

Relazione sul governo  
societario

Redatta ai sensi dell'articolo 6 del Decreto  
Legislativo 19 agosto 2016 n. 175

Bilancio 7/06/2018 - 31/12/2018



1. **PREMESSA**
2. **L'ATTIVITA' DI ARIES COME SOCIETA' IN HOUSE**
3. **I REQUISITI DELL'IN HOUSE PROVIDING**
4. **LA GOVERNANCE DI ARIES**
5. **ORGANIZZAZIONE INTERNA**
6. **GESTIONE DEI RISCHI DI COMPLIANCE**
7. **STRUMENTI DI GOVERNO SOCIETARIO DI CUI ALL'ART. 6 COMMA 3 DEL TESTO UNICO**



## 1. PREMESSA

Lo Statuto di Aries è stato redatto nel rispetto di quanto previsto dal Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n. 175, Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 8 settembre 2016, n. 210 (qui di seguito Testo Unico) che è stato emanato in attuazione dell'articolo 18 della Legge 7 agosto 2015 n. 124 "deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche" e contiene un riordino della disciplina delle partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche.

In particolare, l'articolo 6 "Principi fondamentali sull'organizzazione e sulla gestione delle società a controllo pubblico" ha introdotto nuovi adempimenti in materia di governance delle società a controllo pubblico.

Più precisamente, i commi da 2 a 5 dell'art. 6 del T.U. dettano una serie di disposizioni finalizzate all'introduzione di best practices gestionali.

Vengono di seguito fornite utili indicazioni rispetto ai punti di interesse sopraindicati.

## 2. L'ATTIVITÀ DI ARIES COME SOCIETÀ IN HOUSE

Aries è una società consortile a responsabilità limitata, **non ha scopo di lucro** ed è "organismo di diritto pubblico" ai sensi dell'articolo 3 comma 1 del D.Lgs 18 aprile 2016 n. 50 e fa parte del sistema camerale italiano, come previsto dall'art. 1, comma 2, della Legge n. 580/1993 e successive modifiche. La Società è a capitale interamente pubblico ed è una struttura della Camera di Commercio Venezia Giulia che rappresenta il socio di maggioranza unitamente al socio SiCamera Scarl. La Società è strettamente necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali dei consorziati.

La Società realizza le iniziative decise dai consorziati per il perseguimento dei loro obiettivi programmatici, al fine di conseguire il più efficiente raggiungimento degli interessi generali del sistema economico della Venezia Giulia mediante la produzione di beni o servizi strumentali ai consorziati, nel rispetto delle condizioni stabilite dalle direttive europee in materia di contratti pubblici e della relativa disciplina nazionale di riferimento, nonché di servizi di committenza.

Nell'ambito delle tematiche e delle competenze attribuite dalla legge alle Camere di Commercio, la Società svolge attività di promozione del territorio, attività di progettazione e gestione, attuazione e rendicontazione di progetti, attività di organizzazione di eventi complessi, attività di gestione di contributi per le imprese e assistenza alle imprese, realizza servizi e strumenti di comunicazione, effettua ogni altra attività di supporto operativo.

## 3. I REQUISITI DELL'IN HOUSE PROVIDING

Lo Statuto di Aries - nel rispetto di quanto disposto dal decreto legislativo n. 50 del 2016 - dispone, all'articolo 1 comma 4, che gli enti controllanti esercitano sulla Società un controllo analogo a quello esercitato sulle proprie strutture e servizi secondo l'istituto dell'in house providing.

In particolare si evidenziano, in relazione allo specifico requisito di riferimento, le seguenti previsioni statutarie:

- articolo 3, in base al quale l'attività caratteristica della Società è svolta prevalentemente in favore o su richiesta dei consorziati, nel rispetto del limite percentuale previsto dalla legge. L'ulteriore attività rispetto al suddetto limite è svolta secondo le modalità previste dalla legge.
- articolo 13, in base al quale l'Assemblea dei soci: determina gli obiettivi strategici e adotta le decisioni significative della Società, secondo le disposizioni di legge in vigore; nomina e revoca l'Organo Amministrativo stabilendone i compensi secondo quanto previsto dalle disposizioni di legge in vigore;



nomina e revoca i Sindaci stabilendone i compensi secondo quanto previsto dalle disposizioni di legge in vigore; nomina i componenti e il Presidente del Comitato per il Controllo Analogico, di cui si avvale l'Assemblea e che esercita le funzioni di cui all'articolo 20 dello statuto; nomina il soggetto a cui è eventualmente demandata la revisione legale dei conti; delibera in ordine alle linee generali di azione e agli indirizzi strategici relativi alla gestione societaria; delibera in ordine alla determinazione e l'assetto della struttura organizzativa della Società; approva il bilancio d'esercizio; esamina ed approva la relazione annuale sul programma di gestione e le eventuali modifiche; decide in ordine all'accettazione di nuove adesioni alla Società e di eventuali recessi e stabilisce l'eventuale esclusione del socio inadempiente; individua i criteri di determinazione degli eventuali contributi dei soci; approva, modifica e revoca il piano di investimenti e ne monitora l'esecuzione; delibera e determina l'esercizio dell'attività ulteriore rispetto alla riserva di più dell'80% del fatturato a favore delle amministrazioni socie in funzione delle direttive emanate da Unioncamere secondo le disposizioni di legge in vigore. Delibera inoltre: sulle modifiche dell'atto costitutivo e dello Statuto; sul compimento di operazioni che comportano una sostanziale modificazione dell'oggetto sociale determinato nell'atto costitutivo o una rilevante modificazione dei diritti dei soci; l'emissione di eventuali titoli finanziari di debito; sull'eventuale proroga o scioglimento anticipato della Società, e sulla nomina e sui poteri dei liquidatori ai sensi dell'articolo 22 del presente Statuto; su ogni altra materia per la quale la legge richiede dette formalità.

- articolo 15 in base al quale la Società è amministrata da un Amministratore Unico o da un Organo Amministrativo composto da 3 (tre) a 5 (cinque) Consiglieri, e tra questi il Presidente, nominati dall'Assemblea. In caso di nomina dell'Amministratore Unico tutte le attribuzioni previste nel presente statuto in relazione all'Organo Amministrativo e al suo Presidente sono da riferirsi all'Amministratore Unico.

- articolo 20, che prevede la costituzione di un Comitato per il Controllo Analogico con compiti di orientamento su specifiche aree tematiche e/o di interesse e con l'obiettivo di favorire la progettazione di attività aziendali in linea con i fabbisogni dei soci. Tale Comitato, inoltre, ha il compito di vigilare e controllare, anche richiedendo informazioni e documentazione, sulla corretta attuazione da parte dell'Organo Amministrativo degli indirizzi strategici deliberati dall'Assemblea dei Soci, concorrendo in tal modo all'attuazione del controllo analogo da parte dei Soci stessi. Il Comitato per il Controllo Analogico è composto da un numero massimo di 3 (tre) componenti, di cui uno con funzioni di Presidente. I suddetti componenti sono nominati dall'Assemblea tra i soci.

#### 4. LA GOVERNANCE DI ARIES

In base alla normativa applicabile, Aries presenta una struttura di governance di tipo tradizionale basata su:  
Assemblea dei Soci;

Consiglio di Amministrazione;

Collegio Sindacale;

Comitato per il controllo analogo.

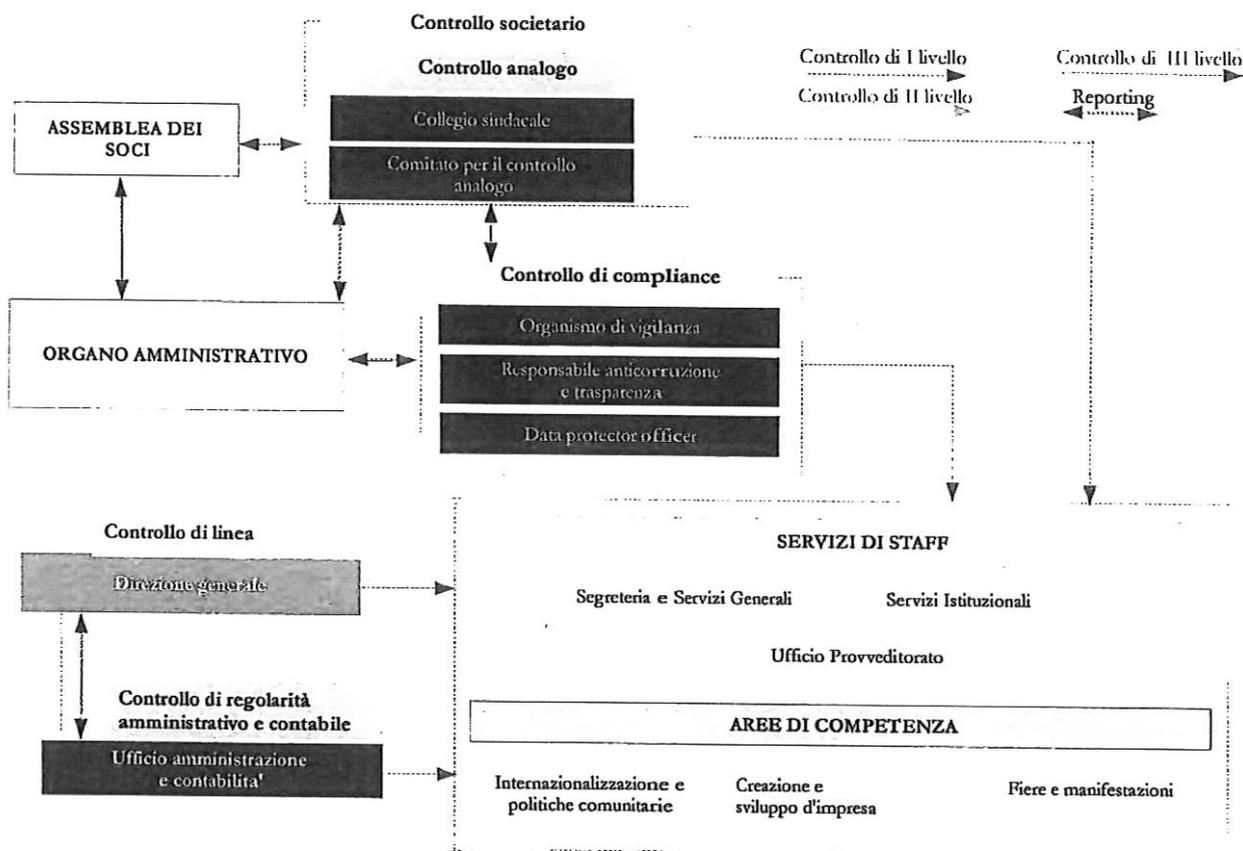
Nell'ambito del sistema integrato di gestione dei rischi, a tali organi si affiancano:

- il Responsabile per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza, nominato ai sensi della Legge 190/2012 e D.Lgs. 33/2013, con atto dell'Organo amministrativo n. 7 dd 21/06/2018;



- il Responsabile della Protezione dei dati ai sensi del Regolamento UE 679/2016, nominato con determina del direttore n. 149 dd 02/05/2018;
- l'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231/2001 sarà nominato in seguito alla messa a punto del MOG 231/2001 attualmente in fase di predisposizione.

A regime, il sistema di governance e controllo dei rischi sarà governato come descritto in figura:



Di seguito il dettaglio della configurazione degli organismi attualmente in carica:

Organo Amministrativo – Consiglio di Amministrazione:

Presidente Antonio Paoletti

Consigliere Diego Bravar

Consigliere Cecotti Michela



Consigliere Grendene Giuliano

Consigliere Renzi Eric

Collegio Sindacale:

Presidente Lugnani Maria Cristina

Sindaco Podda Stefano

Sindaco Mitri Alessandro

Comitato per il Controllo Analogo

Presidente Margherita Ferrato

Componente Cristiana Vittigli

Componente Tiziana Pompei (da nominare in assemblea)

I Soci e gli altri Stakeholder

A dicembre 2018 la Società ha due soci: la Camera di Commercio Venezia Giulia e Si Camera scarl, società in house del sistema camerale.

## 5. ORGANIZZAZIONE INTERNA

Aries si avvale di una struttura organizzativa imperniata sul principio della segregazione di compiti e responsabilità al fine di consentire la distribuzione delle facoltà e delle responsabilità a seconda delle competenze di ciascun soggetto coinvolto nell'attività della società.

Come previsto da Statuto, all'Assemblea dei Soci spetta la determinazione degli indirizzi strategici della società e l'approvazione del piano annuale di attività e del budget per l'anno successivo.

All'Organo Amministrativo spetta la realizzazione delle attività di ordinaria e straordinaria amministrazione, salvo quanto riservato alle decisioni dei Soci. Agisce per l'attuazione dell'oggetto sociale nel rispetto delle delibere assembleari e nei limiti dei poteri attribuiti dalla legge e dallo Statuto.

L'Organo Amministrativo provvede alla nomina del direttore, al quale attribuisce le eventuali deleghe ed i poteri necessari per la gestione dell'attività sociale che non ritiene di conservare per sé.

Le Aree Organizzative operano in adempimento alla propria mission che indica, tra le altre, le relative principali responsabilità e attività.

Il Collegio Sindacale esercita le funzioni attribuite dalla legge e dallo Statuto.

Come sopra ricordato lo Statuto prevede anche il Comitato per il Controllo Analogo con specifici compiti di vigilanza e controllo sulla corretta attuazione da parte dell'Organo Amministrativo degli indirizzi strategici deliberati dall'Assemblea dei Soci.



## 6. GESTIONE DEI RISCHI DI COMPLIANCE

In merito alla disciplina sulla responsabilità amministrativa delle imprese, in conformità a quanto previsto dal d.lgs. 231/01 s.m.i., è attualmente in fase di redazione il Modello di organizzazione e controllo di Aries, il relativo Codice Etico, nonché la nomina dell'Organismo di Vigilanza.

All'Organismo di Vigilanza, dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo, sarà affidato il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del modello e di curarne l'aggiornamento, la diffusione, conoscenza e comprensione da parte di tutti gli stakeholder.

In merito alla disciplina in materia di anticorruzione e trasparenza contenute rispettivamente nella L. 190/2012 (come da ultimo modificata dal D.Lgs. 97/2016) e nel D.Lgs. 33/2013 (come da ultimo modificato dal D.L. 90/2014 convertito con L. 114/2014 nonché dal D.Lgs. 97/2016), l'Organo Amministrativo di Aries ha provveduto a nominare il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (R.P.C.T.) nella persona del Direttore, che ha provveduto a monitorare il sistema di controllo ereditato dall'azienda speciale che è stata conferita in Aries Scarl e che ne mantiene di fatto i principali contenuti;

è stata inoltre avviata la redazione di un proprio Piano per la prevenzione della Corruzione e Trasparenza autonomo, diversamente da prima, rispetto alla Camera di Commercio Venezia Giulia.

E' stata predisposta e in via di implementazione la sezione "Società trasparente" secondo le indicazioni di ANAC formalizzate per le Società in controllo pubblico.

Altresì l'azienda adotta quanto disciplinato in merito al trattamento dei dati secondo la normativa vigente.

## 7. STRUMENTI DI GOVERNO SOCIETARIO DI CUI ALL'ARTICOLO 6 DEL TESTO UNICO

Il presente paragrafo contiene un piano di attuazione degli strumenti di governo societario previsti all'articolo 6 del Testo Unico laddove applicabili alla tipologia societaria.

Co. 2 del D. Lgs. 175/2016 Programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale (Le società a controllo pubblico predispongono specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'assemblea).

Aries provvederà nel 2019 alla predisposizione di un complessivo programma di valutazione del rischio di crisi aziendale. Tale valutazione è parzialmente espletata attraverso il lavoro svolto dal Collegio Sindacale e verrà implementata nel tempo attraverso apposite procedure organizzative volte a valutare e rilevare eventuali rischi di crisi aziendali.

Co. 3 del D. Lgs. 175/2016 - Valutazione dell'opportunità di integrare gli strumenti di governo societario

a) *Regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale.*

Per quanto riguarda le norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, specifiche disposizioni saranno inserite nel Codice Etico della società, attualmente in via di stesura.



Viene assicurato il monitoraggio costante dell'allocazione del fatturato dell'azienda tra attività istituzionali e di mercato nel rispetto della soglia dell'80 % prevista dallo Statuto in ottemperanza alle disposizioni del Testo Unico e dei vincoli da rispettarsi ai sensi del C.d. Regime di esenzione Iva praticato nei confronti dei Soci.

Le procedure aziendali prevedono inoltre il rispetto da parte di ogni dipendente delle politiche di sicurezza delle informazioni e di riservatezza in merito ad informazioni e documenti aziendali riservati.

b) *un ufficio di controllo interno strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità dell'impresa sociale, che collabora con l'organo di controllo statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti, e trasmette periodicamente all'organo di controllo statutario relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione".*

La Società, in considerazione delle limitate dimensioni e della contenuta articolazione delle risorse di staff e di gestione assicura il monitoraggio, l'individuazione, la misurazione e la gestione degli eventuali rischi d'impresa attraverso le strutture organizzative di Aries. Nello specifico, con riferimento a quanto stabilito al presente comma, si dà atto che Aries affida le funzioni di controllo interno ai diversi specifici uffici i quali collaborano con gli organi di controllo statutario riscontrando tempestivamente le richieste provenienti da quest'ultimi e trasmettendo periodicamente relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione;

c) *codici di condotta propri, o adesione a codici di condotta collettivi aventi a 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".*

Sarà attività del 2019 la stesura di un Codice Etico e di comportamento contestualmente al Modello di organizzazione e controllo.

Nel quadro normativo e regolamentare pertinente e per sua natura di soggetto in house, Aries si sta attenendo al complesso di principi, valori, diritti e doveri sanciti nel Codice etico e di comportamento stilato dai soci controllanti.

d) *programmi di responsabilità sociale d'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione europea".*

Con riferimento a tale aspetto la società non ha adottato programmi specifici, anche in considerazione della ridotta dimensione e della tipologia di servizi offerti.

In considerazione di quanto sopra, si ritiene che la Società si stia velocemente strutturando per quanto concerne le attività di controllo interno e che la creazione di specifici uffici di controllo interno non sia indispensabile agli obiettivi di regolarità ed efficienza della gestione previsti dalla norma in esame, il cui perseguimento si ritiene invece già possibile con l'attuale assetto organizzativo.

Co. 4 del D. Lgs. 175/2016 — Relazione sul governo societario

In ottemperanza al comma 4 del D. Lgs 175/2016 la presente relazione verrà pubblicata contestualmente al Bilancio di Esercizio 2018 nella sezione "Società Trasparente" del sito istituzionale.

IL LEGALE RAPPRESENTANTE