



Aciservice S.r.l.

Società controllata dall'Automobile Club Bolzano

**RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO
AI SENSI DEL REGOLAMENTO DI GOVERNANCE DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE
DALL'AUTOMOBILE CLUB BOLZANO**

PREMESSA

Aciservice srl (in seguito indicata come Società), in quanto società controllata dall'Automobile Club Bolzano, Ente pubblico non economico, è tenuta, ai sensi del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'Automobile Club Bolzano (in seguito indicato come Regolamento), a predisporre annualmente, a chiusura dell'esercizio, e a pubblicare contestualmente al bilancio di esercizio, idonea documentazione di analisi della situazione finanziaria e contabile, la quale deve contenere:

- le relazioni sul monitoraggio periodico e verifica del rischio di crisi aziendale;
- le informazioni atte a garantire una funzione di controllo interno strutturata secondo criteri di adeguatezza rispetto alle dimensioni ed alla complessità della società stessa.

1. PROFILO SOCIETARIO

La Società è stata costituita nel 1980 per volontà dell'Automobile Club Bolzano (in seguito indicato anche come Ente o AC Bolzano). Il capitale sociale è attualmente detenuto dallo stesso Automobile Club Bolzano (quota 100%).

La Società è deputata alla gestione strumentale di attività di front office e di back office affidate, tramite apposite convenzioni e contratti di servizio, dall'Ente. Le attuali convenzioni prevedono, oltre alla gestione di attività di supporto alla campagna associativa dell'Ente, alcuni compiti specifici nelle materie di competenza dell'Ente stesso. Ogni anno, in base alle esigenze dell'Ente ed alle opportunità che il mercato offre, vengono redatte delle convenzioni *ad hoc* per l'espletamento di singole ed ulteriori attività.

2. INFORMAZIONI SUGLI ASSETTI PROPRIETARI

a. Assetti proprietari

L'assetto proprietario della Società al 31/12/2024 è il seguente: capitale sociale 100% Automobile Club Bolzano, pari a Euro 18.600,00.

b. Rapporti con la proprietà

I rapporti con la proprietà sono regolati dalle particolari disposizioni fissate dal Regolamento, quale emanazione ed applicazione della norma di riferimento (d.lgs. n. 175/2016). A tal proposito, ed al fine di meglio contestualizzare lo scenario normativo di riferimento, si richiama la normativa speciale adottata per le società a capitale pubblico, come modificata ed integrata dalle specifiche disposizioni di legge promulgate per gli enti a base associativa. Sulla base della normativa primaria di cui al precedente periodo, inoltre, AC Bolzano ha adottato uno specifico Regolamento (già citato) che recepisce ed applica in concreto i principi di carattere generale emanati dal legislatore per le società a partecipazione pubblica. Esso è predisposto tenendo conto delle previsioni contenute nell'art. 10, c. 1-*bis* del d.l. 25 luglio 2018 n. 91, convertito con modifiche nella l. 21 settembre 2018 n. 108, che dispone che l'ACI e gli Automobile Club ad esso federati, in quanto Enti pubblici a base associativa non gravanti sulla finanza pubblica ai sensi dell'art. 2, c. 2-*bis*, del d.l. 31 agosto 2013, n. 101, convertito con modificazioni nella l. 30 ottobre 2013 n. 125, si adeguano con propri regolamenti ai principi desumibili dal testo unico di cui al d.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 in materia di società a partecipazione pubblica, sulla base delle rispettive specificità e secondo criteri di razionalizzazione e contenimento della spesa.

3. GLI ORGANI SOCIALI

a. Organo amministrativo

L'organo amministrativo è costituito da un Consiglio di Amministrazione, nominato con delibera dell'Assemblea del 18 settembre 2023 e rimane in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2025.

I componenti dell'organo amministrativo sono di seguito riportati:

- Presidente – Anton Seebacher, a cui è attribuita la rappresentanza legale della Società;
- Vice-Presidente e Amministratore Delegato – Guido Somavilla;
- Consigliere Delegato - Sabina Del Favero

Ai sensi dei verbali del Consiglio di Amministrazione e della delibera assembleare di cui sopra, i poteri connessi alle singole cariche sono stati dettagliati e depositati presso il Registro Imprese della Camera di Commercio di Bolzano, come per legge.

b. Organo di controllo – Sindaco

L'organo di controllo nella persona di un Sindaco unico nominato dall'Assemblea è di prossima delibera, e da affidare al dott. Ivan Cemerich, iscritta al Registro dei Revisori Legali presso l'apposito Dipartimento del Ministero di Giustizia, ai sensi del d.lgs. 27 gennaio 1992 n. 88, al numero 42754, G.U. n. 31-bis del 21/04/1995.

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

a. Il Piano di prevenzione della corruzione e per la trasparenza (PTPCT) e il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT)

Il Piano di prevenzione della corruzione e per la trasparenza è adottato dal Consiglio di Amministrazione e riporta i dati organizzati secondo lo schema di dettaglio utilizzato dalle varie componenti della Federazione ACI. In particolare, l'incarico di Responsabile della prevenzione della corruzione è affidato all'Amministratore delegato che, nell'ambito delle competenze fissate dal Piano, redige e porta in approvazione i documenti di dettaglio. L'analisi e la mappatura dei processi sono effettuate secondo il metodo di incrocio tra probabilità ed impatto. I fenomeni vengono monitorati in corso d'anno e successivamente consuntivati in apposita relazione annuale redatta secondo lo schema predisposto dall'ANAC. La relazione relativa all'anno precedente e l'aggiornamento del Piano per l'anno in corso vengono sottoposti al Consiglio di Amministrazione in occasione della predisposizione dei documenti relativi al bilancio di esercizio 2024 e non evidenziano criticità.

b. Sistema di gestione della sicurezza e della privacy

In materia di sicurezza del lavoro è stato affidato apposito incarico a RSPP aziendale ed al medico competente. Al fine di meglio sfruttare le sinergie a livello di gruppo ed anche per ottemperare alle richieste di uniformità e coerenza nella gestione avanzata dai Soci, detti incarichi sono affidati a professionisti che ricoprono le medesime funzioni anche per le strutture che detengono le quote del capitale sociale.

In ambito di protezione dei dati, si sono implementate le misure previste dal GDPR (Reg. UE 2016/679) formalizzando gli incarichi e le nomine sia nei confronti dei responsabili esterni che del personale. Anche in tale ambito, al fine di coordinare l'attività con Automobile Club Trento, è stata utilizzata la piattaforma predisposta dalla consulente dott.ssa Federica Ziglio per il registro informatico dei trattamenti.

5. IL PERSONALE

La situazione del personale occupato alla data del 31/12/2024 è rappresentata nelle tabelle seguenti:

Ripartizione per tipologia di contratto e agevolazioni orarie	
full time	part time
8	1

Collocazione delle risorse	
Ufficio	Numero delle risorse
Sede di Bolzano – Segreteria e Amministrazione	1
Sede di Bolzano – Ufficio Pratiche Auto e Patenti	8

Nel corso dell'esercizio 2024 si sono registrate due dimissioni e l'inserimento di due nuove risorse.

6. IL PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE AI SENSI DEL REGOLAMENTO DI GOVERNANCE DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE DALL'AC

Nell'ambito dell'approvazione del Regolamento non sono state inserite apposite e specifiche sezioni relative alla valutazione del rischio aziendale in ottemperanza alla personalizzazione effettuata dall'Ente nella gestione delle partecipazioni societarie. In virtù di quanto precede, e tenuto conto della ridotta e limitata dimensione della società, l'Ente ha valutato di implementare misure di carattere adeguato e proporzionato al volume di fatturato sviluppato dalla società stessa. Questa ottica ha determinato una scelta operativa volta a dare riscontro alle esigenze di tutela del patrimonio aziendale senza peraltro creare sovrastrutture o sproporzionati sistemi di autoregolazione. Per questo motivo, conformemente alle indicazioni dell'Automobile Club Bolzano, lo strumento principale di controllo è il budget annuale e la verifica in corso di esercizio avviene per il tramite di strumenti di programmazione semplificati. È in fase di sviluppo un report ad opera dell'Amministratore delegato sull'andamento societario e sui risultati ed i fatti gestionali registrati nel corso del periodo, oltre a un sistema semplificato di indicatori che, nel recepire le indicazioni generali del sistema di valutazione dei rischi e del rischio aziendale, lo adegua alle reali possibilità di controllo ed intervento di società di ridotte dimensioni.

7. LE RELAZIONI SU MONITORAGGIO E VERIFICA DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE RELATIVE ALL'ESERCIZIO 2024

Nel corso dell'esercizio 2024 si è svolta una verifica sull'andamento delle attività che ha posto in evidenza i principali fatti gestionali registrati nel corso dell'esercizio. Come noto, le maggiori difficoltà registrate nell'anno sono legate da un lato a fatti esogeni determinati dal mercato di riferimento e dalla recente crisi globale a seguito dei conflitti mondiali in essere; inoltre, le prospettive congiunturali non sono positive, per la possibile ripresa della tendenza inflattiva a causa dei futuri dazi reciproci applicati fra le nazioni europee e nordamericane, che impatta in prima battuta sui beni di consumo e quindi sul mercato dell'auto in cui operiamo. Inoltre, continuano a incidere sull'economia il perdurare dei conflitti e in particolare gli aumentati costi finanziari imposti dalle politiche della banca centrale europea che continueranno ad impattare sui bilanci della Società. Questi fattori devono essere ragionevolmente tenuti in considerazione, ed essere un incentivo a migliorare il mix dei nostri servizi offerti alla clientela privata e professionale, per mantenere alti i risultati raggiunti nell'ultimo esercizio 2024.

8. STRUMENTI INTEGRATIVI DI GOVERNO SOCIETARIO

Ai sensi del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'Automobile Club Bolzano *“le società adottano, previa valutazione di opportunità in considerazione delle dimensioni e delle caratteristiche organizzative, nonché dell'attività svolta, strumenti di governo societario, tra i quali:*

- *regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività alla normativa applicabile;*
- *una funzione di controllo interno strutturata secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità della società, per trasmettere periodicamente relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione;*
- *codici di condotta propri, o adesione a codici di condotta collettivi aventi ad oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della società;*
- *regolamenti interni che definiscono criteri e modalità per gli acquisti, il reclutamento del personale a tempo indeterminato o l'affidamento di incarichi di consulenza e collaborazione nel rispetto dei principi, anche di derivazione europea, di trasparenza, pubblicità e imparzialità”.*

Nella tabella che segue si riportano il quadro sinottico degli strumenti integrativi di governo societario adottati dalla Società ai sensi del Regolamento di Governance delle società partecipate dall'AC Bolzano e, se applicabili, le motivazioni della loro mancata/incompleta integrazione:

Riferimenti normativi e regolamentari	Oggetto	Strumenti adottati	Motivi della mancata/incompleta integrazione
Regolamento di Governance società partecipate dall'AC Bolzano	Regolamenti interni	La Società non ha ancora adottato regolamenti interni	Regolamenti interni di prossima approvazione: - regolamento per l'acquisto di beni, servizi e lavori - regolamento acquisti in economia (allegato al Regolamento di cui al precedente) - regolamento per il conferimento degli incarichi di collaborazione e consulenza e per il reclutamento
Regolamento di Governance società partecipate dall'AC Bolzano	Funzione di controllo interno	La Società non ha implementato una struttura di <i>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 oltre ai meccanismi previsti obbligatoriamente dal d.lgs. 175/2016
Regolamento di Governance società partecipate dall'AC Bolzano	Codice di condotta	La Società ha adottato codici di condotta interni: Piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza ex L. 190/2012;	Codici di condotta di prossima approvazione: - Codice di comportamento del personale; - Apposita modulistica di segnalazione presunti illeciti/conflitti di interesse; - Disciplinare di utilizzo degli strumenti informatici
Regolamento di Governance società partecipate dall'AC Bolzano	Programmi di responsabilità sociale	La Società non ha adottato programmi di responsabilità sociale	In considerazione dell'attività svolta, la Società non ha ritenuto necessario adottare ulteriori strumenti integrativi

Bolzano, 27 marzo 2025.

Il Presidente
(Dott. Anton Seebacher)

L'Amministratore
(dott. Guido Somnavilla)

All. Sistema di monitoraggio sullo stato di salute della Società