



Corporate governance Codice di regolamentazione

INDICE

➤ Premessa	pag. 3
➤ Principi generali	pag. 9
➤ Criteri Applicativi	pag. 11
➤ Organo Amministrativo	pag. 11
➤ Sindaci e Revisori	pag. 12
➤ Rapporti con gli Azionisti	pag. 13
➤ Sistema di controllo interno	pag. 13
➤ Procedure selettive per il reclutamento del personale	pag. 14

Premessa

Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A., in ottemperanza alla delibera del Consiglio Comunale di Salerno n. 39 del 17 ottobre 2011, è una società a totale controllo pubblico. Lo Statuto della Holding ne definisce il seguente oggetto sociale:

"[...]lo svolgimento del coordinamento tecnico, gestionale e finanziario delle società partecipate e la prestazione, in loro favore, di servizi. A tal fine, la Società provvede in particolare:

** alla definizione degli indirizzi di programmazione, dei piani strategici ed industriali, nonché alla determinazione delle politiche di investimento e all'esercizio del controllo dell'insieme delle attività svolte dal Gruppo,*

** al coordinamento delle risorse manageriali delle società partecipate e controllate,*

** al coordinamento amministrativo e finanziario delle società partecipate e controllate, compiendo in loro favore ogni opportuna operazione, ivi compresa la concessione di finanziamenti nonché, più in generale, l'impostazione e la gestione dell'attività finanziaria delle medesime,*

** alla gestione dei servizi amministrativi, finanziari, del recupero dei crediti, del controllo di gestione e dell'amministrazione del personale delle società partecipate e controllate,*

** alla gestione dei servizi legali e fiscali delle società partecipate e controllate,*

** alla gestione dei servizi legati alla organizzazione aziendale, qualità e sicurezza delle società partecipate e controllate,*

** alla gestione dei servizi legati agli acquisti, appalti e contratti delle società partecipate e controllate,*

** alla gestione dei servizi generali di segreteria, di sede e logistici delle società partecipate e controllate,*

** alla gestione dei servizi di information and communication technology e CED delle società partecipate e controllate,*

** alla gestione dei servizi di marketing e comunicazione delle società partecipate e controllate,*

** alla fornitura di altri servizi in favore delle società partecipate o controllate in aree di specifico interesse.*

Con particolare riferimento alle attività nel settore energetico oggetto di separazione funzionale (unbundling), la società persegue, nel rispetto dei principi di economicità e redditività e della riservatezza dei dati aziendali, la finalità di promuovere la concorrenza, l'efficienza ed adeguati livelli di qualità nell'erogazione dei servizi, a) garantendo la neutralità della gestione delle infrastrutture essenziali per lo sviluppo del libero mercato energetico, b) impedendo discriminazioni nell'accesso a informazioni commercialmente sensibili, e c) impedendo trasferimenti incrociati di risorse tra i segmenti delle filiere.

La Società, in quanto strumento organizzativo del Comune di Salerno, può assumere e cedere partecipazioni, anche di minoranza, in altre società, imprese, consorzi ed associazioni che abbiano ad oggetto l'erogazione di servizi pubblici locali, l'erogazione di servizi strumentali e/o di interesse economico generale ovvero la gestione e/o proprietà di reti, impianti ed altre dotazioni patrimoniali.

La Società può espletare ogni altra attività finanziaria, immobiliare, commerciale o industriale e di investimento, inclusa la prestazione di garanzie, comunque connessa affine e necessaria per il conseguimento dello scopo sociale, con eccezione della raccolta del risparmio tra il pubblico e dell'esercizio delle attività riservate agli intermediari finanziari e immobiliari.

La Società instaura e sviluppa rapporti di collaborazione con le amministrazioni statali, regionali, provinciali e comunali nonché con gli altri enti pubblici ed università, stipulando con essi convenzioni.

La Società può affidare a terzi, mediante procedure di evidenza pubblica, singole attività o specifici servizi non preminenti rispetto alle sue funzioni complessive[...]"

La società detiene, a sua volta, il controllo societario sulle seguenti partecipazioni finanziarie:

➤ Sistemi Salerno – Reti Gas S.p.A., con il seguente oggetto sociale:

"[...] La Società, ai sensi del D. Lgs. 164/2000, sviluppa l'attività di progettazione, costruzione, installazione, conduzione e manutenzione di reti ed impianti per la distribuzione del gas naturale ed attività complementari e beni connessi ai sensi di legge. Sempre ai sensi di legge, essa potrà partecipare alle gare per l'attribuzione del servizio pubblico locale di rilevanza economica sopra citato.

Per quanto strumentale ai propri fini istituzionali, il consiglio di amministrazione, su propria proposta e previa autorizzazione dell'assemblea, può assumere e cedere partecipazioni ed interessenze in altre società, società consortili,

consorzi, associazioni e fondazioni, così come potrà attivare o aderire ad associazioni in partecipazione, associazioni temporanee d'impresa, riunioni temporanee d'impresa, gruppi economici d'interesse europeo, affitto di aziende di carattere pubblico o privato o rami di esse.

La Società può espletare ogni altra attività finanziaria, immobiliare, commerciale o industriale e di investimento, inclusa la prestazione di garanzie, comunque connessa, affine e necessaria per il conseguimento dello scopo sociale che non le sia impedita dalle vigenti leggi.

La Società instaura e sviluppa rapporti di collaborazione con le amministrazioni statali, regionali e provinciali, nonché, ai sensi di legge, con gli altri enti pubblici e le Università, e può con essi stipulare convenzioni o partecipare a conferenze di servizi in vista della conclusione di accordi di programma attinenti ai propri fini istituzionali. In tal senso la Società potrà, altresì, fornire assistenza operativa alle autorità competenti ed esercitare, su loro delega, attività di monitoraggio ad altre attività o compiti inerenti ai propri fini istituzionali.

La Società, per uniformare le proprie attività ai principi di economia, efficienza ed efficacia, può altresì affidare a terzi singoli segmenti o specifiche fasi complementari della propria attività ed opere connesse.

Sempre ai fini strumentali al perseguimento del proprio oggetto sociale, la Società potrà concedere finanziamenti a società controllate, collegate o partecipate, nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge in materia bancaria e creditizia.

La Società potrà procedere all'acquisto, alla dismissione e alla concessione di diritti, anche relativi a beni immateriali ed in genere a patrimoni intellettuali, tali da consentire ed agevolare l'attività e lo sviluppo di società, enti, imprese, consorzi ed associazioni, fondazioni, in cui partecipa ed è interessata, ivi compresa la concessione in locazione di beni immobili o la prestazione di servizi connessi all'utilizzo di strutture immobiliari a favore di società controllate e collegate o partecipate, o a favore anche di terzi; la prestazione, a beneficio dei medesimi destinatari, di servizi attinenti alla realizzazione di programmi e progetti nel campo inerente la propria attività; la effettuazione di servizi di consulenza, assistenza tecnica e costruzione relativamente agli impianti ed opere di cui ai propri servizi pubblici locali.

La Società inoltre, per il conseguimento dell'oggetto sociale, o in connessione con lo stesso può compiere ogni qualsivoglia atto ed operazione, ivi compresi (ai sensi di legge) atti di beneficenza e liberalità, ritenuti dal consiglio di amministrazione opportuni e non incompatibili con il raggiungimento dello scopo sociale.

La Società potrà concedere fidejussioni, prestare avalli, consentire iscrizioni ipotecarie sugli immobili sociali a garanzia di debiti o di obbligazioni assunte in funzione del conseguimento dell'oggetto sociale e/o a garanzia di proprie controllate, collegate o partecipate, escluse comunque operazioni riconducibili all'esercizio dell'attività bancaria ed assicurativa. Essa non potrà comunque esercitare: la raccolta del risparmio tra il pubblico e l'esercizio delle attività riservate a specifici soggetti; l'attività di locazione finanziaria e di intermediazione finanziaria; attività di carattere finanziario nei confronti del pubblico né di erogazione di credito al consumo neppure nell'ambito dei propri soci.

La Società ha la facoltà di promuovere la collaborazione e/o di aderire agli organismi camerali, provinciali, regionali, nazionali, comunitari ed internazionali che si occupano della gestione e delle problematiche di quanto oggetto della propria attività sociale e relativi processi di integrazione e interdipendenza sia nazionale, europea che internazionale.

La Società, per quanto strumentale ai propri fini istituzionali, può partecipare ad iniziative di project financing e di partenariato pubblico-privato, anche attraverso la partecipazione o la costituzione di società connesse a tale attività[...]."

➤ Sistemi Salerno – Servizi Idrici S.p.A., con il seguente oggetto sociale:

* la gestione, in regime di concessione, dell'acquedotto a servizio del Comune di Salerno, delle opere di fognatura e degli impianti di depurazione delle acque reflue urbane;

* la realizzazione di eventuali interventi di manutenzione e/o adeguamento su tali impianti ivi compresi i relativi allacciamenti all'utenza, nonché ogni eventuale ampliamento connesso.

La società potrà quindi svolgere tutte le attività occorrenti alla realizzazione del predetto scopo ed in particolare potrà:

- svolgere studi tecnici e finanziari opportuni per l'espletamento dei compiti relativi; assumere in proprio attraverso appalti, concessioni ed

affidamenti, gestioni relative al ciclo integrato delle acque

o parti di esso, anche al di fuori del territorio comunale;

- assumere partecipazioni in società, enti od organismi associativi aventi scopi affini od analoghi al proprio, anche al di fuori del territorio comunale;

- compiere qualsiasi operazione mobiliare od immobiliare, finanziaria, di leasing, compreso il rilascio di garanzie personale e reali anche per impegno altrui.

La società deve realizzare la parte prevalente della propria attività con l'ente o gli enti pubblici che la controllano direttamente e/o indirettamente.

➤ Sistemi Salerno – Servizi Utility s.r.l., con il seguente oggetto sociale:

"[...]La società realizza la propria attività esclusivamente con l'ente o gli enti pubblici che la controllano direttamente e/o indirettamente. In ogni caso, oltre l'ottanta per cento del fatturato deve essere effettuato nello svolgimento dei compiti affidati dall'ente pubblico; il superamento di tale limite è consentito solo a condizione che lo stesso permetta di conseguire economie di scala o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della società.

La società, ai sensi dell'art. 13 del D.L. 223/2009, convertito in L. 248/2006 e s.m.i., ha per oggetto la produzione di beni e servizi strumentali all'attività del Comune di Salerno nonché, nei casi consentiti dalla legge, lo svolgimento esternalizzato di funzioni amministrative di sua competenza. Nell'ambito suddetto, la società persegue i seguenti obiettivi:

a) l'accertamento, la liquidazione, la notifica e la riscossione di imposte, tasse e tributi, nonché di altre entrate comunali nel rispetto delle norme vigenti; l'espletamento di servizi relativi al controllo, rilevazione ed aggiornamento dei dati per il calcolo della base imponibile dei tributi di spettanza di enti locali con riferimento anche all'attività di censimento delle unità immobiliari sul territorio, all'attività di costituzione e gestione di banche dati contenenti informazioni usufruibili dalle amministrazioni locali per il controllo della base imponibile dei tributi locali che si riferiscono al settore immobiliare;

b) il supporto all'ente locale per la predisposizione di tutti i provvedimenti di competenza dello stesso in materia tributaria e per le entrate patrimoniali ed assimilate;

c) l'assistenza e supporto all'ente locale nella sua attività di controllo e accertamento fiscale in collaborazione con le strutture dell'amministrazione finanziaria ed elaborazione dei dati fiscali risultanti dalle operazioni di verifica;

d) i servizi strettamente connessi e collegati con la gestione delle entrate tributarie, patrimoniali e assimilate di pertinenza dell'ente;

e) la conservazione, l'utilizzo e l'aggiornamento dei dati del Catasto, eventualmente attribuite all'ente locale, ivi compresi l'utilizzo dei dati per la revisione e classamento dei fabbricati, delle zone censuarie e delimitazione delle zone agrarie;

f) l'esecuzione di studi di fattibilità, ricerche, consulenze, progettazione, monitoraggio in materia di riscossione, accertamento e liquidazione di imposte ed entrate patrimoniali ed assimilate dell'ente locale.

g) l'elaborazione, la stampa, l'imbustamento ed il recapito, anche in via telematica di notifiche ed altre comunicazioni;

h) i controlli e le verifiche previsti dalle normative tempo per tempo vigenti sugli impianti elettrici, termici, di trasporto del gas e di protezione antincendio, ed in particolare ai sensi della legge n. 46/90, al D.P.R. n. 412/93, al D.P.R. n. 551/99 e successive modifiche e integrazioni;

i) la realizzazione e la gestione di centrali termiche e impianti elettrici, condizionamento, e antincendio;

l) la progettazione, la realizzazione e la gestione degli impianti di pubblica illuminazione;

m) la progettazione, la realizzazione e la gestione degli impianti semaforici e di segnaletica luminosa;

n) la costruzione e la gestione di impianti per la produzione di energia;

o) la gestione e la manutenzione dei patrimoni immobiliari di proprietà dell'ente locale;

p) la gestione dei servizi cimiteriali e delle attività ad essi connesse;

q) interventi manutentivi, sia di natura ordinaria che straordinaria, su aree a verde pubblico;

r) interventi di lotta antiparassitaria, derattizzazione, demuscazione, disinfezione, attività fitoiatriche e di igiene e sanificazione degli ambienti, volti al contenimento degli agenti infestanti presenti prevalentemente in ambiente urbano;

s) controllo, anche attraverso analisi di laboratorio e prove tecniche, degli agenti inquinanti e ogni altro intervento connesso alla salvaguardia ed all'uso razionale delle risorse;

Al fine di conseguire il suddetto oggetto, la società potrà svolgere tutte quelle operazioni mobiliari, immobiliari, commerciali, industriali e finanziarie consentite dalla Legge.

In particolare, ed in ogni caso sopra specificato, relativamente alle attività finanziarie, si precisa che esse dovranno avere scopo analogo o affine ai propri e che le operazioni dovranno essere strumentali al conseguimento dell'oggetto sociale[...]"

➤ Salerno Mobilità S.p.A., con il seguente oggetto sociale:

"La società ha per oggetto: 1) prestazioni di servizi concernenti la custodia, in aree coperte e scoperte, la rimozione ed il trasporto, nonché la manutenzione, la riparazione ed ogni altra prestazione accessoria di autoveicoli, di motoveicoli, di autocarri e di qualsiasi altro mezzo di trasporto. La società potrà, ancora, realizzare opere e infrastrutture da

destinare all'ampliamento dei propri servizi, nonché effettuare ricerche e studi di settore. 2) La società può, inoltre, eseguire le seguenti attività: a) coordinamento delle attività di parcheggio a rotazione e delle tariffe con gli altri soggetti pubblici e privati che gestiscono la sosta secondo principi e logiche determinate dall'amministrazione comunale; b) progettazione e attuazione di soluzioni tariffarie per il pagamento della sosta con carte valore e dispositivi utili a consentirne l'utilizzo anche per il trasporto pubblico gestendo le procedure di calcolo e riparto dei corrispettivi fra i diversi soggetti erogatori di servizi; c) progettazione e realizzazione di parcheggi pubblici in conformità agli indirizzi di pianificazione dell'Amministrazione Comunale anche attraverso intese con soggetti pubblici territoriali e imprese; d) progettazione e realizzazione di sistemi di monitoraggio automatico dello stato di occupazione dei parcheggi pubblici rotativi e gestione di sistemi informativi attraverso messaggi variabili per informare sullo stato di saturazione progressiva dei parcheggi e per fornire all'utenza altre informazioni sulla mobilità; e) progettazione e realizzazione di contrassegni non contraffattibili di autorizzazione alla circolazione e sosta, su disposizione del Comune, gestione informatizzata dati e banca dati aventi diritto; f) gestione servizi di rimozione veicoli in divieto di sosta; g) gestione servizi di custodia veicoli rimossi e procedure e attività di demolizione rottami; h) gestione servizi di applicazione dispositivi omologati di immobilizzo autoveicoli in divieto di sosta; i) progettazione e gestione servizi di campagne informative per la mobilità delle persone e delle merci, in particolare promozione, ricerca, integrazione e gestione delle esperienze di mobilità sostenibile complementari ai servizi di trasporto pubblico (bike sharing, car sharing, carpooling etc.), con facoltà di locare limitate porzioni delle aree di parcheggio a idonei soggetti privati e/o pubblici capaci di fornire (eventualmente a pagamento) al cittadino gli strumenti necessari per fruire materialmente delle dette esperienze di mobilità sostenibile; l) progettazione e ricerca dati sulla domanda di parcheggio per accertare stato fabbisogni, accettabilità tariffe di sosta; m) servizi e interventi di segnaletica stradale; n) installazione, riparazione, manutenzione e gestione di ascensori o di ogni altro impianto meccanico e/o automatico oleodinamico per il trasporto di persone e/o cose (scale mobili etc.); o) realizzazione e gestione di opere ed infrastrutture da destinare all'ampliamento dei propri servizi, ivi compreso box auto, pertinenziali e non, anche mediante project financing; nonché effettuare ricerche e studi di settore; p) realizzazione e gestione di reti pubblicitarie con ogni forma e mezzo esclusivamente all'interno delle aree dove viene svolto il servizio; q) gestione di servizi pubblici di trasporto, locale, regionale, intraregionale, nazionale ed internazionale di persone e merci, consistenti nell'insieme dei sistemi di mobilità: terrestri, marittimi, lagunari, lacuali, fluviali e aerei, che operano in modo continuativo o periodico con itinerari, orari, frequenze e tariffe prestabilite, ad accesso generalizzato, nonché i servizi di trasporto privato, sia in Italia che all'estero, con le modalità, negli ambiti e con le limitazioni sopraelencate per il trasporto pubblico; r) gestione di servizi aeroportuali di stazioni marittime, di nodi di interscambio, di centri intermodali e di interporti; s) realizzazione e gestione delle infrastrutture per la mobilità (parcheggi, parchimetri, etc.). 3) La società realizza e gestisce tali attività e servizi direttamente "per conto", in convenzione, in concessione, in appalto o in qualsiasi altra forma e può, altresì, effettuare dette attività e servizi, a seguito di richiesta di terzi, siano essi persone fisiche, enti pubblici o privati anche non soci. 4) La società può svolgere attività commerciali collegate complementari all'oggetto sociale e compiere tutte le operazioni commerciali, industriali, finanziarie, mobiliari e immobiliari ritenute necessarie ed utili per il conseguimento dell'oggetto sociale, oltre che servizi funzionali e comunque correlati, connessi, complementari ed affini al servizio di trasporto di persone e di cose ed alla mobilità in genere, quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo: a) servizi turistici di noleggio; b) servizi di trasporto scolastici e per soggetti portatori di handicap; c) realizzazione e gestione di linee e stazioni metro ferroviarie; d) costruzione ed esercizio di linee metropolitane; e) valorizzazione e commercializzazioni di aree; f) manutenzione di automezzi; g) comunioni, consorzi di qualsiasi tipo ed altre forme associative ed escluso, in ogni caso, il collocamento dei titoli; h) realizzazione, utilizzazione e commercializzazione dei sistemi informativi per la mobilità; i) agenzie turistiche di viaggi, inclusa l'attività di operatore turistico, mediante l'organizzazione di viaggi; j) esercizio di attività commerciali, incluse somministrazioni alimenti e bevande, anche nelle stazioni in genere, incluse aerostazioni, stazioni marittime, nodi di interscambio, centri intermodali e interporti; k) svolgimento di studi, ricerche, consulenze, assistenza tecnica e finanziaria ad enti pubblici e soggetti privati nel comparto della mobilità; l) svolgimento, per conto terzi, di tutte le attività elencate ai punti che precedono, ovvero correlate e riconducibili alle stesse; direttamente o a mezzo di società controllate o collegate ovvero, nel rispetto della normativa vigente, mediante affidamenti di attività a terzi; m) promozione di iniziative per ampliare la diffusione e la valorizzazione del trasporto e della mobilità in genere e dei servizi connessi. 5) La società può assumere, sia direttamente che indirettamente, interessenze, quote di partecipazioni in società, imprese o consorzi di imprese ex art. 2602 c.c., aventi oggetto analogo, affine o comunque connesso al proprio, sia italiane che estere. 6) 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 ed emettere obbligazioni. 7) La società assicura agli utenti e ai cittadini di Salerno le informazioni inerenti ai servizi gestiti"

La Società detiene infine una partecipazione pari al 48,82% del capitale di Salerno Energia Vendite S.p.A..

Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. è sottoposta alla direzione e al coordinamento del Comune di Salerno, che ha, altresì, deciso di gestire attraverso la Holding le proprie partecipazioni nelle società che erogano servizi pubblici locali e servizi strumentali, dettando linee operative e strategie di governo “corporate” per garantire le funzioni di indirizzo dell’Ente Locale, detentore delle azioni e/o delle quote societarie.



Il Comune di Salerno ha deciso di affidare a Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. il “controllo analogo” sulle società cui partecipa direttamente o indirettamente, in via totalitaria o largamente maggioritaria, affidatarie di servizi secondo il modello “in-house”. Il controllo analogo è esercitato come il controllo che il Comune medesimo esercita sui suoi servizi.

Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. esercita, dunque, il “controllo analogo” su Sistemi Salerno – Servizi Utility S.r.l. e Salerno Mobilità S.p.A..

Il Consiglio Comunale ha approvato in data 2 luglio 2010, con delibera n. 795 di Giunta Municipale, un Regolamento per il “controllo analogo” che delinea l’insieme delle regole e delle procedure attraverso le quali si sostanzia il potere di direzione, coordinamento e controllo che il Comune di Salerno esercita direttamente o per il tramite della Holding, sulle società “in-house” partecipate, affidatarie di servizi pubblici locali e/o di servizi strumentali.

In coerenza con questo quadro, Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. ritiene opportuno dotarsi di un proprio "Codice di regolamentazione per la disciplina della governance", nell'ambito delle attività di coordinamento tecnico, gestionale e finanziario delle società partecipate, coerente con le deliberazioni del Consiglio Comunale di Salerno e con i principi ispiratori del "Regolamento" Comunale.

La redazione del "codice di regolamentazione per la disciplina della governance" è stata deliberata in occasione del Consiglio di Amministrazione di Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A., già Salerno Energia Holding S.p.A., n. 29 del 15 novembre 2011 ed è stato approvato, con l'applicazione di norme e procedure interne trasparenti ed efficaci, con delibera del Consiglio di Amministrazione della Holding n. 23 del 18 maggio 2012.

La Corporate Governance del Gruppo Sistemi Salerno è stata oggetto di una prima revisione nell'anno 2013 ed è stata ulteriormente rivista a seguito delle operazioni straordinarie che hanno interessato le società Sistemi Salerno – Reti Gas S.p.A. (ingresso del partner industriale Aquamet S.p.A.) e Salerno Energia Vendite S.p.A. (fusione per incorporazione del socio Gea Commerciale S.p.A., con conseguente ridefinizione degli equilibri azionari e il consolidamento della società nel Gruppo Iren). L'ulteriore aggiornamento interviene anche a seguito del conferimento a Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. della partecipazione detenuta nella società Salerno Mobilità S.p.A. dal Comune di Salerno, pari al 100% del capitale sociale, operazione perfezionatasi con Assemblea Straordinaria dei Soci della Holding che ha avuto luogo il 29 marzo 2023. Il presente documento è stato approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione di Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A., del 10 dicembre 2024, n. 39.

Con tale Codice Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. intende assicurare una gestione efficiente delle imprese del Gruppo, al fine di garantire alla comunità locale e al Comune proprietario il consolidamento e la crescita di valore del bene pubblico.

Con la definizione di "**Gruppo**" si intende indicare le società controllate dalla società capogruppo Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A..

Con la definizione di " **Holding**" si intende la società capogruppo Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A..

Principi generali

Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A., nella gestione delle società del Gruppo, persegue le seguenti finalità:

- Sottoporre tutte le società controllate dalla holding al coordinamento tecnico, gestionale e finanziario con relativa prestazione di servizi. Le società controllate definiranno, d'intesa con la capogruppo, gli obiettivi da perseguire nel corso degli esercizi.
- Individuare linee guida comuni, attraverso specifici regolamenti o circolari, su tematiche di interesse generale, quali a titolo esemplificativo le procedure di selezione del personale, la comunicazione istituzionale, etc.
- Garantire per le società soggette al "controllo analogo" il rispetto degli indirizzi strategici definiti dal Comune di Salerno, sulla base delle procedure individuate dal "*Disciplinare sul controllo delle società ed organismi controllati*" del Comune di Salerno".
- Garantire, in riferimento alle attività nel settore energetico oggetto di separazione funzionale (unbundling), gestite dalla società controllata Sistemi Salerno – Reti Gas S.p.A., il rispetto della disciplina in materia, che riconosce autonomia al Gestore Indipendente, in merito alle scelte sugli investimenti ed alla conduzione tecnica della società, affinché sia affermata la neutralità della gestione delle infrastrutture essenziali per lo sviluppo del libero mercato energetico.

Le società controllate dovranno rispettare gli obiettivi di qualità e i parametri indicati dai contratti di affidamento dei servizi gestiti, oltre alle indicazioni delle Autorità di settore, ove esistano.

Le prestazioni dei servizi erogati da Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. alle società controllate dovranno garantire elevati standard qualitativi e dovranno assicurare un uso razionale delle risorse e la minimizzazione dei costi, nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia di gestione e in un'ottica di sostenibilità.

Il mantenimento di una idonea struttura patrimoniale delle società controllate è da ritenersi condizione essenziale per le esigenze di stabilità finanziaria, per garantire una adeguata capacità di investimento, per assicurare una corretta e razionale allocazione delle risorse.

La gestione delle società controllate dovrà ispirarsi a criteri di trasparenza e prevenzione della corruzione e di puntuale e adeguata informazione nei confronti dell'azionista, dei cittadini e del mercato.

Con particolare riferimento alle attività nel settore energetico oggetto di separazione funzionale (unbundling), Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. persegue, nel rispetto dei principi di economicità e redditività e della riservatezza dei dati aziendali, la finalità di promuovere la concorrenza, l'efficienza ed adeguati livelli di qualità nell'erogazione dei servizi,

- a) garantendo la neutralità della gestione delle infrastrutture essenziali per lo sviluppo del libero mercato energetico,
- b) impedendo discriminazioni nell'accesso a informazioni commercialmente sensibili, e
- c) impedendo trasferimenti incrociati di risorse tra i segmenti delle filiere.

Le società del Gruppo devono rendere pubblico, anzitutto sul proprio sito internet ad accesso libero:

- lo Statuto;

- la composizione degli organi sociali, indicando nome, cognome, data di nascita, scadenza della carica;
- il bilancio annuale della società;
- il presente Codice di regolamentazione.

Il presente Codice di regolamentazione sarà trasmesso, affinché venga recepito, all'attenzione degli Organi Amministrativi delle società controllate dalla Holding.

Criteri applicativi

1. Organo Amministrativo

1.1 Funzionamento

1.1.1. Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. è amministrata da un Amministratore Unico ovvero da un Consiglio di Amministrazione composto da tre o cinque membri, tenendo conto della rilevanza e della complessità delle attività svolte. Nel caso di Consiglio di Amministrazione, la composizione è determinata sulla base dei criteri dettati dall'art. 4 comma 5 del D.L. 95/2012, dal D. Lgs. 175/2016 e dal D. Lgs. 100/2017 e ss.mm.ii.

Spetta al Sindaco del Comune di Salerno la nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione e del suo Presidente, ovvero dell'Amministratore Unico e, ove nominato, dell'Amministratore delegato, nonché la loro eventuale revoca per violazione degli atti di indirizzo del Comune di Salerno.

1.1.1 Gli Organi Amministrativi di tutte le società del Gruppo hanno la responsabilità primaria di perseguire gli indirizzi strategici della proprietà e di osservare le direttive impartite dalla società controllante alle controllate, al fine di massimizzare i benefici derivanti dall'appartenenza al Gruppo Sistemi Salerno.

1.1.3 Le delibere degli amministratori devono essere sempre assunte in autonomia, con indipendenza di giudizio e con cognizione di causa, con l'intento di perseguire gli obiettivi della creazione di valore per l'azionista e del rafforzamento degli asset patrimoniali delle società amministrate.

1.1.4 La Capogruppo Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. esercita l'attività di direzione e coordinamento nei confronti delle società controllate.

Ai sensi dell'articolo 2497 bis del Codice Civile, le società controllate indicano negli atti e nella corrispondenza di essere soggette all'attività di direzione e coordinamento di Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A.

1.1.5 L'Organo Amministrativo della Capogruppo, nel rispetto delle competenze attribuite dallo statuto della società, dovrà, in particolare:

- concordare con le società del Gruppo adeguati piani strategici, industriali e finanziari, al fine di ottimizzare le risorse;
- valutare gli assetti organizzativi della società controllate, con particolare attenzione ai meccanismi di controllo interno e agli eventuali conflitti di interesse;
- esaminare preventivamente le operazioni di maggior valore strategico delle società controllate, allo scopo di monitorare la situazione patrimoniale di queste ultime e di valutare i riflessi di tali operazioni sulla controllante. Tale procedura preventiva dovrà mettere in condizione l'azionista di essere a conoscenza di operazioni che possono determinare eventuali perdite e/o erosione del capitale delle società del Gruppo;

➤ i componenti gli Organi Amministrativi delle società del Gruppo si impegnano a rispettare i contenuti del presente “Codice di regolamentazione”.

1.1.6 Gli amministratori delle società del Gruppo devono attenersi ai doveri di riservatezza a tutela dell’efficienza dell’impresa e del corretto funzionamento del sistema economico, in coerenza con i principi del diritto e delle disposizioni dell’art. 2381 del Codice Civile.

1.1.7 Gli amministratori delle società del Gruppo dovranno porre particolare attenzione all’implementazione ed all’aggiornamento dei modelli di organizzazione e di gestione, ai sensi del d.lgs 8 giugno 2001 n. 231.

1.1.8 L’Organo Amministrativo di Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. definisce, attraverso il “programma di gestione del rischio”, le linee di indirizzo del sistema di controllo interno, al fine di identificare i principali rischi per le società e determinare i criteri di compatibilità di tali rischi con una corretta e sana gestione dell’impresa.

2. Sindaci e Revisori

2.1 Il Collegio Sindacale di Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A. è composto da tre Sindaci effettivi e due supplenti. Esso è costituito da revisori contabili iscritti nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia. La durata in carica, la costituzione, le funzioni ed i doveri dei Sindaci sono regolati dalla legge. Spetta al Sindaco del Comune di Salerno la nomina di tutti i componenti del Collegio Sindacale, inclusi i Supplenti ed il Presidente, nonché la loro eventuale revoca. I componenti dei Collegi sindacali delle società controllate sono nominati dall’Assemblea dei Soci della Holding.

2.2 I Sindaci agiscono con autonomia e indipendenza anche nei confronti degli azionisti che li hanno eletti.

I Sindaci devono garantire tutti gli obblighi e quanto previsto dagli articoli 2397 e seguenti e fino al 2409 del Codice Civile.

Le società del Gruppo predispongono le misure atte a consentire lo svolgimento efficace dei compiti d’istituto del Collegio Sindacale.

2.3. I Sindaci accettano la carica quando ritengono di poter disporre del tempo necessario per lo svolgimento diligente dei loro compiti.

2.4. I Sindaci indicati o eletti dall’assemblea non sono legittimati a trasmettere informazioni all’esterno e/o al pubblico.

2.5. Il Sindaco che, per conto proprio o di terzi, abbia un interesse in una determinata operazione della società che lo ha nominato, o della Capo Gruppo, informa in modo tempestivo ed esauriente gli altri sindaci e il presidente del Consiglio di Amministrazione o l’Amministratore Unico circa natura, termini, origine e portata del proprio interesse.

2.6. I Sindaci svolgono le proprie attività e verifiche, mantenendo uno scambio costante di informazioni con gli organi societari preposti ai controlli interni.

2.7. Il Collegio Sindacale vigila sull'indipendenza del Revisore contabile e/o della società di revisione e sull'efficacia del processo di revisione contabile.

2.8. I Sindaci delle società del Gruppo sono nominati dall'Assemblea della Holding per un periodo non superiore a tre esercizi e sono rieleggibili.

2.9 Il Collegio Sindacale della Holding:

- attraverso i verbali periodici, riferisce sull'attività svolta;
- rileva l'eventuale esposizione a rischi aziendali sottoponendoli all'attenzione dell'Organo Amministrativo.

Nelle società del Gruppo il controllo contabile, di norma, deve essere esercitato da un'unica società di revisione.

3. Rapporti con gli azionisti

I Presidenti o gli Amministratori Unici delle società del Gruppo assicurano la continuità e la trasparenza nei rapporti con gli azionisti.

4. Sistema di controllo interno

Le società del Gruppo devono, in coerenza con le norme statutarie, definire e predisporre regole, procedure e strutture organizzative volte a consentire un adeguato sistema di controllo interno. Il sistema di controllo interno deve contribuire a garantire la salvaguardia del patrimonio sociale, l'efficienza e l'efficacia delle operazioni aziendali, l'affidabilità dell'informazione finanziaria, il rispetto delle leggi e dei regolamenti.

Il sistema di controllo interno dovrà garantire il monitoraggio e la misurazione dei principali rischi delle società del Gruppo.

A tal fine la Capogruppo ha predisposto i seguenti presidi:

- Regolamento di gestione del rischio, che le società controllate sono tenute ad utilizzare quale linea guida per la redazione del proprio modello;
- Reportistica periodica, che le società controllate sono tenute a trasmettere alla Holding ogni trimestre, secondo il calendario di seguito riportato, al fine di alimentare il sistema di controllo interno e consentirne il monitoraggio:
 - a. report previsionale relativo al periodo 1° gennaio al 31 dicembre, da trasmettere entro il 30 novembre dell'anno precedente;
 - b. report relativo al periodo dal 1° gennaio al 31 marzo, da trasmettere entro il successivo 30 aprile;
 - c. report relativo al periodo dal 1° gennaio al 30 giugno, da trasmettere entro successivo il 31 luglio;
 - d. report relativo al periodo dal 1° gennaio al 30 settembre, da trasmettere entro successivo il 31 ottobre;
 - e. report relativo al periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre, da trasmettere entro il 28 febbraio dell'anno successivo.

Le previsioni statutarie sanciscono che Sistemi Salerno – Holding Reti e Servizi S.p.A., nell’ambito dello svolgimento del coordinamento tecnico, gestionale e finanziario delle società controllate e partecipate e, fermo restando quanto previsto nel paragrafo “principi generali” del presente documento per le attività soggette all’unbundling, provvede:

- alla definizione degli indirizzi di programmazione, dei piani strategici ed industriali, nonché alla determinazione delle politiche di investimento e all'esercizio del controllo dell'insieme delle attività svolte dalle società del Gruppo,
- al coordinamento delle risorse manageriali delle società controllate e partecipate,
- al coordinamento contabile, amministrativo e finanziario delle società controllate, compiendo in loro favore ogni opportuna operazione, ivi compreso il supporto per l’ottenimento di finanziamenti nonché, più in generale, l'impostazione e la gestione dell'attività finanziaria delle medesime,
- alla gestione di servizi di natura amministrativa, finanziaria, legale e direzionale,
- alla gestione del sistema informativo,
- alla gestione di servizi generali e dell’autoparco aziendale, mettendo a disposizione gli spazi per uffici e aree operative, nonché i servizi relativi al loro utilizzo, presso la sede di Via Passaro.

5. Procedure selettive per il reclutamento del personale

Le assunzioni del personale nelle società del gruppo avvengono nel rispetto della normativa vigente, del presente codice di autoregolamentazione e del Regolamento per il reclutamento del personale e per le progressioni di carriera del personale dipendente delle società del Gruppo Sistemi e per il conferimento degli incarichi.

Salerno, 10 dicembre 2024