell'art. 11, comma 3, del d.lgs. n.175/2016, si riunisce anche fuori dalla sede sociale, tutte le volte che il Presidente lo giudichi necessario o quando ne sia fatta domanda da almeno due dei suoi membri o da un Sindaco o sia fatta richiesta scritta dal Comune o da eventuali altri soci pubblici nella loro qualità di soci della società.
2. Le convocazioni sono fatte dal Presidente mediante PEC, lettera raccomandata, fax o posta elettronica o qualsiasi altro mezzo idoneo ad assicurare la prova dell'avvenuto ricevimento tre giorni liberi prima o, nei casi di urgenza, almeno un giorno libero prima, al domicilio di ciascun consigliere/sindaco.
3. Per la validità delle adunanze è necessaria la presenza della maggioranza degli Amministratori in carica. Le deliberazioni sono prese a maggioranza assoluta di voti, in caso di parità prevale il voto del Presidente.
4. Le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione debbono risultare da verbali trascritti in apposito libro tenuto ai sensi di legge e firmati dal presidente e dal segretario di volta in volta nominato anche tra gli estranei al consiglio. Nel caso l'amministrazione della società sia affidata ad un Amministratore Unico, le decisioni dell'Amministratore Unico dovranno essere verbalizzate in analogo libro e sottoscritte dal verbalizzante e dall'Amministratore Unico. Il libro delle adunanze e delle deliberazioni è tenuto a cura del Presidente del Consiglio di Amministrazione e dall'Amministratore Unico.
5. La partecipazione al Consiglio può avvenire anche tramite mezzi di audio conferenza o video conferenza a condizione che tutti i partecipanti possano essere identificati e sia loro consentito di seguire le discussioni.

### Art. 19 (*Amministratore Unico o Presidente del Consiglio di Amministrazione*)

1. L'Amministratore unico o il Presidente del Consiglio di Amministrazione, sono nominati dall'Assemblea dei soci.
2. L'Amministratore unico o il Presidente del Consiglio di Amministrazione hanno la rappresentanza legale della società nell'ambito delle competenze ad essi spettanti.
3. L'Amministratore unico o il Presidente del Consiglio di Amministrazione riferiscono, almeno semestralmente, al Socio Comune di Alghero e agli eventuali altri soci pubblici con le modalità previste dai codici e dalle regole di *governance* di cui all'art. 1 comma 2 del presente Statuto, sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla Società.

### Art. 20 (*Amministratore Delegato*)

1. L'Organo amministrativo può nominare l'Amministratore Delegato, su designazione del Socio Comune di Alghero e degli eventuali altri soci pubblici, nei limiti e nel rispetto dell'articolo 2381 del Codice Civile, specificando i limiti della delega.
2. All'Amministratore Delegato, nell'ambito delle competenze ad esso attribuite, spettano i poteri di gestione esecutiva della Società ed in particolare, a titolo esemplificativo e non esaustivo e salvo quelle ulteriori che gli potranno essere conferite dall'organo amministrativo, le seguenti deleghe:
  - Gestire e coordinare la struttura interna della Società, sia di linea che di staff;
  - Selezionare, assumere, promuovere e licenziare il personale dipendente della Società con la sola eccezione del Direttore, determinandone inquadramento, mansioni e retribuzioni, il tutto fermo restando quanto previsto nel piano delle assunzioni e delle collaborazioni del personale della Società deliberato dall'organo amministrativo nell'ambito dei suoi poteri esclusivi;
  - Predisporre i budget annuali della Società da sottoporre all'organo amministrativo;
  - Predisporre i piani strategici ed industriali della Società, da sottoporre all'organo amministrativo;
  - Attuare le deliberazioni dell'organo amministrativo e compiere altresì tutti gli atti, nonché le operazioni ad esse collegate;
  - Instaurare, proseguire e resistere in ogni tipo di giudizio, in tutte le sedi e presso tutte le autorità e Corti consentite dalla legge;
  - Definire i termini ed eventuali transazioni e conciliazioni giudiziali e stragiudiziali, in sede ordinaria, speciale ed amministrativa, nonché presentare atti, ricorsi, querele, esposti e denunce alle autorità competenti;
  - Nominare avvocati, procuratori ed arbitri conferendo agli stessi procure alle liti, nonché ogni potere in ordine alle eventuali relative transazioni e conciliazioni giudiziali e stragiudiziali;
  - Acquisire, alienare, dimettere beni, aziende o rami di azienda, di valore inferiore o pari a  $\frac{1}{4}$  (un quarto) del capitale sociale;
  - Investire in immobilizzazioni tecniche di maggiore rilevanza per la società sotto il profilo dell'impatto strategico e dei rischi ed in ogni caso di ammontare inferiore o pari a  $\frac{1}{4}$  (un quarto) del capitale sociale;
  - Rilasciare a terzi, da parte della società, garanzie personali e reali di ammontare inferiore o pari a  $\frac{1}{3}$  (un terzo) del capitale sociale.
3. L'Amministratore Delegato riferisce, di concerto con il Presidente del Consiglio di Amministrazione, almeno trimestralmente al Consiglio di Amministrazione e all'Organo di Controllo, con le modalità ed i tempi previsti dai codici e dalle regole di *governance* di cui all'art. 1 comma 2 del presente Statuto, sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile



evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società.

4. Ciascun Consigliere può chiedere all'Amministratore delegato che in Consiglio siano fornite informazioni relative alla gestione della società.

## **TITOLO V ORGANI DI CONTROLLO**

### **Art. 21**

#### *(Organo di controllo - Sindaco Unico o Collegio Sindacale)*

1. L'attività di controllo interno è affidata al ad un Sindaco Unico o, alternativamente, ad un Collegio Sindacale. Il Collegio Sindacale, se nominato, è composto di 3 (tre) membri effettivi, tra cui il Presidente, e 2 (due) supplenti. Allorquando sarà costituita la pluralità dei soci al Comune di Alghero sarà riservata la nomina di uno dei componenti effettivi e di uno dei componenti supplenti nel collegio.
2. L'Assemblea nomina il Sindaco Unico o il Collegio Sindacale ed il Presidente dello stesso e ne determina, all'atto della nomina e per l'intero periodo di durata del loro ufficio, il compenso loro spettante.
3. Il Sindaco Unico, o il Collegio, dura in carica 3 (tre) esercizi e scadono alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio della carica. I sindaci sono rieleggibili. Alla scadenza dell'incarico, il sindaco unico o componente il collegio se non ricostituito, nei termini per esso previsti dalla legge e dal presente Statuto, è prorogato per non più di quarantacinque giorni, decorrenti dal giorno della scadenza del termine medesimo; in ogni caso all'organo di controllo si applica il decreto-legge 16 maggio 1994, n. 293, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 1994, n. 444.
4. Il Sindaco Unico, o componente del Collegio, devono essere in possesso dei requisiti richiesti dalla legge per l'esercizio della revisione legale dei conti e di quelli ulteriori stabiliti dagli artt. 7 e 9 del D.M. 11/09/2000, n. 289.
5. Il Sindaco Unico, o il Presidente del Collegio, riferisce al Socio Comune di Alghero e agli eventuali altri soci pubblici con le modalità previste dai codici e dalle regole di governance di cui all'art. 1 comma 2° del presente Statuto, di ogni irregolarità o comportamento che possa fare nascere dubbi sulla legalità dell'amministrazione della società.
6. La partecipazione al Collegio può avvenire anche tramite mezzi di audioconferenza, o videoconferenza, a condizione che tutti i Sindaci possano essere identificati e sia loro consentito di seguire le discussioni.
7. L'emolumento annuale del Sindaco Unico o dei sindaci costituenti il Collegio, è stabilito in base alla misura prevista dalle tariffe professionali vigenti.

## **TITOLO VI BILANCIO ED UTILI**

### **Art. 22**

#### *(Bilancio e utili)*

1. L'esercizio sociale ha inizio il 1° gennaio e si chiude il 31 dicembre di ogni anno.
2. L'Organo Amministrativo provvede, entro i termini ed osservando le disposizioni di legge, alla compilazione del bilancio e della relazione sull'andamento della gestione sociale, sottoponendoli tempestivamente all'Assemblea dei Soci.

3. Gli utili netti, dopo il prelevamento di una somma non inferiore al 5% (cinque per cento) per la riserva legale, sino a che questa non abbia raggiunto un quinto del capitale sociale, saranno ripartiti tra i soci, salvo diversa deliberazione dell'Assemblea, la quale può destinare in tutto o in parte gli utili distribuibili a nuovi investimenti e a supporto dello sviluppo dell'attività sociale secondo i programmi indicati dall'Assemblea stessa in sede di approvazione del bilancio di esercizio.

## TITOLO VII SCIoglimento E LIQUIDAZIONE DELLA SOCIETA'

### Art. 23 (Scioglimento e liquidazione)

1. In caso di scioglimento della Società per le cause di cui all'art. 2484 Cod. Civ., l'Assemblea straordinaria determina le modalità della liquidazione e nomina uno o più liquidatori, fissandone i poteri e i compensi, ferme le disposizioni di cui agli articoli 2485 e seguenti Cod. Civ.

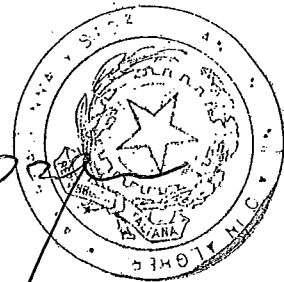
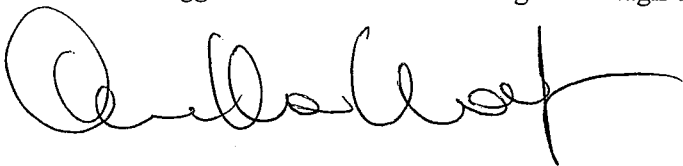
## TITOLO VIII FORO COMPETENTE E DISPOSIZIONI FINALI

### Art. 24 (Foro competente)

1. Per tutte le controversie che dovessero insorgere nei rapporti tra la Società, i soci ed i membri degli organi sociali è competente il Foro di SASSARI.
2. La società potrà ricorrere alle procedure di conciliazione previste dalla legge in tutti i casi in cui ciò è consentito.

### Art. 25 (Disposizioni finali)

1. Per quanto non contemplato nel presente Statuto, si fa espresso richiamo alle le disposizioni del Codice Civile ed alle Leggi speciali in materia, nonché ai codici e alle regole di *governance* di cui all'art. 1 comma 2. La Società di obbliga inoltre ad attuare gli ulteriori indirizzi approvati ai sensi di legge dal Socio Comune di Alghero e dagli eventuali altri soci pubblici.



Certificazione di conformità di copia digitale ad originale analogico

(art. 22, comma 1, D.Lgs. 7 marzo 2005 n. 82; art. 68-ter Legge 16 febbraio 1913 n. 89)

Certifico io sottoscritto dott. ANDREA PINNA VISTOSO, Notaio in Alghero, iscritto nel Collegio Notarile dei Distretti Riuniti di Sassari, Nuoro e Tempio Pausania, mediante apposizione al presente file della mia firma digitale (dotata di Certificato di validità fino all'8 settembre 2023, rilasciato dal Consiglio Nazionale del Notariato Certification Authority), che la presente copia, composta di numero 50 (cinquanta) pagine su 50 (cinquanta) fogli e contenuta in un supporto informatico, è conforme al documento originale analogico a mio rogito, conservato nella raccolta dei miei atti, sottoscritto a norma di legge. Ai sensi dell'articolo 22, comma 1, del D.Lgs. 7 marzo 2005 n. 82, l'esecuzione e produzione della presente copia di documento analogico formata su supporto informatico sostituisce quella dell'originale.

Alghero, nel mio studio in Piazza Civica n. 11, il giorno uno agosto duemilaventitrè (1 agosto 2023).

Firmato digitalmente dal Notaio Andrea Pinna Vistoso