



## COMUNE DI MODENA

**N. 56/2020 Registro Deliberazioni di Giunta**

### **DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE SEDUTA DEL 13/02/2020**

L'anno 2020 il giorno 13 del mese di febbraio alle ore 12:30 nella Residenza Comunale di Modena, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei signori:

MUZZARELLI GIAN CARLO	Sindaco	Presente
CAVAZZA GIANPIETRO	Vice-Sindaco	Presente
PINELLI ROBERTA		Presente
VANDELLI ANNA MARIA		Presente
FILIPPI ALESSANDRA		Assente
BARACCHI GRAZIA		Presente
FERRARI DEBORA		Presente
BOSI ANDREA		Assente
FERRARI LUDOVICA CARLA		Presente
BORTOLAMASI ANDREA		Assente

Assenti Giustificati: Filippi, Bosi e Bortolamasi.

Assiste il Segretario Generale DI MATTEO MARIA.

Il Presidente pone in trattazione il seguente

#### **OGGETTO n. 56**

**MODIFICHE ALLO STATUTO DI MODENAFIERE SRL RIGUARDANTI LA NOMINA  
DEGLI ORGANI DI CONTROLLO E DI REVISIONE DEI CONTI**

## LA GIUNTA COMUNALE

Premesso:

- che ModenaFiere S.r.l. è società partecipata dal Comune di Modena (con una quota pari al 14,61% del capitale sociale) avente ad oggetto la gestione del quartiere fieristico modenese e l'organizzazione di eventi fieristici;
- che la restante compagine sociale è così composta: “Fiere Internazionali di Bologna S.p.a.” (51%), “Amministrazione provinciale di Modena” (14,61%), “Camera di Commercio di Modena” (14,61%), ProMo S.c.a.r.l. in Liquidazione (5,18%);
- che, in materia di organi di controllo e revisione dei conti, il vigente Statuto societario prevede:
  - a) che il Collegio sindacale si componga di tre membri effettivi e di due supplenti (art. 23);
  - b) che la revisione legale dei conti possa essere affidata dai soci al collegio sindacale (se costituito da revisori contabili iscritti nell'apposito Registro) o a un revisore (art.21);
  - c) che la revisione legale dei conti possa essere affidata a un revisore (diverso dal Collegio sindacale) iscritto nel Registro istituito presso il Ministero dell'Economia e delle finanze, ai sensi dell'art. 2409-bis cod.civ. (art.22).

Vista la proposta di modifica dello Statuto societario - licenziata dal C.d.A. di ModenaFiere S.r.l. e comunicata a mezzo PEC, prot. n. 378579 del 19/12/2019 e prot. n. 29848 del 3/2/2020, di seguito riportata:

### **ART: 21 “Organo di controllo e controllo legale dei conti”**

*“In merito all’organo di controllo o al revisore previsto dall’art. 2477 del codice civile la società potrà nominare con decisione dei soci:*

- *un collegio sindacale a cui affidare sia l’attività prevista dall’art. 2403 comma 1 del codice civile che la revisione legale dei conti;*
- *un collegio sindacale al quale affidare l’attività prevista dall’art. 2403 comma 1 del codice civile delegando ad un revisore esterno (persona fisica o giuridica) la revisione legale dei conti;*
- *un sindaco unico a cui affidare l’attività prevista dall’art. 2403 comma 1 del codice civile delegando il controllo legale dei conti ad un revisore legale (persona fisica o giuridica);*
- *un sindaco unico a cui affidare sia l’attività prevista dall’art. 2403 comma 1 del codice civile che la revisione legale dei conti;*
- *esclusivamente un Revisore Legale, limitando i controlli alla sola revisione legale dei conti”.*

### **ART. 23 “Collegio sindacale” (primo capoverso)**

*“Il Collegio Sindacale, se nominato, si compone di tre membri effettivi e di due supplenti e può esercitare anche la revisione legale dei conti”.*

**ART. 22 “Revisore legale”:** eliminazione dell'ultimo capoverso perché contiene rinvii ad articoli di Codice Civile abrogati dall'art. 37, comma 9, del D.Lgs. 39/2010.

Visti gli articoli 379 del D.Lgs. n. 14/2019 e 2 bis del D.L. n. 32/2019, convertito dalla L. n. 55/2019, che hanno modificato l'art.2477, comma 2, del Codice Civile;

Accertato:

- che le modifiche proposte portano all'eliminazione dell'obbligatorietà del collegio sindacale prevedendo, come possibile, sia la nomina dell'organo di controllo che di quello di revisione anche in formazione monocratica;

- che viene riconosciuta, pertanto, alla compagine societaria ampia libertà di scelta in merito alla nomina dei predetti organi e ai compiti da affidare loro sulla base delle effettive esigenze della società in conformità alla normativa vigente, in particolare al dettato dell'art.2477 del Codice Civile nella parte in cui dispone, per le società a responsabilità limitata che abbiano superato determinati limiti economici e/o occupazionali, l'obbligo di nominare l'organo di controllo o quello di revisione.

Visti l'art. 10, lettera d), e 11 dello Statuto societario, secondo cui dette modifiche devono essere assunte con il metodo assembleare e con il voto favorevole di almeno il 60% del capitale sociale in prima convocazione, e con il voto favorevole di almeno la metà del capitale sociale in seconda convocazione;

Appurato che le suddette modifiche esulano dalle materie di competenza esclusiva e tassativa del Consiglio Comunale, ex art. 42 del D.Lgs. n. 267/2000 e ex TUSP, e rientrano, in virtù del disposto di cui all'art. 9, comma 3, del D.Lgs. n. 175/2016, nelle competenze del Sindaco;

Dato atto che - ferme restando le competenze innanzi richiamate - nell'ambito della funzione di collaborazione che la Giunta è tenuta ad assicurare al Sindaco nell'amministrazione del Comune, operando attraverso deliberazioni collegiali, essa è stata chiamata ad esprimere un parere sull'opportunità dei voti da esercitare nella prossima assemblea straordinaria;

Ritenuto che nulla osti all'accoglimento delle modifiche proposte per le motivazioni innanzi espresse;

Richiamato l'art. 48 del D.Lgs. n. 267/2000 T.U. Ordinamento EE.LL.;

Vista l'assegnazione di funzioni disposta dal Dirigente responsabile del Settore Risorse Finanziarie e Patrimoniali, dott.ssa Stefania Storti, nei confronti del Dirigente responsabile del Servizio Finanze, Economato e Organismi partecipati, dott. Davide Manelli, come da disposizione prot. 2019/323908 del 4.11.2019;

Visto il parere favorevole del Dirigente responsabile del Servizio Finanze, Economato e Organismi partecipati, dott. Davide Manelli, espresso in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.;

Acquisito il visto di congruità del Dirigente del Settore Risorse Finanziarie e Patrimoniali, dott.ssa Stefania Storti, ai sensi degli artt. 24 e 25 del Regolamento di Organizzazione dell'Ente;

Visto il parere favorevole del Ragioniere Capo, dott.ssa Stefania Storti, espresso in merito

alla regolarità contabile ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, T.U. Ordinamento EE.LL.;

Ad unanimità di voti espressi in forma palese;

### D e l i b e r a

- di esprimere parere favorevole in ordine alle modifiche statutarie proposte da ModenaFiere S.r.l., come evidenziate nel testo allegato alla presente deliberazione quale sua parte integrante e sostanziale, per le considerazioni espresse in narrativa.

Letto, approvato e sottoscritto con firma digitale:

Il Sindaco  
MUZZARELLI GIAN CARLO

Il Segretario Generale  
DI MATTEO MARIA

Articoli vigenti	Articoli emendati
<b>ART. 21 - CONTROLLO LEGALE DEI CONTI</b>	<b>ART. 21 - ORGANO DI CONTROLLO E CONTROLLO LEGALE DEI CONTI</b>
<p><del>La revisione legale dei conti può essere affidata dai soci o al collegio sindacale o a un revisore.</del>  <del>La nomina del collegio sindacale è obbligatoria verificandosi le condizioni poste dall'art. 2477 del cod. civ. ed ogni altra, anche futura, imposta per legge.</del></p>	<p><b>In merito all'organo di controllo o al revisore previsto dall'art. 2477 del codice civile la società potrà nominare con decisione dei soci:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>un collegio sindacale a cui affidare sia l'attività prevista dall'art. 2403 comma 1 del codice civile che la revisione legale dei conti;</b></li> <li>- <b>un collegio sindacale al quale affidare l'attività prevista dall'art. 2403 comma 1 del codice civile delegando ad un revisore esterno (persona fisica o giuridica) la revisione legale dei conti;</b></li> <li>- <b>un sindaco unico a cui affidare l'attività prevista dall'art. 2403 comma 1 del codice civile delegando il controllo legale dei conti ad un revisore legale (persona fisica o giuridica);</b></li> <li>- <b>un sindaco unico a cui affidare sia l'attività prevista dall'art. 2403 comma 1 del codice civile che la revisione legale dei conti;</b></li> <li>- <b>esclusivamente un Revisore Legale, limitando i controlli alla sola revisione legale dei conti.</b></li> </ul>
<b>ART. 22 - REVISORE LEGALE</b>	<b>ART. 22 - REVISORE LEGALE</b>
<p>La revisione legale dei conti della società può essere esercitata da un revisore iscritto nel Registro 26 istituito presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze, ai sensi dell'art. 2409-bis c.c. Non può essere nominato alla carica di revisore legale e se nominato decade dall'incarico chi si trova nelle condizioni previste dalla legge.</p> <p>Il corrispettivo dell'organo designato è determinato dai soci all'atto della nomina per l'intero periodo di durata del suo ufficio.</p> <p>L'incarico ha la durata di tre esercizi, con scadenza alla data della decisione dei soci di approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico.</p> <p>L'attività di revisione legale dei conti è annotata in apposito libro conservato presso la sede sociale del revisore.</p> <p>L'incarico può essere revocato solo per giusta causa e con decisione dei soci, da assumersi con la maggioranza assoluta del capitale sociale. La decisione di revoca deve essere approvata con decreto del tribunale, sentito l'interessato.</p>	<p>La revisione legale dei conti della società può essere esercitata da un revisore iscritto nel Registro 26 istituito presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze, ai sensi dell'art. 2409-bis c.c. Non può essere nominato alla carica di revisore legale e se nominato decade dall'incarico chi si trova nelle condizioni previste dalla legge.</p> <p>Il corrispettivo dell'organo designato è determinato dai soci all'atto della nomina per l'intero periodo di durata del suo ufficio.</p> <p>L'incarico ha la durata di tre esercizi, con scadenza alla data della decisione dei soci di approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico.</p> <p>L'attività di revisione legale dei conti è annotata in apposito libro conservato presso la sede sociale del revisore.</p> <p>L'incarico può essere revocato solo per giusta causa e con decisione dei soci, da assumersi con la maggioranza assoluta del capitale sociale. La decisione di revoca deve essere approvata con decreto del tribunale, sentito l'interessato.</p>

<p>L'organo di revisione svolge le funzioni di cui all'art. 2409-ter. cod. civ.; si applica inoltre la disposizione di cui all'art. 2409-sexies cod. civ. e le disposizioni eventualmente dettate da leggi speciali.</p>	<p><del>L'organo di revisione svolge le funzioni di cui all'art. 2409-ter. cod. civ.; si applica inoltre la disposizione di cui all'art. 2409-sexies cod. civ. e le disposizioni eventualmente dettate da leggi speciali.</del></p>
<p><b>ART. 23 - COLLEGIO SINDACALE</b></p>	<p><b>ART. 23 - COLLEGIO SINDACALE</b></p>
<p>Il Collegio Sindacale si compone di tre membri effettivi e di due supplenti e può esercitare anche la revisione legale dei conti.</p> <p>Il Collegio Sindacale ha i doveri ed i poteri di cui agli artt. 2403 e 2403/bis cod. civ. e ove eserciti anche la revisione legale dei conti dovrà essere integralmente costituito da Revisori Contabili iscritti nel Registro dell'Economia e delle Finanze, ai sensi dell'art. 2409-bis c.c. Si applicano, inoltre, le disposizioni di cui agli artt. 2406 e 2407 cod. civ.</p> <p>Il presidente del collegio sindacale è nominato dall'assemblea dei soci.</p> <p>I sindaci sono nominati, ove così i soci decidano ovvero la nomina sia obbligatoria per legge, per la prima volta nell'atto costitutivo e successivamente dai soci. Essi restano in carica per tre esercizi e scadono alla data della decisione dei soci di approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio della carica. La cessazione dei sindaci per scadenza del termine ha effetto dal momento in cui il collegio è stato ricostituito. I sindaci sono rieleggibili.</p> <p>Valgono comunque tutte le disposizioni di legge, qui integralmente richiamate.</p>	<p>Il Collegio Sindacale, <b>se nominato</b>, si compone di tre membri effettivi e di due supplenti e può esercitare anche la revisione legale dei conti.</p> <p>Il Collegio Sindacale ha i doveri ed i poteri di cui agli artt. 2403 e 2403/bis cod. civ. e ove eserciti anche la revisione legale dei conti dovrà essere integralmente costituito da Revisori Contabili iscritti nel Registro dell'Economia e delle Finanze, ai sensi dell'art. 2409-bis c.c. Si applicano, inoltre, le disposizioni di cui agli artt. 2406 e 2407 cod. civ.</p> <p>Il presidente del collegio sindacale è nominato dall'assemblea dei soci.</p> <p>I sindaci sono nominati, ove così i soci decidano ovvero la nomina sia obbligatoria per legge, per la prima volta nell'atto costitutivo e successivamente dai soci. Essi restano in carica per tre esercizi e scadono alla data della decisione dei soci di approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio della carica. La cessazione dei sindaci per scadenza del termine ha effetto dal momento in cui il collegio è stato ricostituito. I sindaci sono rieleggibili.</p> <p>Valgono comunque tutte le disposizioni di legge, qui integralmente richiamate.</p>



**COMUNE DI MODENA**

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA  
SETTORE RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIALI**

**OGGETTO:** MODIFICHE ALLO STATUTO DI MODENAFIERE SRL RIGUARDANTI LA NOMINA DEGLI ORGANI DI CONTROLLO E DI REVISIONE DEI CONTI

Si esprime il parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione n. 256/2020, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.;

Modena li, 04/02/2020

Sottoscritto dal Dirigente  
(MANELLI DAVIDE)  
con firma digitale





**COMUNE DI MODENA**

**VISTO DI CONGRUITÀ  
SETTORE RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIALI**

**OGGETTO:** MODIFICHE ALLO STATUTO DI MODENAFIERE SRL RIGUARDANTI LA NOMINA DEGLI ORGANI DI CONTROLLO E DI REVISIONE DEI CONTI

Ai sensi degli articoli 24 e 25 del Regolamento di Organizzazione dell'Ente, si appone il visto di congruità del Responsabile di Settore alla presente proposta di deliberazione n. 256/2020.

Modena li, 04/02/2020

Sottoscritto dal Responsabile di Settore  
(STORTI STEFANIA)  
con firma digitale



**COMUNE DI MODENA**

**ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA  
Settore Risorse Finanziarie e Patrimoniali**

**OGGETTO:** MODIFICHE ALLO STATUTO DI MODENAFIERE SRL RIGUARDANTI LA NOMINA DEGLI ORGANI DI CONTROLLO E DI REVISIONE DEI CONTI

NON si attesta l'esistenza della copertura finanziaria della spesa relativa alla presente proposta di deliberazione n. 256/2020, ai sensi degli artt. 147 bis, comma 1, e 153, comma 5, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL., in quanto NON RICHIESTA.

Modena li, 06/02/2020

Sottoscritto dal Dirigente  
(MANELLI DAVIDE)  
con firma digitale



## COMUNE DI MODENA

### **PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE** **Settore Risorse Finanziarie e Patrimoniali**

**OGGETTO:** MODIFICHE ALLO STATUTO DI MODENAFIERE SRL RIGUARDANTI LA NOMINA DEGLI ORGANI DI CONTROLLO E DI REVISIONE DEI CONTI

Si esprime parere FAVOREVOLE in merito alla regolarita' contabile della presente proposta di deliberazione n. 256/2020, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.

Modena li, 07/02/2020

Sottoscritto dal Dirigente  
(STORTI STEFANIA)  
con firma digitale



**COMUNE DI MODENA**

**ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE**

**Deliberazione di Giunta n. 56 del 13/02/2020**

**OGGETTO : MODIFICHE ALLO STATUTO DI MODENAFIERE SRL  
RIGUARDANTI LA NOMINA DEGLI ORGANI DI CONTROLLO E DI  
REVISIONE DEI CONTI**

La presente Deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per quindici giorni consecutivi a decorrere dal 19/02/2020 ed è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 134, comma 3, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL. dal 01/03/2020

Modena li, 10/03/2020

**II SEGRETARIO GENERALE  
(DI MATTEO MARIA)  
con firma digitale**