

# **S.A.S.A. Srl**

SERVIZI ASSISTENZA SOCI ACI  
Socio Unico Automobile Club Mantova  
Capitale Sociale € 50.000,00  
E. mail [sasasrl.mantova@gmail.com](mailto:sasasrl.mantova@gmail.com)

## **RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO AI SENSI DEL REGOLAMENTO DI GOVERNANCE DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE DALL'A.C. MANTOVA**

### **1. PREMESSA**

S.A.S.A. Srl, in quanto società controllata dall'A.C. Mantova – Ente pubblico non economico - è tenuta ai sensi del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'A.C. Mantova - a predisporre annualmente a chiusura dell'esercizio sociale e a pubblicare contestualmente al bilancio di esercizio, la relazione sul governo societario, la quale deve contenere:

- uno specifico programma di valutazione del rischio aziendale;
- le relazioni sul monitoraggio periodico e verifica del rischio di crisi aziendale;
- l'indicazione degli eventuali ed ulteriori strumenti integrativi di governo societario adottati ai sensi del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'A.C. ovvero delle ragioni della loro mancata/incompleta integrazione.

### **2. PROFILO SOCIETARIO**

S.A.S.A. Srl, Società di servizi *in house providing* dell'Automobile Club Mantova, svolge con proprio personale, abilitazioni professionali e *know how* le seguenti attività di interesse generale a favore dell'Automobile Club Mantova previste dal proprio Statuto ed affidate con Contratto di Servizio A.C. Mantova - S.A.S.A. Srl sottoscritto in data 21/12/2018:

- 1) Servizi Amministrativi (contabilità ordinaria, bilancio e personale);
- 2) Segreteria e servizio informazioni a Clienti e Soci ACI;
- 3) Gestione diretta delle Delegazioni ACI di Mantova Sede, Mantova Viale Partigiani e Virgilio (servizi associativi, riscossione tasse automobilistiche, pratiche automobilistiche)
- 4) Supporto operativo all'A.C. Mantova nelle attività del Servizio Soci, dell'Ufficio Sportivo, del Servizio Bollo Sicuro e del Museo Tazio Nuvolari;
- 5) Iniziative ed eventi di Educazione e Sicurezza stradale.

La Società, secondo le linee guida indicate dall'Ente controllante ed in ossequio al principio del controllo analogo caratteristico delle Società *in house*, si uniforma ai seguenti Atti generali e Regolamenti:

- Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT);
- Regolamento di Governance delle Società partecipate dall'A.C. Mantova;
- Regolamento di assunzione del Personale S.A.S.A. Srl
- Programma di valutazione del rischio aziendale.

Gli atti amministrativi e regolamentari citati nel presente paragrafo sono integralmente pubblicati nella Sezione Amministrazione trasparente Soc. in house S.A.S.A. Srl/Atti generali del sito web istituzionale [www.mantova.aci.it](http://www.mantova.aci.it).

Si evidenzia, infine, che S.A.S.A. Srl dal 20/12/2018 è regolarmente iscritta all'elenco istituito dall'ANAC.

### **3. INFORMAZIONI SUGLI ASSETTI PROPRIETARI**

#### **a. Assetti proprietari**

S.A.S.A. Srl ha quale Socio Unico l'Automobile Club Mantova, Ente pubblico non economico con Sede legale in Mantova. Il Capitale Sociale è pari ad € 50.000,00.

#### **b. Rapporti con l'azionista**

In ottemperanza alle disposizioni del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'A.C. Mantova, l'Organo Amministrativo di S.A.S.A. Srl formula relazioni periodiche alla Presidenza ed al Consiglio Direttivo dell'Ente controllante, contenenti costanti aggiornamenti ed informative in merito alle azioni intraprese, ai risultati conseguiti ed alle eventuali criticità riscontrate nello svolgimento dei servizi affidati mediante il sopra citato Contratto di Servizio.

### **4. GLI ORGANI SOCIALI**

#### **a. L'Organo Amministrativo**

L'Organo Amministrativo è costituito da un Amministratore Unico.

L'incarico di Amministratore Unico della Società S.A.S.A. Srl è stato conferito al Dott. Giuseppe Pottocar dal Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Mantova con Delibera n. 7 del 31/10/2019, previa autorizzazione conferita ex Art. 53 D.Lgs. n. 165/2001 con provvedimento del Segretario Generale dell'ACI avente Prot. n. 0007217 del 21/10/2019.

Durata dell'incarico: dal 1/11/2019 al 30/4/2023.

Compenso percepito: incarico svolto a titolo gratuito.

### **c. Organo di controllo**

L'Organo di controllo è costituito da un Sindaco unico nominato dall'Assemblea con delibera e rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2023.

### **5. IL CONTROLLO ANALOGO**

La Società opera in regime di *in house providing* nel rispetto della normativa di riferimento. La Società, oltre ai normali controlli spettanti ai soci delle società di capitali ai sensi del Codice Civile, è pertanto soggetta ad un controllo da parte dei soci pubblici partecipanti analogo a quello esercitato dai medesimi sui propri uffici.

Ai sensi del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'AC Mantova, l'Ente esercita sulla Società controlli *ex ante* sugli indirizzi e obiettivi, controlli "contestuali" per la verifica, nel corso dell'anno, dell'andamento della gestione e degli eventuali scostamenti rispetto agli obiettivi nonché del rispetto delle procedure e controlli *ex post* sul raggiungimento degli obiettivi assegnati nonché sulla regolare esecuzione dei servizi affidati.

### **6. GLI STRUMENTI DI GOVERNO SOCIETARIO PER LA GESTIONE DEI RISCHI**

a. La Società ha adottato il Piano Anticorruzione e Trasparenza (PTPCT) e nominato il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT)  
Il testo integrale del PTPCT, i relativi allegati, l'atto di nomina del RPCT e relazione annuale in merito alle azioni svolte ed i provvedimenti adottati, sono integralmente pubblicati nella Sezione "Amministrazione Trasparente Soc. in house S.A.S.A. Srl" nel sito istituzionale [www.mantova.aci.it](http://www.mantova.aci.it).

b. Sistema di gestione della Sicurezza e Privacy.

La Società , quanto articolazione dell'Automobile Club Mantova, ha aderito al sistema di gestione della Sicurezza e Privacy dell'Ente controllante in materia di sicurezza ex D.Lgs. n.81/2008 nonché in materia di privacy ai sensi del Regolamento Europeo in materia di protezione dei dati personali (GDPR) di cui al Regolamento UE 2016/679 e del D.Lgs. n.196/2003.

c. Protocollo condiviso di regolazione delle misure per il contrasto ed il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro.

Tale protocollo è stato adottato nel mese di Marzo del 2020 ed è costantemente monitorato da un Comitato composto dall'Amministratore Unico, dal Medico del Lavoro competente, dal Responsabile della Sicurezza e dal Rappresentante dei Lavoratori.

## 7. IL PERSONALE

Il personale occupato alla data del 30/04/2022 è pari ad un totale di n. 10 unità con contratto di lavoro a tempo indeterminato. Il Personale presta servizio nei seguenti luoghi di lavoro:

- Sede di Mantova Piazza 80° Fanteria: n. 6
- Delegazione di Mantova Viale Partigiani: n. 1
- Delegazione di Borgo Virgilio: n. 3.

## 8. IL PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE AI SENSI DEL REGOLAMENTO DI GOVERNANCE DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE DALL'A.C. MANTOVA.

Il Regolamento di Governance delle società partecipate dall'A.C. Mantova, riprendendo il contenuto degli artt. 6 co.2 e 14 del D.Lgs. n.175/2016, prevede che l'Organo amministrativo della società “*(...) predisponde specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale, informandone l'Assemblea in occasione della relazione annuale a chiusura dell'esercizio sociale e qualora emergano, nell'ambito di programmi di valutazione dei rischi, uno o più indicatori di rischi di crisi aziendale, adotta, senza indugio, i provvedimenti necessari al fine di prevenire l'aggravamento della crisi correggendone gli effetti ed eliminandone le cause attraverso un idoneo piano di risanamento; predisponde annualmente e, contestualmente al bilancio di esercizio, presenta all'Assemblea dei Soci una relazione sul governo societario indicando gli strumenti adottati e i risultati raggiunti, dando conto delle ragioni della mancata/incompleta integrazione degli eventuali strumenti di governo societario con quanto disposto dalla normativa applicabile.*”

In conformità alle richiamate disposizioni, l'Organo amministrativo della Società ha predisposto il presente Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale, approvato con Deliberazione dell'Amministratore Unico di S.A.S.A. Srl adottata in data 25/3/2021 ed approvata dal Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Mantova (Ente controllante) in data 30/3/2021

Il Programma rimarrà in vigore sino a diversa successiva deliberazione dell'Organo Amministrativo, che potrà aggiornarlo e implementarlo in ragione delle mutate dimensioni e complessità dell'impresa della Società.

## 1. DEFINIZIONI

### 1.1. Continuità aziendale

Il principio di continuità aziendale è richiamato dall'art. 2423-bis, cod. civ. che, in tema di principi di redazione del bilancio, al co. 1, n. 1, recita: *“la valutazione delle voci deve essere fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell’attività”*.

La nozione di continuità aziendale indica la capacità dell’azienda di conseguire risultati positivi e generare correlati flussi finanziari nel tempo.

Si tratta del presupposto affinché l’azienda operi e possa continuare a operare nel prevedibile futuro come azienda in funzionamento e creare valore, il che implica il mantenimento di un equilibrio economico finanziario.

L’azienda, nella prospettiva della continuazione dell’attività, costituisce un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Nei casi in cui, a seguito di tale valutazione prospettica, siano identificate significative incertezze in merito a tale capacità, dovranno essere chiaramente fornite nella nota integrativa le informazioni relative ai fattori di rischio, alle assunzioni effettuate e alle incertezze identificate, nonché ai piani aziendali futuri per far fronte a tali rischi e incertezze.

Dovranno inoltre essere esplicitate le ragioni che qualificano come significative le incertezze esposte e le ricadute che esse possono avere sulla continuità aziendale.

### 1.2. Crisi

L’art. 2, lett. c) della legge 19 ottobre 2017, n. 155 (Delega al Governo per la riforma delle discipline della crisi d’impresa e dell’insolvenza) definisce lo stato di crisi (dell’impresa) come “probabilità di futura insolvenza, anche tenendo conto delle elaborazioni della scienza aziendalistica”; insolvenza a sua volta intesa – ex art. 5, R.D. 16 marzo 1942, n. 267 – come la situazione che “si manifesta con inadempimenti od altri fatti esteriori, i quali dimostrino che il debitore non è più in grado di soddisfare regolarmente le proprie obbligazioni” (definizione confermata nel decreto legislativo 12 gennaio 2019, n. 14, recante “Codice della crisi di impresa e dell’insolvenza in attuazione della legge 19 ottobre 2017, n. 155”, il quale all’art. 2, co. 1, lett. a) definisce la “crisi” come “lo stato di difficoltà economico-finanziaria che rende probabile l’insolvenza del debitore e che per le imprese si manifesta come inadeguatezza dei flussi di cassa prospettici a far fronte regolarmente alle obbligazioni pianificate”.

Il tal senso, la crisi può manifestarsi con caratteristiche diverse, assumendo i connotati di una:

- crisi finanziaria, allorché l'azienda – pur economicamente sana – risenta di uno squilibrio finanziario e quindi abbia difficoltà a far fronte con regolarità alle proprie posizioni debitorie.

La situazione di difficoltà finanziaria è dovuta al fatto che il debitore non ha, né riesce a procurarsi, i mezzi finanziari adeguati, per quantità e qualità, a soddisfare le esigenze della gestione e le connesse obbligazioni di pagamento;

- crisi economica, allorché l'azienda non sia in grado, attraverso la gestione operativa, di remunerare congruamente i fattori produttivi impiegati.

## 2. SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO E GESTIONE DEI RISCHI

Oltre all'organo di controllo e a quello di revisione previsti dallo Statuto della Società, il sistema di controllo interno dei rischi aziendali della Società si avvale degli strumenti e delle funzioni di seguito riportati:

2.1 Piano Anticorruzione e Trasparenza (PTPCT) adottato dall'Automobile Club Mantova e conforme alle linee guida della Federazione ACI.

## 3. STRUMENTI PER LA VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI

Tenuto conto che la norma di legge fa riferimento a “indicatori” e non a “indici” e, dunque a un concetto di più ampia portata e di natura predittiva, la Società ha individuato i seguenti strumenti di valutazione dei rischi oggetto di monitoraggio:

- analisi di indici e margini di bilancio;
- analisi prospettica attraverso indicatori;
- analisi di indicatori qualitativi.

### 3.1 Analisi di indici e margini di bilancio

L'analisi di bilancio si focalizza sulla:

- solidità: l'analisi è indirizzata ad apprezzare la relazione fra le diverse fonti di finanziamento e la corrispondenza tra la durata degli impegni e delle fonti;
- liquidità: l'analisi ha ad oggetto la capacità dell'azienda di far fronte ai pagamenti a breve con la liquidità creata dalle attività di gestione a breve termine;
- redditività: l'analisi verifica la capacità dell'azienda di generare un reddito capace di coprire l'insieme dei costi aziendali nonché, eventualmente, remunerare il capitale.

Tali analisi vengono condotte considerando un arco di tempo storico quadriennale (e quindi l'esercizio corrente e i tre precedenti), sulla base degli indici e margini di bilancio riportati.

### **3.2 Analisi prospettica**

Tra gli indicatori sintetici da utilizzare ai fini dell'analisi prospettica, sono stati individuati gli indici riportati nella tabella allegata al presente Programma.

### **3.3 Analisi di indicatori qualitativi**

L'organo amministrativo, ad integrazione degli indicatori quantitativi di natura contabile di cui ai paragrafi 3.1 e 3.2, ha individuato un set di indicatori qualitativi nell'ambito delle seguenti aree di rischio:

- Rischi Strategici;
- Rischi di Processo;
- Rischi di Information Technology;
- Rischi Finanziari.

Si evidenzia a riguardo che è compito dell'organo amministrativo selezionare, tra quelle riportate, le tipologie di rischio individuate in relazione alla specificità della Società.

### **3.4 Altri strumenti di valutazione**

È rimessa al redattore la facoltà di integrare in tale sezione eventuali ulteriori strumenti di valutazione anche mediante l'impiego degli indicatori proposti nel documento del CNDCEC e di Confindustria del giugno 2018 intitolato "Relazione sulla gestione".

## **4. MONITORAGGIO PERIODICO**

L'organo amministrativo redige con cadenza almeno semestrale un'apposita relazione avente a oggetto le attività di monitoraggio dei rischi in applicazione di quanto stabilito nel presente Programma. Nella relazione sono riportate le valutazioni del monitoraggio effettuato e le relative conclusioni sul grado di rischio rilevato (attuale/probabile/possibile/da escludere).

Copia delle relazioni aventi a oggetto le attività di monitoraggio dei rischi, anche ai fini dell'emersione e/o rilevazione di situazioni suscettibili di determinare l'emersione del rischio di crisi, sarà trasmessa all'organo di controllo e a quello di revisione, che eserciterà in merito la vigilanza di sua competenza.

Le attività sopra menzionate vengono portate a conoscenza dell'Assemblea nell'ambito della Relazione sul governo societario riferita al relativo esercizio.

In presenza di elementi sintomatici dell'esistenza di un rischio di crisi, l'organo amministrativo è tenuto a convocare senza indugio l'assemblea dei soci per verificare se risulti integrata la fattispecie di cui all'art. 5.4 del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'AC (che recepisce le disposizioni di cui all'art. 14, co. 2, D.Lgs.

n.175/2016) e per esprimere una valutazione sulla situazione economica, finanziaria e patrimoniale della Società.

L'organo amministrativo che rilevi uno o più profili di rischio di crisi aziendale in relazione agli indicatori considerati, formulerà gli indirizzi per la redazione di idoneo piano di risanamento recante i provvedimenti necessari a prevenire l'aggravamento della crisi, correggerne gli effetti ed eliminarne le cause ai sensi delle predette disposizioni normative e regolamentari.

L'organo amministrativo sarà tenuto a provvedere alla predisposizione del predetto piano di risanamento, in un arco temporale necessario a svilupparlo e comunque in un periodo di tempo congruo tenendo conto della situazione economico-patrimoniale-finanziaria della società, da sottoporre all'approvazione dell'assemblea dei soci.

## **9. LE RELAZIONI SU MONITORAGGIO E VERIFICA DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE RELATIVE ALL'ESERCIZIO 2021.**

In adempimento al Programma di valutazione del rischio approvato dall'Organo amministrativo con Deliberazione in data 29/3/2022, si è proceduto con il Personale dell'Ufficio Contabilità ed Amministrazione e con il Sindaco Unico della Società all'attività di monitoraggio e di verifica del rischio aziendale le cui risultanze, con riferimento alla data del 30/4/2022, sono di seguito evidenziate.

### **1. ASSETTI PROPRIETARI**

Con riferimento agli assetti proprietari della società non si rilevano variazioni rispetto a quanto riportato nelle relazioni e negli atti amministrativi sul governo societario relativi all'esercizio precedente.

### **2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO - REVISIONE**

L'incarico di Amministratore Unico della Società S.A.S.A. Srl è stato conferito al Dott. Giuseppe Pottocar dal Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Mantova con Delibera n. 7 del 31/10/2019, previa autorizzazione conferita ex Art. 53 D.Lgs. n. 165/2001 con provvedimento del Segretario Generale dell'ACI avente Prot. n. 0007217 del 21/10/2019.

Durata dell'incarico: dal 1/11/2019 al 30/4/2023. Tale incarico svolto a titolo gratuito. Con riferimento agli Organi di amministrazione e controllo - revisione della Società non si rilevano ulteriori variazioni rispetto a quanto riportato nei documenti amministrativi sul governo societario relativi all'esercizio precedente.

### **3. VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE**

La Società ha condotto la misurazione del rischio di crisi aziendale utilizzando gli strumenti di valutazione indicati dal Programma elaborato ai sensi del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'A.C. Mantova e verificando l'eventuale sussistenza di profili di rischio di crisi aziendale in base al Programma medesimo, secondo quanto di seguito indicato.

#### **3.1. ANALISI DI BILANCIO**

L'analisi di bilancio si è articolata nelle seguenti fasi:

- raccolta delle informazioni ricavabili dalle situazioni contabili infrannuali, dai bilanci, dalle analisi di settore e da ogni altra fonte significativa;
- riclassificazione dello stato patrimoniale e del conto economico;
- elaborazione di strumenti per la valutazione dei margini, degli indici, dei flussi;
- comparazione dei dati relativi all'esercizio corrente e ai tre precedenti;
- formulazione di un giudizio sui risultati ottenuti.

##### **3.1.1 Esame degli indici e dei margini significativi**

La tabella allegata alla presente relazione (All. A) evidenzia l'andamento degli indici e margini di bilancio considerati nel periodo oggetto di esame (esercizio corrente e tre precedenti).

La seguente tabella (All. B) riporta gli indicatori adottati per l'analisi prospettica e il raffronto tra i predetti valori e le soglie di allerta individuate nel Programma.

##### **3.1.2 Valutazione dei risultati**

La Società ha svolto, con proprio personale, le consuete seguenti attività di interesse generale a favore dell'Automobile Club Mantova, previste dal proprio Statuto e dal Contratto di Servizio A.C. Mantova - S.A.S.A. Srl sottoscritto in data 21/12/2018:

- 1) Servizi Amministrativi (contabilità ordinaria, bilancio e personale);
- 2) Segreteria e servizio informazioni a Clienti e Soci ACI;
- 3) Gestione diretta delle Delegazioni ACI di Mantova Sede, Mantova Viale Partigiani e Virgilio (servizi associativi, riscossione tasse automobilistiche, pratiche automobilistiche)
- 4) Supporto operativo all'A.C. Mantova nelle attività del Servizio Soci, dell'Ufficio Sportivo, del Servizio Bollo Sicuro e del Museo Tazio Nuvolari;
- 5) Iniziative ed eventi di Educazione e Sicurezza stradale.

Sono di seguito riportati i principali fatti gestionali, che hanno caratterizzato le sopra elencate attività tipiche della Società e che sono stati oggetto di periodiche relazioni e

puntuale informative rese dall'Amministratore Unico della Società al Presidente ed al Consiglio Direttivo dell'Ente controllante.

➤ Dati relativi al 30/04/22 riguardanti l'assistenza automobilistica:

Pratiche effettuate n. 2663 per un totale diritti da clienti di € 101.682

- Mantova Sede n. 963 € 36.528
- Mantova Partigiani n. 283 € 10.587
- Virgilio n. 1417 € 54.567

➤ Nello specifico patenti n. 1591 per un totale diritti da medici di € 8.209

- Mantova Sede n. 438 € 2.260
- Mantova Partigiani n. 177 € 913
- Virgilio n. 976 € 5.036

Appare interessante il confronto con analoga rilevazione riferita al 30/04/21:

➤ Dati relativi al 30/04/2021 riguardanti l'assistenza automobilistica:

Pratiche effettuate n. 2199 per un totale diritti da clienti di € 85.482

- Mantova Sede n. 742 € 29.531
- Mantova Partigiani n. 264 € 10.462
- Virgilio n. 1193 € 45.489

➤ Nello specifico patenti n. 1339 per un totale diritti da medici di € 6.909

- Mantova Sede n. 407 € 2.100
- Mantova Partigiani n. 131 € 676
- Virgilio n. 801 € 4.133

❖ Gli incassi del Museo al 30/04/22 ammontano ad € 7.251:

- Ingressi diretti € 4.131
- Ingressi con Mantovacard € 1.478
- Vendite oggetti/libri € 1.642

Gli ingressi al Museo al 30/04/22 sono così suddivisi: 338 interi, 155 ridotti e 33 comitive.

### 3) Servizi associativi

Anche nel 2022 si è ritenuto necessario un realizzare complesso di attività di formazione ed aggiornamento professionale dei delegati, ma anche e soprattutto realizzare indagini volte all'individuazione di nuovi partner, al fine di raggiungere segmenti di clienti e zone della provincia mai realmente presidiate dall'A.C. Mantova.

Sono stati effettuati necessari investimenti in *hardware* e *software*, al fine accrescere la competitività della Società in relazione ai nuovi adempimenti automobilistici (patenti e c.d. "Documento unico"), ma anche di garantire la migliore operatività dei Punti di vendita nelle situazioni di emergenza connesse al perdurare della pandemia da Covid-19 (*smartworking in primis*).

Al fine di rendere più efficace l'offerta di servizi presso la delegazione ACI di Virgilio, si è provveduto a ridefinire l'articolazione degli orari del personale, a regolamentare/controllare rigorosamente (ed in un caso a sanzionare) l'operato del personale stesso e ad ampliare il numero delle sedute mediche per rinnovo patenti.

Presso la Sede e Borgo Virgilio, sono state installate postazioni che consentono di emettere e trasmettere all'ufficio competente le fototessere a norma di legge e sono realizzate con carattere di continuità specifiche iniziative di *direct marketing* e *teleselling*.

L'ultimo bilancio approvato della Società si riferisce all'esercizio 2021, chiuso con un utile di esercizio di € 42.650 (risultato ante imposte + € 61.249) ed un patrimonio netto di € 129.508 comprensivo di tale risultato.

### 3.2 ANALISI INDICATORI QUALITATIVI

Con riferimento al monitoraggio dei rischi relativi alle aree strategica, di processo, di *information technology* e finanziaria così come individuati nel Programma di valutazione del rischio, si evidenziano nella tabella allegata e denominata "Schema tipo di mappatura dei rischi" (All. C) le azioni poste in essere dalla Società nel periodo oggetto di monitoraggio nonché lo stato di avanzamento delle strategie programmate.

### 4. CONCLUSIONI

I risultati dell'attività di monitoraggio condotta in funzione degli adempimenti prescritti dal Regolamento di Governance delle società partecipate dall'A.C. Mantova inducono l'Organo amministrativo a ritenere che il rischio di crisi aziendale relativo alla Società sia da escludere.

## 10. STRUMENTI INTEGRATIVI DI GOVERNO SOCIETARIO

Ai sensi del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'AC Mantova, S.A.S.A. Srl opera adottando strumenti di governo societario tra i quali:

- regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza e della proprietà industriale o intellettuale;
- una funzione di controllo interno strutturata secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità della società, che collabora con l'organo di controllo

statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti, e trasmettendo periodicamente allo stesso, relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione;

Mantova, 30 Aprile 2022

L'AMMINISTRATORE UNICO

F.to Dott. Giuseppe Pottocar

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3 del d.lgs. n. 39/1993 e s.m.i.*

---

SEDE LEGALE: MANTOVA P.ZZA 80° FANTERIA N.13 (C/O ACI MANTOVA) – Tel. 0376/325691 – Fax 0376/221277  
DELEGAZIONE ACI VIRGILIO: c/o CENTRO COMMERCIALE VIRGILIO, Piazzale Commercio 1 – Tel/Fax 0376/280905  
DELEGAZIONE ACI MANTOVA Vle Partigiani , 41 – Tel.0376/366228  
NUMERO ISCRIZIONE REGISTRO IMPRESE CCIAA MANTOVA 14695  
CODICE FISCALE E PARTITA IVA : N.01241350204 - CODICE UNIVOCO J6URRTW