

**DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL COMITATO ESECUTIVO NELLA  
RIUNIONE DEL 21 LUGLIO 2020**

**IL COMITATO ESECUTIVO**

“Visto l’articolo 51, comma 2 bis, del decreto legge 26 ottobre 2019, n. 124, convertito con legge 19 dicembre 2019, n. 157, con il quale, nel quadro delle misure volte a migliorare l’efficacia e l’efficienza dell’azione amministrativa e a favorire la sinergia tra processi istituzionali afferenti ad ambiti affini e la digitalizzazione dei servizi e dei processi attraverso interventi di consolidamento delle infrastrutture, razionalizzazione dei sistemi informativi e interoperabilità tra le banche dati, è stata prevista l’acquisizione al sistema informativo del pubblico registro automobilistico dei dati delle tasse automobilistiche per assolvere transitoriamente alla funzione di integrazione e coordinamento dei relativi archivi, nonché allo scopo di eliminare duplicazioni, contrastare l’evasione delle stesse tasse automobilistiche e conseguire risparmi di spesa; visto in particolare il comma 2 ter dello stesso articolo 51, che dispone che l’Agenzia delle entrate, le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano continuino a gestire i propri archivi delle tasse automobilistiche, anche mediante la cooperazione, regolata da apposito disciplinare, del soggetto gestore del pubblico registro automobilistico; visto il Regio Decreto 29 luglio 1927, n. 1814, che ha istituito presso l’ACI il pubblico registro automobilistico; viste le note del Servizio Gestione Tasse Automobilistiche del 30 giugno 2020 e del 1° luglio 2020 con le quali viene sottoposto al Comitato Esecutivo, alla luce delle richiamate disposizioni normative ed a seguito dell’intervenuta scadenza del precedente Accordo di cooperazione con la Regione Lombardia in materia di tasse automobilistiche, la stipula di un Disciplinare finalizzato a regolare la cooperazione con la stessa Regione Lombardia per il triennio 1° luglio 2020-30 giugno 2023; visto lo schema di Disciplinare, e relativi allegati, al riguardo predisposto, in ordine al quale è stato acquisito il parere favorevole dell’Avvocatura dell’Ente; tenuto conto che detto Disciplinare, in conformità alla normativa di cui sopra, presenta alcuni elementi innovativi rispetto al precedente Accordo, tra i quali in particolare: - lo sviluppo della sicurezza nella gestione dell’archivio regionale, con l’implementazione delle funzioni di Business Continuity e DisasterRecovery e miglioramento della qualità dello stesso archivio con l’implementazione delle procedure di controllo di qualità nonché aggiornamento della base di dati massive e puntuali; - l’affidamento ad ACI dell’intero procedimento inerente alle attività di istruzione e definizione delle pratiche amministrative connesse alla gestione dell’archivio delle tasse automobilistiche regionali nonché la previsione di un progetto congiunto per l’ottimizzazione delle attività sul territorio, finalizzato ad accelerare i tempi di risposta alle istanze dei contribuenti; - l’estensione della cooperazione ad altri aspetti gestionali riguardanti la fiscalità dell’auto, con particolare riferimento

all’Imposta Provinciale di Trascrizione ed all’aliquota di competenza provinciale sulla polizza RC Auto; considerato che l’ambito cooperativo è ulteriormente rappresentato dalla previsione di un Piano di lavoro che le parti si impegnano ad adottare annualmente, con il quale saranno definite le attività la cui esecuzione, funzionale alla gestione del tributo, è pianificata per l’anno successivo; tenuto conto, relativamente agli aspetti economici, che la Regione Lombardia riconoscerà all’ACI, previa rendicontazione, il rimborso dei costi differenziali direttamente connessi alle attività svolte a suo favore, nei termini previsti dal Disciplinare, per un importo complessivo annuo stimato di €. 6.644.633; considerato che eventuali ulteriori servizi richiesti ad integrazione del disciplinare saranno oggetto di autonomo e separato rimborso dei costi; tenuto conto che i costi a carico dell’Ente riferiti al predetto Disciplinare, integralmente assorbiti dalle corrispondenti entrate, trovano copertura, quanto all’esercizio 2020, nel competente conto assegnato al Servizio Gestione Tasse Automobilistiche e, per le successive annualità saranno imputati sui corrispondenti stanziamenti di competenza del medesimo Servizio Tasse Automobilistiche; ritenuta l’operazione in linea con gli indirizzi strategici dell’Ente ai fini dello sviluppo delle attività e dei servizi delegati, in coerenza con l’evoluzione del quadro normativo di riferimento, secondo logiche di efficientamento, di qualità erogata, di innovazione digitale, di economicità della gestione e di incremento dei livelli di interoperatività con altre pubbliche amministrazioni; **autorizza** la stipula di un Disciplinare di cooperazione tra l’Ente e la Regione Lombardia in materia di tasse automobilistiche regionali, ai sensi dell’articolo 51 del decreto legge 26 ottobre 2019, n. 124, convertito con legge 19 dicembre 2019, n. 157, di durata triennale con decorrenza dal 1° luglio 2020 e scadenza il 30 giugno 2023, in conformità allo schema di atto allegato al verbale della seduta sotto la lett. A), che costituisce parte integrante della presente deliberazione; **conferisce mandato al Presidente**, con facoltà di delega, per la relativa sottoscrizione, nonché per apportare le eventuali modifiche e/o integrazioni di carattere formale che dovessero rendersi necessarie al perfezionamento del Disciplinare in parola. Il Servizio Gestione Tasse Automobilistiche è incaricato degli adempimenti connessi e conseguenti in esecuzione della presente deliberazione.”.



Regione  
Lombardia



Automobile Club d'Italia

## DISCIPLINARE

Predisposto ai sensi dell'articolo 51, comma 2 ter del D.L. 124/2019  
convertito nella Legge 19 dicembre 2019, n. 157

---

<b>1. INTRODUZIONE E BASE NORMATIVA .....</b>	<b>3</b>
<b>2. PREMESSE .....</b>	<b>3</b>
<b>3. CICLO DI VITA DEL TRIBUTO - OGGETTO DEL DISCIPLINARE .....</b>	<b>4</b>
<b>4. DESCRIZIONE DEI PROCEDIMENTI.....</b>	<b>5</b>
<b>5. ATTIVITA' DI ASSISTENZA AGLI STUDI DI CONSULENZA.....</b>	<b>9</b>
<b>6. DEFINIZIONE DEI RUOLI .....</b>	<b>9</b>
<b>7. VALIDITA' DEL DISCIPLINARE .....</b>	<b>10</b>
<b>8. PIANI DI LAVORO .....</b>	<b>10</b>
<b>9. RIMBORSO DEI COSTI DIFFERENZIALI E MODALITA' DI VALORIZZAZIONE E RENDICONTAZIONE .....</b>	<b>10</b>
<b>10. FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE .....</b>	<b>11</b>
<b>11. PROPRIETA' DEI MEZZI: PROGRAMMI E LICENZE D'USO .....</b>	<b>11</b>
<b>12. DISCIPLINA DELLA PRIVACY E ACCORDO PER LA NOMINA A RESPONSABILE ESTERNO DEL TRATTAMENTO DATI .....</b>	<b>12</b>
<b>13. ALLEGATI .....</b>	<b>13</b>

---

## 1. INTRODUZIONE E BASE NORMATIVA

Il presente documento costituisce il Disciplinare tecnico/economico (d'ora in poi Disciplinare), cioè il documento che definisce l'ambito della cooperazione tra la Regione Lombardia (di seguito per brevità Regione) e l'Automobile Club d'Italia, quale gestore del pubblico registro automobilistico (di seguito per brevità ACI), anche per il tramite delle loro società *in house*, in attuazione di quanto disposto dall'art. 51, comma 2-ter, del decreto legge 26 ottobre 2019 n. 124, convertito con modificazioni nella legge 29 dicembre 2019, n. 157, di seguito riportato:

### ***“Art. 51 - Attività informatiche in favore di organismi pubblici***

*2-ter. L'Agenzia delle entrate, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano continuano a gestire i propri archivi delle tasse automobilistiche, anche mediante la cooperazione, regolata da apposito disciplinare, del soggetto gestore del pubblico registro automobilistico, acquisendo i relativi dati con le modalità di cui all'articolo 5, comma 4, del regolamento di cui al decreto del Ministro delle finanze 25 novembre 1998, n. 418, anche al fine degli aggiornamenti di cui al comma 2-bis.”*

## 2. PREMESSE

La cooperazione in materia di gestione della tassa automobilistica tra la Regione Lombardia e l'ACI, quale gestore del Pubblico Registro Automobilistico e conseguentemente dell'Archivio Integrato di cui all'articolo 51 comma 2bis della L. 157/2019, è regolata dal presente Disciplinare, dopo aver premesso:

- a) che la legge n. 449/97, “*Misure per la stabilizzazione della finanza pubblica*”, all'art. 17, comma 10, stabilisce che a decorrere dal 1° gennaio 1999, la riscossione, l'accertamento, il recupero, i rimborsi, l'applicazione delle sanzioni ed il contenzioso amministrativo relativo alle tasse automobilistiche non erariali siano demandati alle regioni a statuto ordinario e svolti con le modalità stabilite con decreto da emanarsi a cura del Ministero delle Finanze;
- b) che l'art. 51, comma 2-ter, del decreto legge 26 ottobre 2019 n. 124, convertito con modificazioni nella legge 29 dicembre 2019, n. 157, autorizza le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano ad affidare la gestione dell'archivio delle tasse automobilistiche con apposito disciplinare ad ACI;
- c) che l'art. 51, commi 1 e 2 bis, del decreto legge 26 ottobre 2019 n. 124, convertito

---

con modificazioni nella legge 29 dicembre 2019, n. 157 stabilisce che: "Al fine di migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'azione amministrativa ed al fine di favorire la sinergia tra processi istituzionali afferenti ad ambiti affini, favorendo la digitalizzazione dei servizi e dei processi attraverso interventi di consolidamento delle infrastrutture, razionalizzazione dei sistemi informativi e interoperabilità' tra le banche dati, in coerenza con le strategie del Piano triennale per l'informatica nella pubblica amministrazione, nonché allo scopo di eliminare duplicazioni, di contrastare l'evasione delle tasse automobilistiche e di conseguire risparmi di spesa, al sistema informativo del pubblico registro automobilistico, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 5 del decreto-legge 30 dicembre 1982, n. 953, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 febbraio 1983, n. 53, sono acquisiti anche i dati delle tasse automobilistiche, per assolvere transitoriamente alla funzione di integrazione e coordinamento dei relativi archivi. I predetti dati sono resi disponibili all'Agenzia delle entrate, alle regioni e alle province autonome di Trento e di Bolzano, le quali provvedono a far confluire in modo simultaneo e sistematico i dati dei propri archivi delle tasse automobilistiche nel citato sistema informativo".

### **3. CICLO DI VITA DEL TRIBUTO - OGGETTO DEL DISCIPLINARE**

Ai sensi dell'articolo 51, comma 2-ter L. 157/2019 è richiesta ad ACI la cooperazione per la gestione dell'archivio Regionale delle tasse automobilistiche composto dai seguenti procedimenti/attività:

- I) la costituzione;
- II) l'aggiornamento e la bonifica;
- III) il controllo di qualità della base dati;
- IV) il calcolo della tassa automobilistica dovuta;
- V) il controllo merito per l'individuazione dei casi di evasione totale o parziale della tassa automobilistica e di versamento non dovuto o eccessivo;
- VI) la generazione delle liste delle posizioni fiscali per il recupero bonario o coattivo o per l'iscrizione a ruolo;
- VII) la gestione e definizione delle istanze, domande e contestazioni dei contribuenti in ogni fase del processo di riscossione, controllo, recupero e rimborso;
- VIII) l'analisi dei dati;
- IX) la sicurezza dei dati ed il controllo degli accessi degli operatori agli archivi;
- X) la gestione dell'accesso agli atti (trasparenza) e delle richieste di informazioni e modifica (assistenza) allo stato fiscale dei veicoli di propria pertinenza da parte del soggetto passivo di imposta o di un suo incaricato

La gestione dell'archivio così come sopra descritta può avvenire anche attraverso sviluppo ed utilizzo di software applicativo dell'Amministrazione o in riuso.

---

I procedimenti necessari per assicurare la gestione dell'archivio delle tasse automobilistiche e la gestione degli eventi tributari correlati alla vita del veicolo, vengono eseguiti con procedure completamente digitalizzate e, se necessario, con il supporto di servizi non informatici. In modo trasversale sono attivate le procedure per la trasparenza degli atti della Pubblica Amministrazione e l'assistenza ai contribuenti, erogata tramite canali on-line, Uffici della Pubblica Amministrazione, oppure tramite gli operatori economici del settore automobilistico, autorizzati alla prestazione di servizi di consulenza ai sensi della Legge 264/1991 e, ove previste, dalle norme e dalle direttive stabilite dalla Regione.

## **4. DESCRIZIONE DEI PROCEDIMENTI**

### **I. Costituzione dell'archivio delle tasse automobilistiche**

L'attività consiste nella generazione del ruolo tributario, costituito dall'insieme dei veicoli attribuibili, in base alle leggi vigenti, alla titolarità attiva della Regione (soggetto attivo di imposta) e riscontrati nell'archivio integrato di cui all'articolo 51 comma 2 bis Legge 157/2019 (infra Archivio Integrato).

Per ogni veicolo sono acquisiti al ruolo i dati necessari alla individuazione del soggetto attivo e del soggetto passivo di imposta, alla determinazione dei periodi di imposta (decorrenza e scadenza dell'obbligazione tributaria), al calcolo del dovuto e della sanzione ed interessi se dovuti e delle cause di sospensione, interruzione o esenzione ed ogni altro dato utile ai fini dell'attività di riscossione e recupero della tassa automobilistica. Al fine di fronteggiare il rischio di interruzione dei servizi o di perdita di dati sono adottate le misure di sicurezza sull'archivio delle tasse automobilistiche quali: data center di business continuity o di disaster recovery.

### **II. Aggiornamento e bonifica dell'archivio delle tasse automobilistiche**

L'Attività consiste nell'aggiornamento e bonifica dell'archivio delle tasse automobilistiche sulla base dei dati messi a disposizione dalla Regione, dei dati del PRA, della MCTC, dell'Anagrafe Tributaria, dei dati contenuti negli atti di data certa esibiti dal soggetto passivo di imposta o suo incaricato o acquisiti da altra PPAA.

L'attività consiste altresì nella verifica e conseguente correzione massiva delle posizioni con anomalie individuate sull'archivio delle tasse automobilistiche attraverso forniture di dati elaborate ad hoc dal sistema informativo del PRA, previa verifica della corrispondenza con i dati dell'archivio regionale e dell'archivio Integrato. Le specifiche

---

delle elaborazioni e dei flussi per lo scambio dei dati devono essere concordate con il soggetto attivo di imposta.

### **III. Controllo di qualità**

I dati di cui a commi precedenti sono sottoposti a preventivi e periodici controlli di qualità sulla base dei dati contenuti nell'archivio integrato di cui all'articolo 51, comma 2bis L. 157/2019 o della documentazione prodotta dalla parte o disponibile alla PA.

Il controllo di qualità è effettuato sulla singola posizione quando interviene una modifica dello stato fiscale su richiesta di parte o d'ufficio o in sede di riscossione, o per effetto di un rimborso, una esenzione o riduzione, una sospensione della tassa automobilistica o per effetto dell'assunzione di un provvedimento in autotutela da parte del soggetto attivo di imposta o suo delegato, dell'accoglimento totale o parziale di un ricorso amministrativo e giudiziario avverso una richiesta di pagamento bonaria o coattiva.

### **IV. Calcolo del dovuto.**

Il calcolo del dovuto e la generazione dell'Identificativo Unico di Versamento (IUV) è effettuato sui dati dell'archivio delle tasse automobilistiche (ruolo tributario) utilizzando la piattaforma pagoPA, secondo il modello1, il modello3, ed il modello4 (come da specifiche AGID/pagoPA S.p.A.), per ogni singola posizione tributaria, quale operazione propedeutica al pagamento della tassa automobilistica da parte del soggetto passivo di imposta o suo incaricato, in modo puntuale, sulla singola targa, o cumulativo, su un insieme di targhe, e per la successiva riconciliazione; per riconciliazione si intende l'operazione di abbinamento fra il riversamento effettuato dal PSP (accreditatisi per la riscossione presso AGID), che ha incassato la tassa automobilistica, all'amministrazione titolare del tributo e la singola posizione tributaria interessata al versamento. Il calcolo del dovuto è effettuato nel rispetto delle predette procedure anche per i pagamenti effettuati previa domiciliazione bancaria.

### **V. Controllo di merito**

Il controllo di merito è finalizzato all'individuazione dei casi di evasione totale o parziale della tassa automobilistica e di versamento non dovuto o eccessivo. Il controllo di merito consiste nella individuazione ed estrazione delle posizioni tributarie irregolari per insufficiente, tardivo o omesso pagamento e nella individuazione dei pagamenti non dovuti o eccessivi ed è finalizzato al recupero o al rimborso d'imposta, sulla base della normativa e delle direttive statali e regionali vigenti al momento dell'insorgenza dell'obbligazione tributaria. All'atto del pagamento della tassa automobilistica, grazie ad un controllo di merito preventivo, viene calcolato l'importo dovuto utilizzando i dati presenti sull'archivio regionale e quelli certificati sul Pubblico

---

Registro Automobilistico; inoltre, ciascun evento di aggiornamento dei dati di un veicolo comporta in automatico l'attivazione del controllo di merito.

- a. Sub procedimento del controllo di merito, è quello relativo alle radiazioni d'ufficio ai sensi dell'articolo 96 del Codice della Strada e ss. modificazioni, che consiste nella individuazione dei veicoli assoggettabili alla procedura di radiazione d'ufficio sulla base dei parametri di volta in volta impostati in ottemperanza alle norme vigenti ed alle direttive regionali.

## **VI. Generazione delle liste delle posizioni fiscali per il recupero bonario o coattivo o per l'iscrizione a ruolo.**

In base degli esiti del controllo di merito di cui al precedente numero 5) vengono estratte dall'archivio delle tasse automobilistiche le posizioni fiscali che risultano non in regola con il pagamento della tassa automobilistica. Le liste sono assoggettate a controllo di qualità ed all'applicazione delle regole sull'importo minimo della pretesa tributaria e delle norme temporanee di sospensione o differimento della decorrenza dell'obbligazione tributaria. Sulla base delle liste prodotte, dopo i controlli di qualità, si procede con le attività di recupero nei confronti del soggetto passivo di imposta secondo le modalità previste dalle norme vigenti.

## **VII. Gestione delle istanze, domande e contestazioni dei contribuenti in ogni fase del processo di riscossione, controllo, recupero e rimborso.**

Per garantire, nel rispetto della normativa vigente, l'accesso ai procedimenti riguardanti lo stato fiscale del veicolo ai titolari o loro incaricati, sono attivate procedure:

- a) per la ricezione, istruzione e definizione delle domande di rimborso per pagamenti non dovuti o eccedenti sulla base della documentazione prodotta dalla parte e dei dati contenuti nell'archivio delle tasse automobilistiche e si conclude con l'adozione del provvedimento e l'aggiornamento dell'archivio delle tasse automobilistiche;
- b) per la ricezione, istruzione e definizione delle domande di esenzione previste dalle norme statali e regionali come ad esempio per i diversamente abili ed i veicoli storici. L'attività è svolta sulla base della documentazione prodotta dalla parte e dei dati contenuti nell'archivio delle tasse automobilistiche e si conclude con l'adozione del provvedimento e l'aggiornamento dell'archivio delle tasse automobilistiche;
- c) per la ricezione, istruzione e accoglimento delle sospensioni di imposta per i veicoli affidati per la rivendita agli operatori autorizzati. L'attività è svolta sulla base della documentazione prodotta dalla parte e dei dati contenuti nell'archivio delle tasse automobilistiche e si conclude con l'adozione del provvedimento e l'aggiornamento dell'archivio delle tasse automobilistiche;

---

d) per la ricezione, istruzione e definizione delle contestazioni e dei ricorsi amministrativi avverso le attività di recupero bonario e coattivo. L'attività è svolta sulla base sulla base della documentazione prodotta dalla parte e dei dati contenuti nell'archivio delle tasse automobilistiche e si conclude con l'adozione del provvedimento e l'aggiornamento dell'archivio delle tasse automobilistiche;

e) per la gestione delle richieste di informazioni e assistenza sulle pratiche di cui ai precedenti punti a-d il soggetto passivo di imposta o suo delegato, deve poter accedere in modo diretto, semplificato, multicanale e controllato alle informazioni concernenti la propria richiesta ed essere informato dell'esito dei provvedimenti assunti nei propri confronti, anche mediante le strutture territoriali e centrali dell'ACI, degli Automobile Club federati e dell'Amministrazione titolare del tributo.

### **VIII. Analisi dei dati.**

Le procedure per l'analisi degli indicatori di gestione del tributo e di supporto alle decisioni strategiche della Regione, utilizzano i dati presenti sull'archivio delle tasse automobilistiche.

### **IX. Sicurezza dei dati ed il controllo degli accessi degli operatori agli archivi.**

Le procedure per l'analisi degli indicatori di gestione del tributo e di supporto alle decisioni strategiche della Regione, utilizzano i dati presenti sull'archivio delle tasse automobilistiche.

### **X. La gestione dell'accesso agli atti (trasparenza) e delle richieste di informazioni e modifica (assistenza) allo stato fiscale dei veicoli di propria pertinenza da parte del soggetto passivo di imposta o di un suo incaricato.**

E' garantita la gestione dell'accesso agli atti ai sensi della normativa vigente. Inoltre è consentito, al soggetto passivo di imposta o suo incaricato, l'accesso ai dati concernenti la propria posizione fiscale, anche attraverso il rilascio della Visura Fiscale, su tutte le piattaforme digitali della Regione Lombardia, di ACI o più in generale della Pubblica Amministrazione, o mediante accesso fisico agli Uffici Pubblici preposti o tramite gli studi di consulenza automobilistica autorizzati ai sensi della legge 264/91. Gli Uffici Pubblici preposti garantiscono assistenza normativa e procedurale in ogni fase del procedimento.

---

## **5. ATTIVITÀ DI ASSISTENZA AGLI STUDI DI CONSULENZA**

Agli Studi di Consulenza che, mediante un PSP, incassano la tassa automobilistica sulla piattaforma pagoPA/pagoBollo e che siano stati abilitati, a termini di legge, ad accedere al ruolo regionale/provinciale per erogare l'attività di assistenza ai sensi della legge 264/91 e delle eventuali norme e disposizioni dell'Amministrazione titolare del tributo, è garantita l'assistenza tecnica, specialistica e normativa.

In ottemperanza alle disposizioni del Codice dell'Amministrazione Digitale, ai soggetti di cui al comma precedente, sono forniti software di corredo per la dematerializzazione e la digitalizzazione delle pratiche amministrative.

## **6. DEFINIZIONE DEI RUOLI**

La Regione e l'ACI si impegnano, ognuno per quanto di competenza, a predisporre le migliori condizioni per l'esecuzione delle attività previste nel presente Disciplinare, nel reciproco interesse pubblico e con un adeguato standard di qualità.

Le attività svolte per la gestione della Tassa Automobilistica sono di interesse comune delle parti per il raggiungimento delle rispettive finalità istituzionali. Ai fini del regolare ed ordinato svolgimento delle attività viene prodotto dalle parti l'allegato A al presente Disciplinare consistente in una tabella che, in relazione alle diverse fasi di gestione, individua il soggetto in capo al quale è attribuita la competenza delle attività da svolgere. La tabella può essere oggetto di modificazioni a richiesta della parte interessata.

La Regione per alcune attività provvederà a fornire documenti e direttive ad ACI, nonché eventuali deleghe di funzioni.

Nell'ipotesi di modifiche normative che determinino variazioni nell'erogazione delle attività in oggetto, la Regione concorderà con l'ACI tempi e modalità di adeguamento delle procedure organizzative ed informatiche, definendo altresì, anche nell'interesse dei contribuenti, gli eventuali aspetti interpretativi ed applicativi di competenza delle nuove norme in vigore.

La cooperazione, per volontà delle parti, potrà essere estesa, conformemente alle finalità di cui all'articolo 51 commi 1 e 2 bis, ad altri aspetti gestionali riguardanti la fiscalità dell'auto, con particolare riferimento all'Imposta Provinciale di Trascrizione ed all'aliquota di competenza provinciale sull'RC Auto. In tal caso le due Amministrazioni potranno definire obiettivi e procedimenti in sede di redazione del piano di lavoro di cui al successivo articolo 8. Gli eventuali costi incrementali sostenuti da una delle due Amministrazioni saranno regolati annualmente.

---

## **7. VALIDITA' DEL DISCILINARE**

Il presente Disciplinare ha validità triennale e decorre dal 1 luglio 2020 fino al 30 giugno 2023.

È facoltà delle Parti interrompere unilateralmente la cooperazione prima della scadenza di cui al comma precedente, dandone all'altra parte con preavviso di almeno tre mesi.

Con la cessazione della cooperazione ciascuna delle Parti interromperà immediatamente qualsiasi utilizzo dei servizi dell'altra Parte.

La cooperazione si interrompe anche nel caso in cui il tributo automobilistico venga soppresso. In tale caso vengono portate a termine le sole attività che si trascinano temporalmente e corrisposti i relativi rimborsi, salvo diverso accordo assunto tra le Parti.

## **8. PIANI DI LAVORO**

ACI e Regione definiscono entro il 30 novembre dell'anno precedente il piano di lavoro annuale.

Il primo piano di lavoro è definito entro 40 giorni lavorativi dalla sottoscrizione del presente disciplinare.

In assenza di piano di lavoro si procederà comunque alla erogazione dei servizi secondo la pianificazione operata dal gestore dell'archivio integrato di cui all'articolo 51 comma 2bis della L 157/2019.

## **9. RIMBORSO DEI COSTI DIFFERENZIALI E MODALITÀ DI VALORIZZAZIONE E RENDICONTAZIONE**

Attesa la natura di cooperazione tra pubbliche amministrazioni, svolta in particolare, ai sensi e per gli effetti dell'art. 51, comma 2-ter, della legge 29 dicembre 2019, n. 157, ciascuna delle parti opera nell'ambito di propria competenza per la realizzazione delle attività di cui al presente disciplinare destinando le occorrenti risorse umane e strumentali ritenute necessarie alla realizzazione delle azioni per il raggiungimento delle finalità comuni.

In base alla ripartizione delle attività di cui all'allegato A, la Regione Lombardia riconosce all'ACI il rimborso dei costi differenziali direttamente connessi alle attività svolte a suo favore nei termini previsti dal presente disciplinare. I suddetti costi sono

---

preventivamente stimati e approvati e una volta sostenuti sono rendicontati alla Regione ai fini della loro liquidazione.

Possono essere previste anticipazioni sulla base di quanto preventivato, salvo conguaglio in sede di rendicontazione.

Per le modalità di valorizzazione dei costi connessi alla cooperazione, rendicontazione, conguaglio e liquidazione, si rinvia all'allegato B.

Eventuali ulteriori servizi richiesti ad integrazione del presente accordo di cooperazione, saranno oggetto di autonomo e separato rimborso dei costi.

La Regione Lombardia e l'ACI anche in ossequio alle finalità di cui al comma 1 dell'articolo 51 della Legge 157/2019, intendono sperimentare una forma di efficientamento delle attività sul territorio, finalizzata ad accelerare i tempi di risposta alle istanze dei contribuenti entro i termini definiti dalla Regione ai sensi della L 241/90, destinando una quota pari al 10% del rimborso delle spese sostenute per le attività di assistenza al contribuente pari a 105.861 € (vedi allegato B procedura 3). Il progetto esecutivo è approvato in concomitanza con l'approvazione del primo piano di lavoro di cui al precedente articolo 8. In caso di mancato raggiungimento di tale obiettivo la predetta quota del 10% sarà destinata a nuove attività di sviluppo da condividere tra le parti.

## **10. FORMAZIONE/ AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE**

Allo scopo di garantire agli Utenti servizi efficienti ed efficaci, le Parti cooperano, ai fini della migliore esecuzione delle attività da parte delle strutture coinvolte, mediante la formazione e l'aggiornamento del personale adibito alla gestione dell'attività amministrativa del tributo e dei rapporti con l'utenza.

## **11. PROPRIETÀ DEI MEZZI: PROGRAMMI E LICENZE D'USO**

Al fine di porre in essere i procedimenti previsti dal presente Accordo di cooperazione, l'ACI metterà a disposizione, in via non esclusiva, tutti i mezzi hardware necessari allo scopo, che sono e resteranno di sua esclusiva proprietà. Resteranno, altresì, di proprietà dell'ACI tutte le procedure automatizzate e non, utilizzate per la gestione dei procedimenti, nella misura in cui detti programmi siano stati realizzati dall'ACI con l'utilizzo di propri mezzi e know-how e senza alcun apporto da parte della Regione.

Eventuali programmi di proprietà dell'ACI che dovessero essere installati su

---

elaboratori di proprietà della Regione e di suoi enti, dovranno intendersi concessi in licenza d'uso non esclusiva, per il solo tempo di durata del presente Accordo di cooperazione.

La Regione non ha facoltà di modificare, elaborare, decompilare, disassemblare o alterare i programmi o parte di essi e, salvo quanto inderogabilmente disposto dalla legge, non potrà riprodurre o duplicare i programmi concessi in uso. Inoltre, la Regione non potrà dare in visione a terzi o, comunque, divulgare il contenuto dei programmi, delle relative analisi e della relativa documentazione e ciò anche nel caso in cui ACI abbia dato in visione, o provvisoriamente in uso alla Regione medesima, copia dei programmi, delle analisi e della documentazione, per la valutazione della fornitura dei servizi.

I programmi di terze parti, anche se oggetto di modifiche per esigenze di interoperabilità, di cui ACI abbia ottenuto la disponibilità ai fini dello svolgimento delle attività previste dall'Accordo di cooperazione, le relative analisi e documentazioni, dovranno essere restituiti all'ACI, negli stessi termini e con le medesime modalità previste per i programmi di proprietà ACI.

Il Sistema Informativo del Pubblico Registro Automobilistico è in grado di garantire alla Regione una infrastruttura tecnologica (hardware, software di base, reti di comunicazione) ad altissima resilienza ed affidabilità in quanto è rispondente alle specifiche definite dall'Agenzia per l'Italia Digitale ed ufficializzate da ACI nell'ambito delle procedure di qualifica come Polo Strategico Nazionale e che inoltre l'architettura del sistema è predisposta per soddisfare esigenze di Business Continuity ed eventualmente di Disaster Recovery.

## **12. DISCIPLINA DELLA PRIVACY E ACCORDO PER LA NOMINA A RESPONSABILE ESTERNO DEL TRATTAMENTO DATI**

Il Titolare del trattamento dei dati contenuti nell'archivio della Tassa Automobilistica è la Regione Lombardia.

ACI è "Responsabile del trattamento dei dati personali" ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio (Regolamento generale sulla protezione dei dati).

I trattamenti da parte del Responsabile sono disciplinati nell'apposito allegato C.

---

### **13. ALLEGATI**

Il presente Disciplinare Tecnico comprende i seguenti allegati, che ne fanno parte integrante:

- Allegato A - Tabella dei servizi e ruoli/Responsabilità e descrizione tecnica delle procedure;
- Allegato B - Stima dei costi differenziali annui;
- Allegato C - Accordo stipulato ai sensi dell'articolo 28 GDPR 679/2016.

Per la Regione Lombardia

Firma digitale

Per l'ACI

Firma digitale

**SALVATORE MORETTO**

Firmato il 30/06/2020

*Accordo di cooperazione tra la Regione Lombardia e l'Automobile Club d'Italia.*

**ALLEGATO A Tabella dei servizi, dei ruoli e responsabilità.**

Riferimento Art. 3 Disciplinare	Processi	Descrizione attività	Output	Attori coinvolti	RESPONSABILITÀ/TITOLARITÀ		
					Congiunta	Regione Provincia Autonoma	ACI
1) Costituzione archivio delle tasse automobilistiche (infra archivio tributario)		<b>COSTITUZIONE DELL'ARCHIVIO DELLE TASSE AUTOMOBILISTICHE</b> - Generazione del ruolo tributario costituito dall'insieme dei veicoli attribuibili, in base alle leggi vigenti, alla titolarità attiva della Regione/Provincia Autonoma (oggetto attivo di imposta) e riscontrato nell'archivio integrato di cui all'articolo 51 comma 2 bis L. 157/2019 (infra Archivio Integrato). Con la costituzione dell'archivio sono implementate le strutture hardware e software attive a garantire la continuità dei servizi di incasso e controllo e assistenza, attraverso il calcolo del dovuto on line.	Per ogni veicolo sono acquisiti al ruolo i dati necessari alla individuazione del soggetto attivo e del soggetto passivo di imposta, alla determinazione del periodo di imposta (decreta e scadenza di obbligazione tributaria), al calcolo del dovuto e della sanzione ed interessi se dovuti e delle cause di sospese, interruzioni e proroga di ogni altro motivo per cui delle attività di riscossione e recupero della tassa automobilistica. Sono altresì acquisiti i dati relativi alle cd. minivittime ai fini della messa in esenzione dei veicoli da parte dei rivenditori autorizzati, ove prevista dalla normativa Regionale.	Base Dati Archivio Regionale delle Tasse Automobilistiche	Regione/ACI/Ac I Informatica		X
		E' implementata la infrastruttura tecnologica per garantire le funzioni di Business Continuity (circolare 1/2019 ACID). L'infrastruttura entra in funzione quando l'archivio regionale delle tasse automobilistiche subisce un deterioramento totale o parziale della base dati, al punto da renderla non più utilizzabile, per qualsiasi causa.	Sistema Informativo regionale con Business Continuity (Replica Archivio Regionale delle Tasse Automobilistiche)	ACI/Aci Informatica			X
		E' implementata la infrastruttura tecnologica per garantire le funzioni di Disaster Recovery (circolare 1/2019 ACID). L'infrastruttura entra in funzione quando l'archivio regionale delle tasse automobilistiche subisce un deterioramento totale o parziale della base dati, al punto da renderla non più utilizzabile, per qualsiasi causa.	Sistema Informativo regionale con Disaster Recovery (Replica Archivio Regionale delle Tasse Automobilistiche)	ACI/Aci Informatica			X
2) Aggiornamento e bonifica archivio tributario		<b>AGGIORNAMENTO E BONIFICA ORDINARIA -</b> L'attività consiste nell'aggiornamento e bonifica periodica e continuativa dell'archivio delle tasse automobilistiche sulla base dei dati del PRA, della MCTC, dell'Anagrafe Tributaria, dei dati messi a disposizione dalla Regione/Provincia Autonoma, dei dati contenuti negli atti di data certa esibiti dal soggetto passivo di imposta o suo incaricato o conseguenti alla acquisizione di dati da altra PPA.	I dati concernenti ogni veicolo presenti sull'Archivio delle Tasse Automobilistiche vengono costantemente aggiornati e verificati, con gli archivi disponibili, con gli atti di data certa prodotti dalla parte conformemente alle norme vigenti, e dai presenti sull'ANPR ove disponibili. La base dati concernente il singolo veicolo è aggiornata solo previa verifica della fonte di provenienza (nel rispetto delle competenze sulla titolarità del dato) e di conformità e coerenza del dato con le caratteristiche del veicolo e la sua storia tributaria. In particolare viene periodicamente effettuato il riscontro di coerenza tra l'Archivio delle Tasse Automobilistiche della Regione ed il PRA, in merito a radiazioni, fermi amministrativi, perdite di possesso a vario titolo (furto, dichiarazione sostitutiva ecc.), variazioni di targa, variazioni di proprietà, variazioni di residenza dei proprietari, variazioni di utilizzo e variazioni di residenza degli utilizzatori (acquirente con patto di riservato domino, locatario e usufruttuario) e con l'Archivio Integrato con riferimento ai veicoli in Noleggio Lungo Termine.	Aggiornamento o bonifica della posizione tributaria. Si ha aggiornamento quando la modifica della posizione tributaria è contestuale o tempestiva rispetto all'evento; si ha bonifica quando l'evento è precedente e l'aggiornamento interviene a sanare un disallineamento dei dati presenti in archivio.	Regione /ACI/ACI Informatica/Aria e altre PPAA e privati fornitori di dati.		X
		<b>AGGIORNAMENTO E BONIFICA STRAORDINARIA -</b> L'attività consiste nella verifica e conseguente correzione massiva o puntuale occasionale delle posizioni tributarie dell'Archivio delle Tasse Automobilistiche a fronte delle quali siano state riscontrate anomalie dalla Regione, dall'ACI, su segnalazione di un operatore professionale o del titolare della posizione tributaria, da altra Amministrazione comunque destinataria delle informazioni o autorizzata ad accedere alle stesse.	L'intervento è effettuato massivamente o puntualmente, previa individuazione dell'anomalia e delle posizioni interessate, attraverso il recupero delle informazioni corrette da una fonte dati certificata (tale è anche l'atto di data certa) o dall'archivio integrato art. 51, comma 2 bis L. 157/2019. Le specifiche delle elaborazioni e dei flussi per lo scambio massivo dei dati da bonificare sono concordate tra gli attori. Le bonifiche puntuali possono essere effettuate anche in sede di istruzione e definizione delle istanze, domande e contestazioni del soggetto passivo di imposta.	Posizione tributaria bonificata.	Regione /Aria Spa/ACI / ACI Informatica		X
3) Controllo di qualità dell'archivio tributario		<b>CONTROLLO DI QUALITÀ ORDINARIO</b> Il controllo di qualità garantisce il costante monitoraggio della qualità dei dati presenti nell'Archivio delle Tasse Automobilistiche mediante il periodico controllo delle posizioni tributarie sulla base dei dati contenuti nelle fonti dati certificabili disponibili ed in particolare nell'archivio integrato di cui all'articolo 51, comma 2bis L. 157/2019 o della documentazione prodotta dalla parte o disponibile alla PA. Il controllo è effettuato sulla base del Piano Annuale dei Controlli di Qualità.	Con il Piano Annuale dei Controlli di Qualità sono individuate le fattispecie da sottoporre a controllo, la percentuale di posizioni da controllare e la frequenza dei controlli. L'esito del controllo può essere positivo o negativo. In caso di esito negativo vengono attivate le azioni correttive che consistono principalmente nella bonifica straordinaria.	Verbale del controllo di qualità	Regione /Aria Spa/ACI/ACI Informatica	X	
		<b>CONTROLLO DI QUALITÀ SULLE ISTANZE, DOMANDE E CONTESTAZIONI DEFINITE DAI SOGGETTI PUBBLICI COMPETENTI.</b> Il controllo di qualità garantisce il costante monitoraggio della correttezza dei processi di definizione delle Istanze, domande e contestazioni di parte che determinano una bonifica dell'Archivio delle Tasse Automobilistiche. I controlli periodici o straordinari sono effettuati sulla base del Piano Annuale dei Controlli di Qualità.	Il controllo è avviato a valle del processo di ricezione, istruzione e definizione delle Istanze, domande e contestazioni di parte. I controlli sono effettuati sulla base del Piano Annuale dei Controlli di Qualità con il quale sono individuate le fattispecie e definiti tempi e quantitativi da controllare. L'esito del controllo può essere Positivo o Negativo. In caso di esito negativo sono attivate le azioni correttive previste dal Piano: correzione della singola pratica, verifica massiva di tutte le pratiche appartenenti alla medesima fattispecie e relativa correzione, formazione. I controlli di qualità sono svolti come monitoraggio ex post del processo, sulla singola posizione quando interviene una modificazione dello stato fiscale su richiesta di parte o d'ufficio in sede di riscossione, o per effetto di un provvedimento di polizia di esecuzione, o per effetto di una bonifica automobilistica o per effetto dell'assunzione di un provvedimento in autotutela da parte del soggetto attivo di imposta o suo delegato, dell'accoglimento totale o parziale di un ricorso amministrativo e giudiziario avverso una richiesta di pagamento bonaria o caotiva.	Verbale del controllo di qualità - Azione correttiva - Posizione sanata	Regione /ACI/Aci Informatica	X	
4) Calcolo della tassa automobilistica dovuta		<b>CALCOLO DEL DOVUTO.</b> Calcolo dell'importo dovuto a titolo di tassa automobilistica e degli eventuali interessi e sanzioni, per la riscossione previa emissione del titolo di pagamento, sulla base dei dati presenti sull'archivio delle tasse automobilistiche.	Il calcolo del dovuto è effettuato sui dati dell'archivio delle tasse automobilistiche Regionali (a seguito della richiesta di pagamento inoltrata dal PSP accreditato sulla piattaforma pagoPA) o sull'archivio nazionale ( nel caso in cui la posizione sia assente sull'archivio delle tasse automobilistiche regionale). Tale modalità di pagamento è gestita in cooperazione con ACI/ ACI Informatica, ACI attraverso la procedura di aggiornamento e bonifica ordinaria provvede agli alleamenti necessari per la riscossione della tassa automobilistica per consentirne il puntuale pagamento. Il calcolo viene effettuato per ogni singola posizione tributaria, quale operazione propedeutica al pagamento della tassa automobilistica da parte del soggetto passivo di imposta o suo incaricato. Il calcolo del dovuto utilizza le stesse regole di determinazione dell'an e del quantum del controllo di merito.	Importo della tassa automobilistica determinato al momento della richiesta di pagamento	ACI/ACI Informatica		X
		<b>LOCALIZZAZIONE DEL VEICOLO.</b> Individuazione tramite l'applicativo AGID ACI PagoBollo del soggetto attivo di imposta.	Con la richiesta di pagamento inoltrata dal PSP accreditato sulla piattaforma pagoPA viene effettuato il calcolo del dovuto con l'ausilio di pagoBollo che controlla e determina la corretta imputazione del pagamento al soggetto attivo di imposta (funzione di localizzazione - servizio integrato in pagoBollo/pagoPA messo a disposizione di tutte le regioni da Agid-ACI), (vedi anche punto precedente)	Individuazione Regione beneficiaria del tributo (soggetto attivo di imposta)	ACI/ ACI Informatica		X
		<b>EMISSIONE DELL'IDENTIFICATIVO UNICO DI PAGAMENTO (IUV).</b> Emissione da parte del sistema di incasso sulla piattaforma pagoPA/pagoBollo del codice identificativo del pagamento.	Lo IUV è il codice identificativo unico del versamento generato dal sistema di calcolo del dovuto quando dal PSP viene trasmessa tramite la piattaforma pagoPA la richiesta di pagamento spontaneo (T4) della tassa automobilistica. Lo IUV è generato anche quando viene determinato l'importo dovuto dall'amministrazione per la generazione degli avvisi di pagamento bonario o caotivo (T3). Allo IUV viene abbinato sempre il conto corrente sul quale il PSP inversa l'importo della tassa automobilistica incassato. ACI come Ente Erogatore può generare lo IUV o, in alternativa, includere nella transazione lo IUV generato dal sistema informativo Regionale (riferimento SANP AGID Maggio 2019). Servizio integrato in pagoBollo/pagoPA messo a disposizione di tutte le regioni da Agid-ACI.	IUV ACI (su uno o più conti bancari, per distinguere riscossione ordinaria o derivante da precontenzioso/ contenzioso)	ACI/ACI Informatica		X
		<b>RICONCILIAZIONE.</b> Abbinamento del pagamento con la posizione tributaria.	Operazione di abbinamento fra il versamento effettuato dal PSP (accreditatisi per la riscossione presso AGID), che ha incassato la tassa automobilistica all'amministrazione titolare del tributo e la singola posizione tributaria interessata al versamento.	Rendicontazione	ACI / ACI Informatica		X
		<b>PAGAMENTO MASSIVO.</b> Processo che consente il versamento contestuale della tassa automobilistica per più veicoli indicati dal versante.	Pagamento sulla piattaforma pagoPA/pagoBollo su un insieme di targhe segnalate dal versante e non necessariamente unite da vincoli di proprietà, destinazione, uso ecc..	Flusso di pagamenti	ACI / ACI Informatica		X
		<b>PAGAMENTO CUMULATIVO.</b> Processo che consente il versamento contestuale della tassa automobilistica per un insieme di veicoli identificati da una norma di legge.	Pagamento sulla piattaforma pagoPA/pagoBollo su un insieme di targhe unite da un vincolo o da norme stabilite dal legislatore Regionale o Nazionale (ad esempio la legge 23 luglio 2009 n. 99, o successivamente la legge 11 dicembre 2016 n.23 hanno introdotto la facoltà di eseguire cumulativamente il versamento delle tasse automobilistiche per le imprese concedenti i veicoli in locazione finanziaria e successivamente per le aziende con flotte di auto e camion. Le Regioni e le Province Autonome per l'utilizzazione delle suddette disposizioni devono preventivamente stabilire le eventuali diverse modalità con le quali le imprese concedenti possono provvedere ad eseguire cumulativamente il pagamento della tassa automobilistica regionale).	Flusso di pagamenti	Regione/ACI / ACI Informatica		X

	<b>DOMICILIAZIONE BANCARIA.</b> Processo per il versamento della tassa automobilistica previa domiciliazione bancaria è autorizzazione al prelievo alla Amministrazione titolare del tributo.	Creazione del Front end per la raccolta dei dati. Raccolta e certificazione dei dati. Attività di controllo: Predisposizione flussi in scadenza - Predisposizioni flussi addebiti per tesoriere - il Tesoriere riscontra i dati per il prelevamento dal conto corrente del contribuente. Aggiornamento dell'archivio delle tasse automobilistiche per il calcolo del dazio se previste riduzioni o agevolazioni. Prelievo automatico delle somme dovute dal conto corrente del contribuente. Generazione versamento e aggiornamento archivio delle tasse automobilistiche. Mandato di autorizzazione all'addebito Monitoraggio e controllo posizioni domiciliare Archivio regionale aggiornato	Incasso della Tassa Automobilistica con SDD	Regione /Aria spa/ ACI / ACI Informatica/Tesoriere/Contribuenti	X	
5) Controllo merito	<b>CONTROLLO DI MERITO.</b> Processo finalizzato alla individuazione delle situazioni di inadempimento totale o parziale o di diritto al rimborso della tassa automobilistica.	Il controllo di merito consiste nella individuazione ed estrazione dall'archivio delle tasse automobilistiche delle posizioni tributarie irregolari per insufficiente, tardivo o omesso pagamento e nella individuazione dei pagamenti non dovuti o eccessivi ed è finalizzato al recupero o al rimborso d'imposta, sulla base della normativa statali e regionali vigenti al momento dell'insorgenza dell'obbligazione tributaria. Il controllo di merito è attivato sulla base del piano di lavoro di cui all'articolo 8 del Disciplinare.	Posizioni tributarie insufficienti, tardive od omesse. Posizioni tributarie da rimborsare.	Regione /ACI/ Aci Informatica	X	
	<b>RADIAZIONE D'UFFICIO.</b> Processo di attuazione dell'articolo 96 del codice della Strada.	Ai sensi dell'articolo 96 del Codice della Strada, l'attività consiste nella individuazione dei veicoli assoggettabili alla procedura di radiazione d'ufficio sulla base dei parametri di volta in volta impostati in ottemperanza alle norme vigenti ed alle direttive regionali. La Radiazione d'ufficio è attuata sulla base del piano di lavoro di cui all'articolo 8 del Disciplinare.	Elenco delle posizioni da radiare e a cui inviare l'informativa relativa all'avvio della procedura	Regione/aria spa/ ACI / ACI Informatica	X	
6) Generazione delle liste delle posizioni fiscali irregolari e recupero bonario o coattivo o iscrizione a ruolo	<b>GENERAZIONE ED ESTRAZIONE DELLE POSIZIONI TRIBUTARIE.</b> Processo per l'estrazione dall'archivio delle tasse automobilistiche delle posizioni tributarie che risultano insufficienti, tardive o non dovute rispetto alla normativa vigente nell'anno di riferimento.	Sulla base degli esiti del controllo di merito vengono generate le posizioni fiscali che risultano non in regola con il pagamento della tassa automobilistica per l'annualità sottoposta a controllo. Le posizioni generate sono verificate anche sulla base dei dati contenuti nell'archivio nazionale delle tasse automobilistiche e nell'archivio integrato di cui all'art. 51 comma 2 bis L 157/2019 (es versamenti effettuati per errore su altre regioni). Sono inoltre eliminate le posizioni di importo inferiore al minimo recuperabile (sulla base delle disposizioni nazionali e regionali/provinciali) ed ogni altra posizione non recuperabile sulla base di leggi e direttive nazionali e regionali/provinciali o per incongruenza o assenza dei dati (in questo caso si attiva il processo di Aggiornamento e Bonifica Straordinari).	Posizione fiscale recuperabile	Regione/ ACI/ACI Informatica		X
	<b>RECUPERO BONARIO.</b> Processo finalizzato al recupero stragiudiziale delle tasse automobilistiche che risultano non versate o versate in modo insufficiente o tardivo o omesso pagamento e normativa ordinaria al contribuente. Il processo non è idoneo ad interrompere il termine di prescrizione. Le segnalazioni dei contribuenti sono gestite in autotutela dall'Amministrazione.	Produzione e recapito comunicazione. Prima della spedizione dell' "Avviso bonario" e/o dell'Atto di accertamento" è verificato ed approvato il modello di comunicazione selezionato su criterio significativo di posizioni irregolari, onerose e tardive (d'ufficio, il cui obiettivo è la bonifica (annullamento totale o parziale o ricalcolo) della pretesa tributaria utilizzando i canali di accesso all'assistenza ed alle informazioni messe a disposizione. Il provvedimento di modifica o ricalcolo è addottato in autotutela sulla base delle disposizioni vigenti e comunicato alla parte.	Avviso Bonario - Provvedimento in autotutela	Regione/Aria	X	
	<b>RATEIZZAZIONE.</b> Processo finalizzato alla gestione rateale del debito per tasse automobilistiche verso l'Amministrazione titolare del tributo.	Su richiesta dell'utente l'inadempimento dell'obbligazione tributaria viene frazionato. Viene così determinato l'importo del singolo rateo. (Interfaccia Web è curata da Aria SPA). Dopo la riscissione del rateo, si procede all'aggiornamento della posizione tributaria in archivio anche con l'acquisizione del piano rateale. Comunicazione alla regione delle rate pagate per permettere il ricalcolo della rata finale.	Piano ratale e aggiornamento posizione	Contribuente/Regione/Aria spa - ACI/ACI Informatica	X	
	<b>RECUPERO COATTIVO.</b> Processo finalizzato al recupero previo accertamento e/o iscrizione a ruolo e mediante procedura formale, delle tasse automobilistiche che risultano non versate o versate in modo insufficiente. Il processo è idoneo ad interrompere il termine di prescrizione. Le segnalazioni dei contribuenti sono gestite secondo le procedure previste dalla legge.	Il recupero coattivo è effettuato con l'iscrizione a ruolo. La gestione dei ruoli è affidata per legge ai concessionari autorizzati individuati dalla Regione con proprio atto conforme alle disposizioni normative. Durante la riscossione delle cartelet esattoriali sono garantiti ai contribuenti l'accesso alla propria posizione fiscale e l'assistenza. La fase di iscrizione a ruolo può essere preceduta dall'accertamento. In tali casi la procedura prevede l'invio della documentazione delle posizioni non sanate nella forma di apposita busta, la generazione di una comunicazione da notificare e la gestione delle successive attività di assistenza al contribuente al quale anche in questa fase è garantito l'accesso alla propria posizione fiscale.	Inginunzione/Iscrizione a Ruolo	Regione/Aria Spa/Concessionario/Aci Informatica/ACI		X
	<b>CONTROLLO DI QUALITÀ.</b> Processo interno finalizzato a verificare la correttezza delle procedure di estrazione dei dati dall'archivio delle tasse automobilistiche.	Controlli di qualità sul flusso dati (ante spedizione) degli atti di recupero (avviso bonario e atti di accertamento) o delle posizioni da iscrivere a ruolo. Al resto del controllo si procede con la fase di trasmissione della comunicazione e con l'adozione delle azioni correttive necessarie (come bonifica dei dati o rettifica della posizione con annullamento totale o parziale della pretesa tributaria)	Verbale esito controllo/Azioni correttive	Regione/Aria Spa/ACI/Aci Informatica	X	
7) gestione e definizione delle istanze, domande e contestazioni dei contribuenti	<b>PRESENTAZIONE, RICEZIONE, ISTRUZIONE E DEFINIZIONE DELLE ISTANZE DI PARTE.</b> Processo finalizzato alla definizione delle Istanze di Rimborso, delle Domande di Esenzione e Sospensione, delle Contestazioni avverso le richieste di recupero bonario o coattivo.	L'Istanza di Rimborso è trasmessa all'Ufficio competente. Dopo la presa in carico da parte della PA è istruita e definita sulla base dei dati presenti nell'archivio delle tasse automobilistiche e la documentazione presentata dall'Istante. Con la definizione viene aggiornato l'archivio delle tasse automobilistiche.	Provvedimento di rimborso o di ricusazione	Contribuente/Regione/Aria/ACI/ Aci Informatica	X	
		Ricezione, istruzione e definizione delle domande di esenzione totale o parziale previste dalle norme statali e regionali per i veicoli storici (ultraventennali). L'attività è svolta sulla base della documentazione prodotta dalla parte e dei dati contenuti nell'archivio delle tasse automobilistiche e si conclude con l'adozione del provvedimento e l'aggiornamento dell'archivio delle tasse automobilistiche.	Provvedimento di esenzione o di ricusazione motivata	Regione /ACI		X
		Ricezione, istruzione e definizione delle sospensioni d'imposta per i veicoli affidati per la rivendita agli operatori autorizzati, ove prevista dalla normativa regionale.				NON PREVISTO
		Ricezione, istruzione e definizione delle esenzioni disabili e. L'attività è svolta sulla base della documentazione prodotta dalla parte e dei dati contenuti nell'archivio delle tasse automobilistiche e si conclude con l'adozione del provvedimento e l'aggiornamento dell'archivio delle tasse automobilistiche. Per le domande presentate dal diversamente abili sono adottate tutte le misure di tutela del dato necessarie per garantirne la riservatezza in ottemperanza alla normativa vigente	Provvedimento di esenzione o di ricusazione motivata.	Regione e aria spa/aci / Aci Informatica /		X
		Ricezione, istruzione e definizione delle contestazioni e dei ricorsi amministrativi avverso le attività di recupero bonario e coattivo. L'attività è svolta sulla base della documentazione prodotta direttamente dalla parte con le modalità stabilite dalla Regione e dei dati contenuti nell'archivio delle tasse automobilistiche e si conclude con l'adozione del provvedimento e l'aggiornamento dell'archivio delle tasse automobilistiche. Le memorie difensive presentate dai contribuenti avverso gli atti di recupero vengono presentate presso gli sportelli abilitati all'assistenza e gli altri canali on line messi a disposizione: mail, PEC o mediante compilazione di un format. Per l'assistenza in tale fase vedi attività successiva.	Provvedimento di annullamento o accoglimento totale o parziale.	ACI/ACI Informatica/Regione		X
8) Analisi dei dati	<b>ESTRAZIONE ED ANALISI DEI DATI.</b> Processo finalizzato alla estrazione ed analisi dei dati presenti sull'archivio delle tasse automobilistiche ed il loro eventuale incrocio con dati presenti su altre banche dati disponibili, per lo studio dei fenomeni fiscali, il controllo di gestione, il supporto alle decisioni strategiche, ecc..	Le procedure per l'estrazione e l'analisi degli indicatori di gestione del tributo e di supporto alle decisioni strategiche della Regione/Provvedimenti/Autorizzazioni. Si tratta di analisi sui dati presenti sull'archivio delle tasse automobilistiche e delle altre banche dati pertinenti disponibili. I report prodotti sono accompagnati dalla relativa analisi per fornire indicazioni e supporto alle decisioni strategiche della politica regionale e di ACI per le finalità di cui all'art. 51 L 157/2019. Se il dato non è disponibile o processabile dal datamart l'elaborazione è effettuata sulla base di uno specifico sviluppo software.	Report dati statistici (Datamart o altre fonti). Forniture analitiche dati.	Regione / ACI / ACI Informatica		X
9) Sicurezza dei dati ed il controllo degli accessi	<b>CONTROLLO DEGLI ACCESSI.</b> Processo finalizzato al controllo degli accessi dei soggetti abilitati.	Gestione e controllo delle abilitazioni per l'accesso sull'archivio delle tasse automobilistiche da parte dei soggetti autorizzati secondo il profilo abilitato. Registrazione e controllo degli accessi. Le procedure sono attivate nel rispetto del GDPR 679/2016, secondo i diversi livelli di abilitazione stabiliti dalle Parti. Sono implementate procedure per il blocco degli accessi in caso di violazione di norme, uso diverso dei dati o abuso.	Nomina responsabile o sub responsabile. Individuazione responsabile trattamento dei dati. Provvedimenti per l'autorizzazione agli accessi agli archivi con diverse profilazioni. Provvedimenti di blocco degli accessi.	Regione/Aria Spa / ACI / ACI Informatica		X
	<b>SICUREZZA DEI DATI.</b> Processo finalizzato alla difesa da attacchi esterni o interni dei dati presenti sull'archivio delle tasse automobilistiche e sulle banche dati correlate.	Sono adottate tutte le procedure ritenute idonee ai sensi del GDPR 679/2016 per garantire la sicurezza dei dati sia dalle violazioni esterne, sia dall'uso improprio dei soggetti abilitati all'accesso sia in consultazione che in modifica.	Regolamento interno.	Regione - ACI ACI Informatica per la business continuity e disaster recovery	X	

<p><b>10) Gestione dell'accesso agli atti (trasparenza e delle richieste di informazione e modifica (assistenza) allo stato fiscale dei veicoli di propria pertinenza da parte del soggetto passivo di imposta o di un suo incaricato.</b></p>	<b>ACCESSO ALL'ASSISTENZA (TRASPARENZA)</b>	Gestione delle richieste di accesso agli atti, in conformità alla normativa vigente, e di consultazione e modifica della posizione fiscale del veicolo. Il soggetto passivo di imposta accede, anche mediante web, telefono e posta elettronica, alle informazioni concernenti la propria posizione tributaria, e ne può richiedere la modifica o l'aggiornamento sulla base di documenti, certificazioni, atti o attestazioni aventi valore giuridico, mediante le strutture Regionali/Provinciali dell'Amministrazione titolare del tributo, le strutture di ACI e, ove autorizzati gli Studi di Consulenza Automobilistica.	Bonifica puntuale d'archivio. Informativa utente.	Regione/ACI	X		
	<b>VISURA FISCALE</b>	Generazione e rilascio della visura fiscale, che consiste nella estrazione di tutti i dati relativi alla posizione fiscale dei veicoli appartenenti ad un medesimo codice fiscale ed in particolare sui versamenti effettuati e sulle procedure di recupero in corso.	Visura fiscale	Regione /Aci			X
<b>Altre attività previste nel disciplinare</b>	<b>Processi</b>	<b>Descrizione attività</b>	<b>Output</b>	<b>Attori coinvolti</b>	<b>RESPONSABILITÀ/TITOLARITÀ</b>		
Gestione Studi di Consulenza (rif. art. 3, ultimo comma)	<b>GESTIONE AMMINISTRATIVA DEI SOGGETTI AUTORIZZATI ALL'ATTIVITA' DI CONSULENZA IN MATERIA DI TASSE AUTOMOBILISTICHE</b>	Sospensioni e revoca, Controlli ispettivi, Gestione procedure di remunerazione, Accreditamento studi di consulenza, Trattamento dei dati	Abilitazioni, contabilizzazione bonifiche, accreditamento, esiti delle verifiche e report	Regione/ACI	X		
Attività di Recupero IPT (articolo 6, ultimo comma)	<b>PROCESSO FINALIZZATO AL RECUPERO DELL'IPT EVASA OD ELUSA.</b> Processo finalizzato alla individuazione e recupero di sacche di evasione fiscale mediante l'analisi dei dati e l'incrocio delle banche dati disponibili.	Formazione di ruoli IPT nell'archivio - predisposizione e notifica atti di contestazione - aggiornamento ruolo -Contabilizzazione incassi	Regolarizzazione delle posizioni e recupero gettito da elusione ipt	Regione/ACI/Province	X		
Cooperazione Applicativa fra il Sistema Informativo Regionale (ARIA) e il Sistema Informativo del Gestore del pubblico registro automobilistico. (rif. art. 8 Piani Operativi)	<b>SCAMBIO DATI AUTOMATIZZATO</b>	Sviluppo di WebServices per l'accesso all'archivio tributario e lo scambio di informazioni per i seguenti servizi: estrazione targhe, estrazione rilievi, estrazione boli, gestione rimborso sul Portale della Regione, gestione sconto benzina, gestione ecocentri, integrazione controlli su strada, gestione fallimenti, ecc.	Esposizione di servizi agli utenti e agli operatori	ARIA spa/AcInformatica	X		
	<b>PRESENTAZIONE ISTANZE ON LINE</b>	Presentazione istanze on line	Esposizione di servizi agli utenti e agli operatori	ARIA spa/AcInformatica	X		

# Regione Lombardia

## STIMA COSTI DIFFERENZIALI ANNUALI

1 luglio 2020 - 30 giugno 2023

Valori in Euro

### STIMA DEI COSTI DIFFERENZIALI ANNUALI

Nel prospetto che segue sono stimati i costi differenziali sostenuti da ACI per la gestione dell'Archivio delle Tasse Automobilistiche ai sensi dell'Articolo 51, comma 2ter della Legge 157/2019. La stima è condotta ai soli fini delle previsioni di bilancio. I costi effettivi saranno rendicontati secondo la periodicità prevista dal Disciplinare e soggetti a conguaglio finale.

Procedure	Attività	Personale	Totale
1) Costituzione, aggiornamento e bonifica archivio regionale delle tasse automobilistiche. Controllo di qualità della base dei dati. Calcolo della tassa automobilistica dovuta. Analisi dei dati e controllo degli accessi.	1.550.612	589.032	2.139.644
2) Controllo di merito e generazione delle liste delle posizioni fiscali per il recupero bonario o coattivo.	1.119.712	239.821	1.359.533
3) Gestione e definizione delle istanze, domande e contestazioni dei contribuenti in ogni fase del processo di riscossione, controllo, recupero e	317.452	741.158	1.058.610
4) Gestione degli accessi (trasparenza) e delle richieste di modifica (assistenza) allo stato fiscale dei veicoli di propria pertinenza da parte del soggetto passivo di imposta suo incaricato. (Assistenza front office e CATA).	1.489.733	597.113	2.086.846
<b>Totale stima costi annui differenziali</b>			<b>6.644.633</b>

### Anni uomo impiegati

Procedure	Coordinam.	Gestione	UUTT	Totale
1) Costituzione, aggiornamento e bonifica archivio regionale delle tasse automobilistiche. Controllo di qualità della base dei dati. Calcolo della tassa automobilistica dovuta. Analisi dei dati e controllo degli accessi.	0,26	5,15	2,91	8,32
2) Controllo di merito e generazione delle liste delle posizioni fiscali per il recupero bonario o coattivo.	0,09	2,34	0,97	3,40
3) Gestione e definizione delle istanze, domande e contestazioni dei contribuenti in ogni fase del processo di riscossione, controllo, recupero e rimborso (back office).	0,06	1,92	9,32	11,30
4) Gestione degli accessi (trasparenza) e delle richieste di modifica (assistenza) allo stato fiscale dei veicoli di propria pertinenza da parte del soggetto passivo di imposta suo incaricato. (Assistenza front office e CATA)	0,03	1,36	8,21	9,60
<b>Totale</b>	<b>0,43</b>	<b>10,77</b>	<b>21,42</b>	<b>32,62</b>

## STIMA COSTI ANNUALI DIFFERENZIALI, SALVO CONGUAGLIO.

Valori in Euro

**1) Costituzione, aggiornamento e bonifica archivio regionale delle tasse automobilistiche. Controllo di qualità della base dei dati. Calcolo della tassa automobilistica dovuta. Analisi dei dati e controllo degli accessi.**

Attività	U/M	Quantità	Rimborso unitario	Importo	Attività	Personale
Attività di coordinamento centrale	a/p	0,26	170.000	43.441		43.441
Attività di gestione	a/p	4,22	69.664	293.728		293.728
Attività di gestione amministrativa	a/p	0,94	69.664	65.217		65.217
Attività UUTT	a/p	2,91	64.074	186.647		186.647
Attività di gestione informatica	corpo			1.542.603	1.542.603	
Missioni e formazione	quota	25%		8.009	8.009	
<b>Totale</b>				<b>2.139.644</b>	<b>1.550.612</b>	<b>589.032</b>

**2) Controllo di merito e generazione delle liste delle posizioni fiscali per il recupero bonario o coattivo.**

Attività	U/M	Quantità	Rimborso unitario	Importo	Attività	Personale
Attività di coordinamento centrale	a/p	0,09	170.000	14.480		14.480
Attività di gestione	a/p	1,41	69.664	97.909		97.909
Attività di gestione amministrativa	a/p	0,94	69.664	65.217		65.217
Attività UUTT	a/p	0,97	64.074	62.216		62.216
Attività di gestione informatica	corpo			1.111.703	1.111.703	
Missioni e formazione	quota	25%		8.009	8.009	
<b>Totale</b>				<b>1.359.533</b>	<b>1.119.712</b>	<b>239.821</b>

**3) Gestione e definizione delle istanze, domande e contestazioni dei contribuenti in ogni fase del processo di riscossione, controllo, recupero e rimborso (back office).**

Attività	U/M	Quantità	Rimborso unitario	Importo	Attività	Personale
Attività di coordinamento centrale	a/p	0,06	170.000	10.136		10.136
Attività di gestione	a/p	0,98	69.664	68.536		68.536
Attività di gestione amministrativa	a/p	0,94	69.664	65.217		65.217
Attività UUTT	a/p	9,32	64.074	597.269		597.269
Attività di gestione informatica	corpo			309.443	309.443	
Missioni e formazione	quota	25%		8.009	8.009	
<b>Totale</b>				<b>1.058.610</b>	<b>317.452</b>	<b>741.158</b>

**4) Gestione degli accessi (trasparenza) e delle richieste di modifica (assistenza) allo stato fiscale dei veicoli di propria pertinenza da parte del soggetto passivo di imposta suo incaricato. (Assistenza front office e CATA).**

Attività	U/M	Quantità	Rimborso unitario	Importo	Attività	Personale
Attività di coordinamento centrale	a/p	0,03	170.000	4.344		4.344
Attività di gestione	a/p	0,42	69.664	29.373		29.373
Attività di gestione amministrativa	a/p	0,94	69.664	65.217		65.217
Attività UUTT	a/p	6,21	64.074	398.179		398.179
Attività AC	a/p	2,00	50.000	100.000		100.000
Assistenza CATA (+ assistenza domiciliazione)	consumo			1.427.078	1.427.078	
Attività di gestione informatica	corpo			54.645	54.645	
Missioni e formazione	quota	25%		8.009	8.009	
<b>Totale</b>				<b>2.086.846</b>	<b>1.489.733</b>	<b>597.113</b>

Le parti si impegnano al termine del primo semestre di ciascun anno di durata del disciplinare, ad effettuare un monitoraggio dell'andamento dei costi a consumo, con particolare riferimento ai costi dell'assistenza telefonica all'utenza. Il dirigente regionale , ove necessario, impignerà l'eventuale maggiore spesa sulla base di tale monitoraggio e della relativa proiezione a fine anno, la liquidazione si effettuerà a conguaglio e a rendicontazione delle spese effettivamente sostenute. Per il primo anno di durata il monitaggio verrà effettuato entro il mese di ottobre

**SALVATORE MORETTO**

Firmato il 01/07/2020

**ALLEGATO C – AL DISCIPLINARE SOTTOSCRITTO DALLA REGIONE LOMBARDIA E  
DALL'AUTOMOBILE CLUB D'ITALIA IN MATERIA DI TASSE AUTOMOBILISTICHE  
REGIONALI**

Predisposto ai sensi dell'articolo 51, comma 2 ter del D.L. 124/2019

convertito nella Legge 19 dicembre 2019, n. 157

**Schema di “Accordo tra il Titolare e il Responsabile esterno del trattamento ai sensi dell’art. 28 del  
Regolamento generale sulla protezione dei dati (UE) 2016/679”**

Oggetto: disciplina dei rapporti tra Regione Lombardia e l’Automobile Club d’Italia in materia di trattamenti di dati personali nell’ambito delle attività previste dal Disciplinare in materia di tasse automobilistiche in ordine a: istruzioni, natura e finalità del trattamento, tipo di dati personali e categorie di interessati, obblighi e diritti del titolare del trattamento, compiti e responsabilità del responsabile del trattamento in osservanza dell’articolo 28 paragrafo 3) del Regolamento Europeo n. 679/2016.

**PREMESSE**

- Con Delibera della Giunta Regionale n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_, è stato approvato lo schema di Disciplinare in materia di tasse automobilistiche per il triennio 2020-2022, (di seguito Disciplinare) tra la Regione Lombardia (di seguito anche “Regione”) e l’Automobile Club d’Italia (di seguito anche “ACI”), di cui il presente atto ne costituisce parte integrante.

Ciò premesso,

**TRA**

La Regione Lombardia, codice fiscale ....., rappresentata dal Dott. ...., domiciliato presso la sede dell’Ente, nella sua qualità di ..... della Regione Lombardia, autorizzato alla stipula del presente Disciplinare ai sensi della Delibera della Giunta Regionale n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_,

I'Automobile Club d'Italia - ACI, codice fiscale 00493410583, con sede legale in via Marsala, 8, 00185 Roma, legalmente rappresentato dal Presidente Angelo Sticchi Damiani,

**si conviene quanto segue:**

## **Articolo 1**

### **Definizioni**

Ai fini della presente disciplina valgono le seguenti definizioni:

- Per "Legge Applicabile" o "Normativa Privacy", si intende il Regolamento UE 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati (di seguito, per brevità, "GDPR") a far data dal 25.05.2018, il D. Lgs. 196/2003 e s.m.i. e i suoi allegati (di seguito, per brevità, anche "Codice della Privacy"), nonché qualsiasi altra normativa sulla protezione dei dati personali applicabile in Italia, ivi compresi i provvedimenti dell'Autorità Garante per la Protezione dei dati personali (di seguito, per brevità, "Garante");
- per "Dati Personalini": si intendono tutte le informazioni direttamente o indirettamente riconducibili ad una persona fisica così come definite ai sensi dell'art. 4 par. 1 del GDPR, che il Responsabile tratta per conto del Titolare ai fini dell'espletamento delle attività previste dall'Disciplinare;
- per "Interessato": si intende la persona fisica cui si riferiscono i dati personali;
- per "Attività": si intendono le attività rese dal Responsabile nell'ambito dell'Disciplinare oggetto del presente contratto, nonché il relativo trattamento dei dati personali;
- per "Titolare": si intende, ai sensi dell'art. 4, par. 7 del GDPR, la persona fisica o giuridica, l'autorità pubblica, il servizio o altro organismo che, singolarmente o insieme ad altri, determina le finalità e i mezzi del trattamento di dati personali. Il Titolare del Trattamento è .....
- per "Responsabile del Trattamento": si intende, ai sensi dell'art. 4, par. 8 del GDPR, la persona fisica o giuridica, l'autorità pubblica, il servizio o altro organismo che tratta dati personali per conto del Titolare del trattamento. Il Responsabile del trattamento dei dati personali" ai sensi dell'art. 28 dell'RGPD è ACI.
- per "Ulteriore Responsabile": si intende la persona fisica o giuridica, l'autorità pubblica, il servizio o altro organismo, soggetto terzo (fornitore) rispetto alle Parti, a cui il Responsabile del trattamento, previa autorizzazione del Titolare, abbia, nei modi di cui al par. 4 dell'art. 28 del

GDPR, eventualmente affidato lo svolgimento di parte delle attività di cui all’Accordo o concesso l’accesso all’Archivio delle tasse automobilistiche in sola visualizzazione.

- per "Misure di Sicurezza": si intendono le misure di sicurezza di all’art. 32 del GDPR;
- per "Trattamento": si intende, ai sensi dell’art. 4, par. 2 del GDPR, qualsiasi operazione o insieme di operazioni, compiute con o senza l’ausilio di processi automatizzati e applicate a dati personali o insiemi di dati personali, come la raccolta, la registrazione, l’organizzazione, la strutturazione, la conservazione, l’adattamento o la modifica, l’estrazione, la consultazione, l’uso, la comunicazione mediante trasmissione, diffusione o qualsiasi altra forma di messa a disposizione, il raffronto o l’interconnessione, la limitazione, la cancellazione o la distruzione;
- per “Violazione di Dati personali” (c.d. Data Breach), si intende ai sensi dell’art. 4, par. 12 del GDPR, la violazione di sicurezza che comporta anche accidentalmente o in modo illecito, la distruzione, la perdita, la modifica, la divulgazione non autorizzata o l’accesso ai dati personali trasmessi, conservati o comunque trattati;
- per “Amministratore di Sistema” si intende la figura professionale finalizzata alla gestione e alla manutenzione di un impianto di elaborazione o di sue componenti; è altresì considerato tale anche altra figura equiparabile dal punto di vista dei rischi relativi alla protezione dei dati, quale l’amministratore di basi di dati, l’amministratore di reti e di apparati di sicurezza e l’amministratore di sistemi software complessi utilizzati in grandi organizzazioni, le reti locali e gli apparati di sicurezza, nella misura in cui consentano di intervenire sui dati personali;
- per “Responsabile della protezione dei dati (Data Protection Officer - DPO)” si intende la figura di cui all’ articolo 37 e seguenti del GDPR, nominato, per quanto concerne la Regione, con decorrenza dal ....., con DGR n. .... del .....

## **Articolo 2**

### **Oggetto**

1. La presente disciplina regolamenta le operazioni di trattamento dei dati personali rientranti nella sfera di titolarità della Regione effettuate da ACI nell’ambito delle attività previste dal Disciplinare, il cui schema è stato approvato con DGR n. ..... del ..... Il trattamento dei dati dovrà limitarsi alle operazioni strettamente necessarie allo svolgimento delle attività indicate nel Disciplinare e relativi allegati, ai quali si rimanda.
2. I dati saranno trattati soltanto dai soggetti che dovranno utilizzarli per l’esecuzione delle attività previste dal Disciplinare. ACI non potrà comunicare ad altri soggetti i dati personali di cui venga a

conoscenza, né utilizzarli autonomamente, per scopi diversi da quelli sopra menzionati.

**Articolo 3**  
**Durata e finalità**

1. La presente disciplina rimarrà in vigore fino alla cessazione delle attività svolte da ACI, in riferimento al trattamento dei dati personali rientrati nella sfera della titolarità della Regione.
2. Resta fermo il diritto del Titolare, in qualsiasi momento, di revocare e/o modificare la nomina di ACI quale responsabile del trattamento dei dati personali, ivi compresi i relativi compiti e responsabilità, salvo ogni eventuale obbligo di legge.
3. I trattamenti dei dati personali saranno effettuati dalla ACI per il tempo strettamente necessario al conseguimento della finalità per le quali i dati sono raccolti e successivamente trattati in relazione alle attività previste dal Disciplinare.

**Articolo 4**  
**Tipologie di dati e Categorie di interessati**

1. ACI per conto della Regione effettua operazioni di trattamento aventi ad oggetto tutte le categorie di dati personali rientranti nella titolarità dell'amministrazione stessa (cittadini, utenti, etc.) relativamente alle attività previste dal Disciplinare.

**Articolo 5**  
**Modalità e istruzioni**

1. Le modalità e le istruzioni per il Trattamento dei dati personali impartite dal Titolare al Responsabile sono contenute nella presente disciplina, come riportate nei successivi articoli.

**Articolo 6**  
**Obblighi e doveri del Responsabile del trattamento**

1. Il Responsabile è obbligato a mettere in atto misure tecniche ed organizzative atte a garantire un livello di sicurezza adeguato al rischio, a salvaguardare la riservatezza, l'integrità e la disponibilità dei dati

trattati (comprese la cifratura e la pseudonimizzazione, effettuazione di *back up* o di *restore*, di un piano di *Disaster Recovery* e di *Business Continuity*, nonché di controlli atti a testare l'efficacia delle misure adottate), in modo tale che i trattamenti effettuati nell'ambito dello svogimento delle attività di competenza previste dall'Disciplinare, soddisfi i requisiti di cui al GDPR, nonché tuteli i diritti degli interessati al trattamento. In particolare, il Responsabile si impegna a mantenere una struttura ed una organizzazione adeguata per la corretta esecuzione delle attività di cui al Disciplinare (per sé e per i propri dipendenti e collaboratori interni ed esterni), nel rispetto delle disposizioni normative, nonché nel rispetto delle istruzioni specificatamente impartite dal Titolare nel presente atto e/o di volta in volta impartite in riferimento allo svogimento delle attività di cui trattasi.

2. In particolare, ACI, in qualità di Responsabile è obbligato a:

- effettuare le operazioni di trattamento dei dati relative alle attività di competenza previste dal Disciplinare, nel rispetto delle disposizioni normative vigenti;
- adottare le misure tecniche e organizzative volte a garantire un livello di sicurezza adeguato al rischio in osservanza delle disposizioni di cui agli articoli 32 e 35 del GDPR, al fine di garantire il rispetto del principio della “Protezione dei dati fin dalla progettazione e protezione predefinita di cui all’art. 25 del GDPR, già in fase contrattuale“;
- nominare un responsabile della protezione dei dati (Data Protection Officer) nei casi previsti dalla normativa vigente;
- eseguire i trattamenti connessi alle attività espletate nell’ambito del Disciplinare, compatibilmente e nei limiti delle finalità perseguiti. Qualora sorgesse la necessità di effettuare trattamenti su dati personali diversi ed eccezionali rispetto a quelli normalmente eseguiti, ACI dovrà informare il Titolare del trattamento ed il Data Protection Officer (DPO) della Regione.
- adottare le misure organizzative e procedurali necessarie al fine di autorizzare il personale preposto alle operazioni di trattamento, nonché impartire allo stesso le necessarie istruzioni in materia di privacy nel rispetto delle disposizioni normative, nonché delle condizioni e dei termini contemplati nel presente atto, ivi compresi le istruzioni impartite di volta in volta, quando necessarie. Il Responsabile ha l’obbligo di garantire che il personale autorizzato al trattamento sia vincolato legalmente al rispetto degli obblighi di riservatezza.
- garantire l’adozione delle misure di sicurezza di cui all’articolo 32 del GDPR. In particolare - tenuto conto dello stato dell’arte delle misure di sicurezza adottate a protezione dei trattamenti dei dati per conto della Regione come previste dal contratto vigente, nonché della natura, dell’oggetto, del contesto e delle finalità del trattamento e, sulla base delle risultanze dell’analisi

dei rischi di varia probabilità e gravità per i diritti e le libertà delle persone fisiche, che derivano in particolare dalla distruzione, dalla perdita, dalla modifica, dalla divulgazione non autorizzata o dall'accesso, in modo accidentale o illegale, a dati personali trasmessi, conservati o comunque trattati - porre in essere le opportune azioni organizzative per l'ottimizzazione di tali misure, per garantire un livello di sicurezza adeguato al rischio. Tali misure comprendono, tra le altre:

- a) la cifratura dei dati personali;
  - b) misure idonee a garantire la riservatezza, l'integrità, la disponibilità e la resilienza dei sistemi e dei servizi di trattamento;
  - c) misure idonee a garantire la capacità di ripristinare tempestivamente la disponibilità e l'accesso ai dati personali in caso di incidente fisico o tecnico;
  - d) procedure per testare, verificare e valutare regolarmente l'efficacia delle misure tecniche e organizzative al fine di garantire la sicurezza del trattamento e predisporre, a cadenza annuale, un rapporto scritto in merito agli adempimenti eseguiti ai fini della legge ed alle conseguenti risultanze, da consegnare al Titolare e permettere eventuali controlli concordati da parte della Regione o suo delegato;
  - e) distruggere, ovvero riconsegnare i dati personali al Titolare, secondo le indicazioni impartite dalla Regione stessa, alla cessazione del trattamento, a meno che non sia previsto per legge un termine di conservazione di dati.
- adottare le politiche interne e impegnarsi ad attuare le misure che soddisfino i principi della protezione dei dati personali fin dalla progettazione di tali misure (privacy by design); adottare ogni misura adeguata a garantire che i dati personali siano trattati in ossequio al principio di necessità, ovvero che siano trattati solamente per le finalità previste e per il tempo strettamente necessario al raggiungimento delle stesse (privacy by default);
  - tenere, ai sensi dell'art. 30 del GDPR e nei limiti di quanto esso prescrive, un Registro delle attività di Trattamento effettuate sotto la propria responsabilità per conto della Regione Lombardia e cooperare con il Titolare e con l'Autorità Garante per la protezione dei dati personali, laddove ne venga fatta richiesta ai sensi dell'art. 30, comma 4 del GDPR;
  - assistere il Titolare, ove richiesto, nello svolgimento della valutazione d'impatto sulla protezione dei dati, conformemente a quanto prescritto dall'art. 35 del GDPR e nella eventuale consultazione del Garante per la protezione dei dati personali, prevista dall'art. 36 del GDPR;
  - soddisfare le richieste ritenute legittime, qualora riceva istanze degli interessati in esercizio dei loro diritti di cui dall'art. 15 all'art. 22 del GDPR;

- garantire gli adempimenti e le incombenze anche formali verso l'Autorità Garante, quando richieste e nei limiti dovuti, disponendosi a collaborare tempestivamente, per quanto di competenza, sia con il Titolare sia con l'Autorità. In particolare ACI dovrà:
  - a) fornire informazioni sulle operazioni di trattamento svolte;
  - b) consentire l'accesso alle banche dati oggetto delle operazioni di trattamento;
  - c) consentire l'effettuazione di controlli;
  - d) mettere in atto quanto necessario per una tempestiva esecuzione dei provvedimenti inibitori, di natura temporanea.
- garantire l'applicazione in merito alle misure di sicurezza da adottare al fine di ridurre al minimo i rischi di distruzione o perdita, anche accidentale, dei dati personali, di accesso non autorizzato o di trattamento non consentito o non conforme alle finalità della raccolta, secondo quanto prescritto dagli artt. 25 e 32 del GDPR EU 2016/679 in materia di protezione dei dati fin dalla progettazione e protezione per impostazione predefinita (Privacy by Design) e in materia di misure di sicurezza;
- informare il Titolare tempestivamente ove riscontri carenze sulle misure di sicurezza o su qualunque aspetto relativo ai trattamenti che dovesse comportare responsabilità penale, civile e amministrativa del medesimo Titolare. In particolare è tenuta altresì ad informare periodicamente il Titolare sullo stato dell'arte relativo agli obblighi e alle prescrizioni contemplate dal GDPR, segnalando contestualmente le eventuali azioni da intraprendere;
- permettere lo svolgimento dei controlli previsti dall'art. 28, par. 3 lett. h) del RGPD 2016/679 da parte della Regione da altro soggetto da quest'ultima incaricato;
- non trasferire i dati personali verso un paese terzo o un'organizzazione internazionale, salvo che non abbia preventivamente ottenuto l'autorizzazione scritta da parte del Titolare e nel rispetto della normativa applicabile.

## Articolo 7

### Ulteriori Obblighi del Responsabile in materia di Amministratore di Sistema

1. Laddove le prestazioni previste nel Disciplinare implichino l'erogazione di servizi di amministrazione di sistema, ACI, in qualità di Responsabile del trattamento, si impegna a:

- individuare i soggetti ai quali affidare il ruolo di Amministratori di Sistema (System Administrator), Amministratori di Base Dati (Database Administrator), Amministratori di Rete (Network Administrator) e/o Amministratori di Software Complessi e, sulla base del successivo

atto di designazione individuale, impartire le istruzioni a detti soggetti, vigilando sul relativo operato;

- assegnare ai suddetti soggetti una *user id* che contenga riferimenti agevolmente riconducibili all'identità degli Amministratori e che consenta di garantire il rispetto delle seguenti regole:
  - a) divieto di assegnazione di *user id* generiche e già attribuite anche in tempi diversi;
  - b) rimozione dei privilegi di Amministratore delle *user id* attribuite alle figure di Amministratori che non necessitano più di accedere ai dati;
  - c) associare alle *user id* assegnate agli Amministratori una password di adeguata complessità nel rispetto delle “*best practices*” vigenti;
  - d) assicurare la completa distinzione tra utenze privilegiate e non privilegiate di amministratore, alle quali devono corrispondere credenziali diverse;
  - e) assicurare che i profili di accesso, in particolare per le utenze con privilegi amministrativi, rispettino il principio del need-to-know, ovvero che non siano attribuiti diritti superiori a quelli realmente necessari per eseguire le normali attività di lavoro. Le utenze con privilegi amministrativi devono essere utilizzate per il solo svolgimento delle funzioni assegnate;
  - f) mantenere aggiornato un inventario delle utenze privilegiate (Anagrafica AdS), anche attraverso uno strumento automatico in grado di generare un alert quando è aggiunta una utenza amministrativa e quando sono aumentati i diritti di una utenza amministrativa.

## **Articolo 8**

### **Violazione dei Dati personali**

1. ACI è tenuta ad informare la Regione Lombardia ed il Data Protection Officer, tempestivamente e senza ingiustificato ritardo, al fine di rispettare i termini di cui all'articolo 33 GDPR, di ogni violazione di dati personali (cd. data breach) derivante dall'esecuzione delle attività previste dall'Disciplinare. Tale notifica – da effettuarsi tramite PEC alla Direzione regionale competente in materia e contestualmente al DPO della Regione Lombardia - deve essere accompagnata da ogni documentazione utile, ai sensi degli artt. 33 e 34 del GDPR, per permettere al Titolare, ove ritenuto necessario, di notificare la violazione all'Autorità Garante per la protezione dei dati personali e/o darne comunicazione agli interessati, entro il termine di 72 ore da quando il Titolare ne è venuto a conoscenza.

Nel caso in cui il Titolare debba fornire informazioni aggiuntive alla suddetta Autorità Garante, ACI

supporterà il Titolare nella misura in cui le informazioni richieste e/o necessarie per l'Autorità Garante siano esclusivamente in possesso del Responsabile e/o di suoi ulteriori Responsabili.

## **Articolo 9**

### **Nomina di ulteriori responsabili (sub-Responsabili)**

1. In esecuzione e nell'ambito di quanto previsto dall'Disciplinare, ACI, ai sensi dell'art. 28 comma 2 del GDPR, è autorizzata, salvo diversa comunicazione scritta del Titolare, a ricorrere alla nomina di Ulteriori Responsabili, previo esperimento delle necessarie procedure di selezione degli operatori applicabili di volta in volta.
2. La nomina di Ulteriori responsabili da parte di ACI sarà possibile a condizione che sull'Ulteriore Responsabile siano imposti, mediante un contratto o un altro atto giuridico a norma del diritto dell'Unione o degli Stati membri, gli stessi obblighi in materia di protezione dei dati contenuti nel presente Atto, incluse garanzie sufficienti per mettere in atto misure tecniche e organizzative adeguate in modo tale che il Trattamento soddisfi i requisiti richiesti dalla Normativa Privacy.
4. Qualora gli Ulteriori responsabili omettano di adempiere ai propri obblighi in materia di protezione dei dati, ACI conserva nei confronti del Titolare l'intera responsabilità dell'adempimento degli obblighi dell'Ulteriore Responsabile.

## **Articolo 10**

### **Responsabilità**

1. Il Responsabile ha la piena responsabilità diretta verso gli Interessati per i danni subiti derivanti da inadempimento o da violazione delle istruzioni legittime del Titolare con riferimento alle attività affidate attraverso il Disciplinare, ai sensi dell'art. 82 del RGPD 2016/679;
4. ACI si obbliga a manlevare il Titolare e tenere quest'ultimo indenne da qualsiasi tipo di conseguenza, sia civile che amministrativa, responsabilità, perdita, onere, spesa, danno o costo da quest'ultimo sopportato per comportamenti attribuibili al Responsabile, ovvero di violazioni agli obblighi o adempimenti prescritti dalla Normativa Privacy, ovvero di inadempimento delle pattuizioni contenute nel presente Atto, ovvero dei compiti assegnati dal Titolare.

Letto, approvato e sottoscritto



Per la Regione

.....

Per l'Automobile Club d'Italia

Il Presidente

Angelo Sticchi Damiani

**SALVATORE MORETTO**

Firmato il 28/06/2020