

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO EX ART. 5.4 DEL REGOLAMENTO DI GOVERNANCE DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE DALL'AC SIRACUSA

1. PREMESSA

La Società Aci Service srl, in quanto società in house dell'AC Siracusa, Ente pubblico non economico, è tenuta - ai sensi dell'art. 5.4 del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'AC Siracusa - 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 dell'art.3.1 del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'AC ovvero delle ragioni della loro mancata/incompleta integrazione (art. 5, co. 4).

2. PROFILO SOCIETARIO

Aci Service srl è partecipata al 100% dal socio unico ed Ente Pubblico non Economico Automobile Club Siracusa; ha natura di società strumentale dell'Ente proprietario, rispondente ai caratteri dell'in house providing di cui all'art. 5 d.lgs 50/2016 e art. 16 d.lgs. 175/2016.

L'oggetto sociale consiste nello svolgimento di compiti affidati dall'Amministrazione pubblica partecipante al capitale sociale, ed, in particolare, nella autoproduzione di beni e servizi strumentali all'Automobile Club Siracusa e nella produzione di servizi di interesse generale dell'automobilismo italiano, come specificato all'art. 4 dello Statuto sociale adottato in data 06/02/2020. Le attività svolte consistono in: riscossione assistenza e contenzioso tasse automobilistiche; consulenza automobilistica ai sensi della L. 264/91; collocamento tessere sociali ACI; emissione licenze sportive ACI Sport; attività di supporto amministrativo.

La società, sulla base di specifico contratto di servizio concorre con il proprio personale all'erogazione di prestazioni e servizi nei confronti dei Soci, degli utenti automobilisti e delle pubbliche amministrazioni con cui l'Automobile Club Siracusa collabora e fornisce supporto operativo nelle molteplici attività da questo svolte.

Con Assemblea straordinaria del 19/07/2017 la società ha adottato lo Statuto della società in house, che prevede espressamente l'esclusione di capitali privati nell'assetto proprietario, l'esercizio del controllo analogo da parte dell'AC Siracusa e la destinazione di oltre l'80% del fatturato in favore dell'Ente; le citate disposizioni sono state ulteriormente precisate con la stipula, in data 20/09/2017 di un apposito contratto di servizio; lo statuto è stato sottoposto ad ulteriore revisione ed adottato formalmente in data 06/02/2020; annualmente viene predisposta una convenzione che regola ulteriormente gli aspetti commerciali ed operativi nei rapporti tra l'Ente e la società. L'AC Siracusa ha provveduto ad iscrivere la società Aci Service srl nell'elenco di cui all'art. 192 istituito presso dall'ANAC.

3. INFORMAZIONI SUGLI ASSETTI PROPRIETARI

a. Assetti proprietari

L'assetto proprietario della Società al 31/12/2023 è il seguente:

Denominazione Società	Codice fiscale Società Partecipata	Denominazione Ente titolare partecipazione	Data costituzione	Data ultimo Statuto sociale	Tipo partecipazione	Quota partecipazione	Capitale sociale
Aci Service srl	01013710890	Automobile Club Siracusa	26/11/1991	06/02/2020	Diretta	100%	€ 10.071

b. Rapporti con l'azionista

L'AC Siracusa esercita il controllo analogo sulla società Aci Service srl con le modalità previste dal *Regolamento di Governance delle società partecipate dall'AC Siracusa*. Si dettagliano, di seguito, gli adempimenti più rilevanti operati dalla società Aci Service srl:

- preventiva sottoposizione del budget e del piano delle attività al Consiglio Direttivo dell'AC Siracusa;
- assegnazione di obiettivi operativi annuali da parte del Consiglio Direttivo dell'AC Siracusa;
- misurazione del grado di raggiungimento degli obiettivi operativi annuali assegnati dal Consiglio Direttivo dell'AC Siracusa;
- preventiva sottoposizione del bilancio d'esercizio al Consiglio Direttivo dell'AC Siracusa;
- redazione della relazione sul governo societario e del programma di valutazione sul rischio aziendale;
- redazione report di monitoraggio;
- rispetto delle direttive fornite dall'AC Siracusa;
- partecipazione a riunioni periodiche di condivisione delle strategie dell'AC Siracusa;
- preventiva approvazione delle operazioni sociali rilevanti da parte del Consiglio Direttivo dell'AC Siracusa;
- rispetto del Regolamento quanto agli iter di nomina degli organi sociali;

4. GLI ORGANI SOCIALI

a. L'Organo Amministrativo

L'organo amministrativo è costituito da un Amministratore Unico, nominato con delibera dell'Assemblea del 29/04/2022 e rimane in carica per un triennio sino al 31/12/2024

L'Amministratore Unico, in carica fino al 31/12/2024, è il Prof. Giovanni Giunta, nato a Vittoria (RG) il 29/05/1940 e residente in Siracusa in via Rosolini 24, Codice Fiscale: GNTGNN40E29M088G.

b. Organo di controllo - Revisore

L'organo di controllo è costituito da un revisore nominato dall'Assemblea con delibera del 29/04/2022 e rimarrà in carica per un triennio sino al 31/12/2024

La revisione è affidata al Dott. Tringali Carmelo, nato ad Augusta il 04/06/1961 CF TRNCML61H04A494V, residente in Augusta in via Xifonia n. 231, con incarico conferito in data 29/04/2022 con scadenza sino al 31/12/2024

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 titolo 7 del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'AC, 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.

Si rimanda al precedente punto 3b per quanto attiene alle modalità di esercizio del controllo analogo previsti dallo Statuto della Società e dal *Regolamento di Governance delle società partecipate dall'AC Siracusa*.

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

a. Il Piano Anticorruzione e Trasparenza (PTPCT) e il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT)

La Società Aci Service srl recepisce annualmente il Piano Anticorruzione e Trasparenza dell'Automobile Club Siracusa. Facendo seguito alle Direttive ANAC che prevedono che *“Nei casi di società di ridotte dimensioni che appartengono ad un gruppo societario, in particolare quelle che svolgono attività strumentali, qualora sia stata predisposta un'unica programmazione delle misure ex lege n. 190/2012 da parte del RPCT della Capogruppo, le società del gruppo di ridotte dimensioni sono comunque tenute a nominare almeno un referente del RPCT della capogruppo”*, si è provveduto alla nomina di un Referente del RPCT. Il referente è la Sig.ra Troia Daniela, dipendente della società Aci Service srl. Le attività in materia di trasparenza ed anticorruzione vengono curate attraverso la pubblicazione di dati nella pagina dedicata alla società Aci Service srl presente all'interno del sito internet istituzionale dell'Automobile Club Siracusa.

b. Sistema di gestione della Sicurezza e Privacy

La Società Aci Service srl opera 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 secondo le modalità previste nel sistema della Federazione ACI. Le informative privacy per i servizi offerti sono esposte all'interno dei locali di ricevimento del pubblico e sottoposte all'attenzione dell'utenza unitamente ai documenti cartacei relativi ai servizi forniti. L'AC Siracusa, in costanza dell'affidamento annuale dei servizi, provvede a nominare la società Aci Service srl responsabile esterno del trattamento dei dati personali.

La Società Aci Service srl si adegua alla normativa in materia di sicurezza ex D.Lgs. n. 81/2008: sono presenti le figure di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, il Medico competente, il Responsabile della sicurezza per i lavoratori, gli addetti antincendio e di primo soccorso; il documento di valutazione dei rischi è regolarmente revisionato ed il personale ha partecipato alle attività formative previste.

7. IL PERSONALE

La situazione del personale occupato alla data del 31/12/2023 è la seguente:

n. 4 dipendenti a tempo indeterminato in regime di part-time – data assunzione 14/01/2005

8. IL PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE EX ART. 5.4 DEL REGOLAMENTO DI GOVERNANCE DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE DALL'AC Siracusa

La Società Aci Service srl ha redatto il programma di valutazione del rischio aziendale inerente l'esercizio 2023, allegato alla presente relazione.

9. LE RELAZIONI SU MONITORAGGIO E VERIFICA DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE RELATIVE ALL'ESERCIZIO 2022

La Società Aci Service srl ha redatto la relazione sul monitoraggio del rischio di crisi aziendale inerente l'esercizio 2023, allegata alla presente relazione.

10. STRUMENTI INTEGRATIVI DI GOVERNO SOCIETARIO

La società, in considerazione delle dimensioni della struttura organizzativa e dell'attività svolta, non si è dotata di strumenti integrativi del governo societario ulteriori rispetto a quelli illustrati. Si ritiene che gli strumenti con cui si esplica il controllo analogo finora illustrati siano sufficienti ad esercitare un efficiente governo societario. Nel paragrafo 6 della presente relazione sono riportati gli strumenti adottati dalla Società per il governo societario e la gestione dei rischi; nella seguente tabella si riporta il quadro sinottico degli eventuali strumenti integrativi di governo societario previsti dall'art.3.1 del *Regolamento di Governance delle società partecipate dall'AC Siracusa* e delle motivazioni della loro mancata/incompleta

integrazione:

Riferimenti normativi e regolamentari	Oggetto	Strumenti adottati	Motivi della mancata/incompleta integrazione
art.3 co.1 Regolamento di Governance società partecipate dall'AC	Regolamenti interni	<i>La società non ha adottato alcun regolamento interno in quanto si conforma ai regolamenti adottati dall'AC Siracusa.</i>	La Società non ha adottato regolamenti interni in materia di acquisti, conferimento incarichi, selezione del personale, ecc... in quanto è comunque tenuta al rispetto della normativa e delle procedure previste per le società a capitale pubblico. La società si conforma ai regolamenti adottati dall'AC Siracusa.
art.3 co.1 Regolamento di Governance società partecipate dall'AC	Funzione di controllo interno	<i>La Società non ha implementato alcuna struttura di internal audit</i>	La Società in considerazione delle dimensioni della struttura organizzativa e dell'attività svolta, non si è dotata di una funzione di controllo interno
art.3 co.1 Regolamento di Governance società partecipate dall'AC	Codice di condotta	<i>La Società recepisce il codice di comportamento dell'AC Siracusa</i>	La Società recepisce il codice di comportamento dell'AC Siracusa. Non si ritiene necessario adottare ulteriori strumenti integrativi
art.3 co.1 Regolamento di Governance società partecipate dall'AC	Programmi di responsabilità sociale	<i>La Società non ha adottato programmi di responsabilità sociale</i>	Non si ritiene necessario adottare ulteriori strumenti integrativi