

VERBALE DI RIUNIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO del 27 Novembre 2017

Nell'anno 2017 e questo giorno 27 del mese di novembre, con inizio alle ore 17,00, nei locali dell'Automobile Club Massa Carrara con Sede in Massa Via Aurelia Ovest 193, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Massa Carrara, per deliberare il seguente o.d.g.,

- 1) Approvazione verbale seduta del 31 ottobre 2017;**
- 2) Comunicazioni del Presidente ;**
- 3) Situazione partecipazione Massa Carrara Revisioni e Collaudi : decisioni conseguenti;**
- 4) Varie ed eventuali.**

Sono presenti: il Presidente Avv. Cordiano Romano; i Vice Presidenti Dr.ssa Mirca Pollina e Dr. Fabrizio Panesi; i Consiglieri Avv. Gian Carlo Rossi e Geom. Luciano Ugatti.

Per il Collegio dei Revisori dei Conti sono presenti il Rag. Luigi Rossi, Presidente, il Rag. Luciano Iardella e la D.ssa Gabriella Consani, Componenti.

Sono altresì presenti, su invito del Presidente, la D.ssa Bianca Maria Abbruzzese, responsabile dei servizi di ragioneria dell'ente e il Dr Carlo Castellini, consulente fiscale e commercialista di riferimento del sodalizio.

Assolve le funzioni di Segretario il Direttore dell'Ente Dr. Umberto Rossi.

Il Presidente, constatata la presenza del numero legale dei presenti, dichiara aperta la seduta ed inizia la disamina degli argomenti all'o.d.g..

1. Approvazione verbale seduta precedente

Il Direttore, su invito del Presidente, procede alla lettura del verbale redatto nella seduta del 31 ottobre 2017; non essendovi richieste di modifiche o precisazioni, il verbale viene approvato all'unanimità dei presenti.

2. Comunicazioni del Presidente

Il Presidente informa il Consiglio che il 19 u.s. si è tenuto a Firenze un convegno su mobilità e turismo organizzato dall'Automobile Club di Firenze al quale hanno partecipato autorità ed esperti della Regione Toscana oltre che amministratori locali e manager di primarie aziende attive nel settore dei trasporti e del turismo; come AC Massa Carrara erano presenti, anche la Vicepresidente D.ssa Mirca Pollina e il direttore; al convegno ha partecipato anche il Segretario Generale dell'ACI, Dr Tufarelli, il quale ha rimarcato la competenza e la professionalità della D.ssa Alessandra Rosa nella gestione dell'area intercompartimentale Toscana Liguria Umbria, Marche e Sardegna, la quale raccoglie a livello nazionale il maggior numero di soci; il Segretario Generale ha rivolto un saluto anche al comitato regionale Toscana, da sempre impegnato a tutti i livelli per la valorizzazione delle strutture locali, come dimostrato anche dalla recente delibera del Consiglio Generale che ha riconosciuto agli AA.CC. una maggiore provvigione sulle aliquote associative, specialmente su quelle collegate alle tessere fidelizzate.

3) Situazione partecipazione Massa Carrara Revisioni e Collaudi : decisioni conseguenti;

Il Presidente, in relazione alla situazione della partecipazione nella società Massa Carrara revisioni e collaudi srl, ricorda al consiglio che, nell'ambito delle deliberazioni adottate nel piano di razionalizzazione delle società partecipate dell'ente, allo scopo di valutare attentamente le conseguenze sulle procedure di dismissione sul bilancio dell'ente, si è deliberato di mantenere le partecipazioni nelle società di revisione in attesa di poter disporre di un quadro più esaustivo sulle prospettive economiche e finanziarie di dette società, e soprattutto degli indirizzi che le società intendono attuare, visto che entrambe le partecipazioni sono minoritarie e non consentono di incidere sulle politiche aziendali, trattandosi di mercati fortemente competitivi.

Cede quindi la parola al Dr Castellini, consulente fiscale dell'Automobile Club, che avendo seguito, anche nella veste di amministratore, tutte le vicende della Massa Carrara revisioni e collaudi, può sicuramente dare un quadro significativo della situazione; prende la parola il Dr Castellini, che ringrazia e illustra ai consiglieri e revisori la situazione della società, partendo dall'analisi del bilancio; la situazione del 2016 denota una difficoltà di raggiungere utili significativi (oltre a una perdita generata da un fatto straordinario), alla quale si aggiunge una problematica di concorrenza esasperata tra numerosi soggetti che spesso operano al limite della regolarità; considerato il quadro generale, gli organi della società hanno valutato di procedere a una revisione statutaria che intende accentuare la connotazione dell'azienda come strumento operativo a disposizione degli operatori specializzati (officine, autoriparatori), proprio per fronteggiare le minacce esterne e investire sui contatti provenienti dai soci che possono far confluire sul centro un livello più elevato di clienti; questa modifica statutaria, unita all'impossibilità per l'Automobile Club di indirizzare le politiche della società secondo le più rigorose regole pubbliche, permetterà al sodalizio di recedere valorizzando al meglio le quote possedute e ottenere una remunerazione adeguata al patrimonio investito; a ciò si aggiunge l'offerta di cessione delle partecipazioni che AC Lucca service ha comunicato al sodalizio in base al valore nominale delle stesse; l'acquisto può essere valutato anche in vista del futuro riassetto statutario e della conseguente uscita dalla società, in termini di tutela degli equilibri di bilancio dell'Ente. In buona sostanza, premesso che in futuro si potranno attivare tra centro di revisioni e Automobile Club sinergie in termini di vantaggi per i soci ACI, le prossime modifiche statutarie da un lato impediranno all'AC di mantenere le proprie partecipazioni per mancanza dei requisiti soggettivi, dall'altro permetteranno di recedere secondo le disposizioni più vantaggiose previste rispetto ai casi di liquidazione ordinaria delle quote, opzione necessaria per il pieno rispetto delle regole di buona amministrazione pubblica.

Il Presidente ringrazia il Dr. Castellini per la relazione precisa e approfondita sul tema, aprendo il dibattito sulle valutazioni alle quali il consiglio si dovrà attenere, vista la necessità di deliberare in merito, al fine poi di predisporre anche il piano di razionalizzazione delle partecipazioni per l'anno 2018.

Dopo un approfondito scambio di opinioni e richieste di ulteriori chiarimenti, il Consiglio direttivo all'unanimità adotta la seguente deliberazione :

- Visto il piano di razionalizzazione delle società partecipate dall'ente, adottato nella seduta del 29 settembre 2017;
- Considerata la necessità di valutare, anche alla luce delle disposizioni in materia di società pubblica, la presenza dei requisiti richiesti dal TUSP per poter mantenere le partecipazioni senza incorrere nelle sanzioni previste;

- Accertata la imminente proposta di variazione dello statuto della società Massa Carrara revisioni e Collaudi che ha lo scopo di escludere la partecipazione dei soci pubblici;

- Valutata la conseguente opportunità conseguente dalla suddetta variazione, che consente al sodalizio di recedere dalla società ottenendo un valore di cessione adeguato al patrimonio investito;

Delibera

Di dare mandato al Presidente di adottare tutti gli atti e i provvedimenti necessari a procedere al recesso dell'AC Massa Carrara dalla società Massa Carrara revisioni e collaudi srl, per l'intero valore delle partecipazioni possedute, nelle sedi e presso gli uffici competenti.

Il Consiglio direttivo delibera inoltre

di accettare l'offerta di acquisto delle quote pervenuta dalla società ACI LUCCA Service srl in data 20 novembre 2017, al valore nominale di e 7.224,00 pari al 10% del capitale della società Massa Carrara revisioni e collaudi, e di incaricare il Presidente di adottare tutti gli atti e provvedimenti necessari per il perfezionamento della vendita;

di adottare, in conseguenza delle delibere precedenti, il seguente piano di razionalizzazione per l'anno 2018:

Piano di razionalizzazione ordinario delle partecipazioni dell'Automobile Club di Massa Carrara per l'anno 2018.

Il piano di razionalizzazione delle società partecipate per l'anno 2018 prevede, oltre a quanto già previsto per la società in house Aci service Massa Carrara srl, per la quale si conferma il piano di razionalizzazione adottato il 29 settembre 2017, le seguenti variazioni rispetto al piano straordinario :

Società : Massa Carrara revisioni e collaudi srl

Il consiglio direttivo, nella seduta del 27 Novembre, valutate le informazioni e le analisi economiche, oltre alle modifiche statutarie che non prevedono la partecipazione di soci pubblici, ha deliberato l'alienazione delle quote di partecipazione della società, da definire secondo le tempistiche necessarie per l'adozione dei provvedimenti da parte degli organi sociali.

Partecipazione 2:

SOCIETÀ N. 2 – Massa Carrara revisioni e collaudi S.r.l.

Società soggetta al presente piano di riassetto straordinario per carenza delle condizioni previste dall'art. 24, comma 1, del D.lgs 175 del 2016, così come accertate nella scheda di rilevazione MEF-Dipartimento Tesoro ed oggetto pertanto delle azioni di seguito indicate.

SI

Azione da intraprendere	
Alienazione	SI
Razionalizzazione	NO
Fusione	NO
Soppressione anche mediante in liquidazione o cessione	NO

Società : Lunigiana revisioni srl

Per quanto riguarda la società Lunigiana revisioni srl, si conferma l'intenzione di esaminare tutte le informazioni disponibili, allo scopo di valutare il mantenimento o la cessione della partecipazione nella società, compatibilmente alla presenza dei requisiti previsti dal TUSP, con provvedimenti da adottare entro il 31 dicembre 2018.

Partecipazione 3:

SOCIETÀ N. 3 -Lunigiana revisioni S.r.l.	
Società soggetta al presente piano di riassetto straordinario per carenza delle condizioni previste dall'art. 24, comma 1, del D.lgs 175 del 2016, così come accertate nella scheda di rilevazione MEF-Dipartimento Tesoro ed oggetto pertanto delle azioni di seguito indicate.	SI
Azione da intraprendere	
Alienazione	NO

Il Consiglio approva la delibera all'unanimità e incarica il direttore di procedere alle comunicazioni previste dal TUSP secondo i termini di legge.

4) Varie ed eventuali.

Non sono esaminati argomenti su questo punto.

Alle ore 18,30, essendo esauriti gli argomenti posti all'ordine del giorno e nessuno più richiedendo la parola, il Presidente dichiara conclusa la riunione.

F.to Il Segretario
Dr Umberto Rossi

F.to Il Presidente
Avv. Cordiano Romano