

## **VERBALE DI RIUNIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO del 28 GIUGNO 2021**

Nell'anno 2021 e questo giorno 28 del mese di Giugno, 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 della riunione del 3 Maggio 2021;
- 2) Comunicazioni del Presidente;
- 3) Rinnovo delle cariche della società in house Aci Service Massa Carrara srl;
- 4) Criteri di equilibrio economico, patrimoniale e finanziario per il triennio 2021-2023: deliberazioni conseguenti ;
- 5) Proposta di primo provvedimento di variazione del budget 2021;
- 6) Situazione locali di V.le Europa : esame richiesta di rinnovo contratto di locazione;
- 7) Approvazione nuovo Codice di Comportamento dell'Ente;
- 8) Varie ed eventuali.

Sono presenti: il Presidente, Fabrizio Panesi , i Vice Presidenti Dr.ssa Mirca Pollina e Geom. Luciano Ugatti e il Consigliere Avv. Gian Carlo Rossi.

Per il Collegio dei Revisori dei Conti è presente il Rag. Luciano Iardella .

Ha pregato di giustificare la propria assenza il Rag. Luigi Rossi, Presidente del Collegio dei Revisori, e la Dssa. Loredana Costantini Revisore in rappresentanza del M.E.F.. E' presente, su invito del Presidente, la D.ssa Bianca Abbruzzese, Responsabile del servizio di Ragioneria dell'Ente.

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 della riunione del 3 Maggio 2021**

Il Presidente incarica il Direttore di dare lettura ai presenti del verbale relativo alla riunione del 3 Maggio 2021; terminata la lettura, invita il Consiglio a volerne approvare il contenuto; il Consiglio, all'unanimità, delibera di approvare il verbale della riunione del 3 Maggio 2021.

### **2) Comunicazioni del Presidente**

Il Presidente informa il Consiglio in merito alla preparazione del quinto raduno ACI STORICO organizzato dall'A.C. Massa Carrara per il giorno 17 Ottobre p.v.; il raduno farà parte del circuito nazionale " Ruote nella Storia" e usufruirà di supporto organizzativo ed economico da parte di ACI. E' attesa la consueta partecipazione degli appassionati locali e di altre regioni, che hanno apprezzato negli anni lo sforzo del sodalizio e la bellezza dei paesaggi attraversati, oltre alla splendide giornate in amicizia e passione d'epoca che hanno caratterizzato gli eventi dell'A.C.Massa Carrara.

OMISSIS

### **3) Rinnovo delle cariche della società in house Aci Service Massa Carrara srl**

Il Presidente informa il Consiglio della necessità di provvedere al rinnovo delle cariche sociali nella partecipata in house ACI SERVICE MASSA CARRARA SURL; propone, vista la eccellente conduzione dimostrata dagli amministratori uscenti, di voler confermarli nelle attuali cariche; verificata la disponibilità degli interessati, ne propone quindi la riconferma negli attuali ruoli anche per il mandato

decorrente da luglio 2021 a luglio 2025; il Consiglio, all'unanimità, e con l'astensione degli interessati, delibera di voler riconfermare le Dottoresse Mirca Pollina e Abbruzzese Bianca Maria nei ruoli rispettivamente di Presidente e Amministratore delegato della società, e di confermare l'Avv. Giancarlo Rossi consigliere; in sede di Assemblea sociale il socio unico esprimerà le suddette nomine.

#### **4) Criteri di equilibrio economico, patrimoniale e finanziario per il triennio 2021-2023: deliberazioni conseguenti**

Il Presidente invita il Direttore a voler esplicitare al Consiglio i contenuti della Circolare 59/21 del 30 Aprile 2021 a firma del Direttore Centrale della Direzione Analisi strategica per le politiche di Gruppo ACI, che dà attuazione alla delibera del Consiglio Generale del giorno 8 Aprile, nella quale sono state deliberate le linee guida alle quali gli AA.CC si devono uniformare per la definizione dei criteri di equilibrio economico, patrimoniale e finanziario del triennio 2021-2023;

La circolare, prosegue il Direttore, ha lo scopo di individuare gli indicatori di riferimento in base ai quali gli Automobile Club, sentiti i rispettivi Collegi dei Revisori dei Conti, dovranno ispirarsi, per stabilire gli obiettivi di miglioramento in ragione della propria situazione di partenza, secondo una logica di miglioramento continuo e dei conseguenti tempi di raggiungimento dei valori di riferimento.

Dopo un attento esame delle aree di riferimento, sono stati individuati per il triennio in oggetto degli indicatori che, secondo la situazione di partenza del sodalizio, possono considerarsi congrui e ragionevolmente raggiungibili (per quanto riguarda gli indicatori di equilibrio economico e patrimoniale); per quanto riguarda gli indicatori relativi al grado di rilevanza dell'indebitamento verso ACI e all'equilibrio finanziario, gli stessi rientrano direttamente nel target di riferimento assegnato; per questi ultimi l'Ente determina il mantenimento di valori pari agli obiettivi assegnati da ACI.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, secondo quanto previsto nella circolare, è stato sentito e informato della proposta e dei criteri seguiti per la formulazione dei target da assegnare attraverso approfondita relazione tecnica.

Tuttò ciò considerato, e vista la relazione del Direttore, il Presidente propone al Consiglio di voler approvare i criteri di equilibrio economico, patrimoniale e finanziario, per il triennio 2021-2023 secondo i seguenti indicatori e target di riferimento di cui allo schema allegato al presente verbale :

**CRITERI DI EQUILIBRIO ECONOMICO PATRIMONIALE E FINANZIARIO DELL'A.C.MASSA CARRARA DELIBERATI PER IL TRIENNIO 2021-2023 : INDICATORI PROPOSTI DELIBERA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DEL 28 Giugno 2021 ( All. sub a) al verbale della riunione del c.d. del 28 Giugno 2021**

**1) Indicatore indebitamento vs ACI - Livello indebitamento vs ACI**

Valore di riferimento proposto da A.C.Massa Carrara:  $< 0 = 10\%$

**Indebitamento netto vs ACI**  
Totale Attivo

bilancio 2020
0

L'indice esprime il grado di rilevanza che l'indebitamento v/ACI riveste tra le fonti di finanziamento dell'A.C.MS rispetto agli impieghi

**2) Indicatore finanziario - Solidità finanziaria**

Valore di riferimento proposto da A.C.Massa Carrara:  $> 0 = 2\%$

**Flusso di cassa della gestione operativa**  
Totale Attivo

bilancio 2020
2,97%

L'indice esprime il flusso di cassa generato dagli impieghi ossia quanta parte dell'attivo patrimoniale ritorna sotto forma di liquidità

**3) Indicatore economico - EBITDA Margin**

Valore di riferimento proposto da A.C.Massa Carrara:  $> 0 = 5\%$

**Margine Operativo Lordo**  
Valore della Produzione

bilancio 2020
5,62%

L'indice esprime la quantità di margine operativo conseguito per ogni euro di fatturato; pertanto è un indice di efficienza economica (tanto più alto è il suo valore tanto maggiore è la capacità di profitto dell'impresa a parità di fatturato)

**4) Indicatore patrimoniale - Solidità patrimoniale**

Valore di riferimento proposto da A.C.Massa Carrara:  $> 0 = 5\%$

**Patrimonio Netto**  
Totale Attivo

bilancio 2020
3,21%

L'indice misura la capacità dell'impresa di finanziare con mezzi propri il totale degli impieghi; tanto maggiore è il suo valore, tanto minore sarà la dipendenza dell'AC dai mezzi di terzi (debiti vs banca, debiti vs fornitori e altri finanziatori)

Il Consiglio, visto lo schema di relazione allegato sub lett. a) al presente verbale,

delibera, all'unanimità,

di approvarne i criteri e i target di riferimento ivi contenuti, per gli indicatori economico patrimoniale e finanziario da assegnare all'ente per il triennio 2021-2023.

#### **5) Proposta di primo provvedimento di variazione del budget 2021**

Il Presidente cede la parola alla D.ssa Abbruzzese, Responsabile dei Servizi di Ragioneria dell'Ente, per l'esposizione dei contenuti della proposta di primo provvedimento di variazione al budget 2021; dopo approfondita esposizione, viene ceduta la parola al Rag. Luciano Iardella, che, a nome del Collegio dei Revisori dei Conti, dà lettura della relazione favorevole all'approvazione del provvedimento in parola.

Il Presidente, a questo punto della trattazione, e sentite le relazioni di accompagnamento, propone al Consiglio di voler approvare lo schema del primo provvedimento di variazione al budget 2021 e della relazione di accompagnamento, allegato al presente verbale sub lett. b)

Tutto ciò considerato, il Consiglio, all'unanimità delibera di approvare la proposta di primo provvedimento di variazione al budget 2021 come da allegato sub lett. b) al presente verbale.

#### **6) Situazione locali di V.le Europa : esame richiesta di rinnovo contratto di locazione**

OMISSIS

#### **7) Approvazione nuovo Codice di Comportamento dell'Ente**

Il Presidente incarica il Direttore di dare lettura ai presenti della bozza di codice di comportamento come predisposta dalla Federazione ACI, che regola le modalità di comportamento dei dipendenti pubblici dell'A.C. Massa Carrara; il Consiglio, all'unanimità, delibera di approvare il nuovo Codice di comportamento come da allegato sub lett. c) al presente verbale.

Non essendovi più argomenti all'ordine del giorno, e nessuno più richiedendo la parola, il Presidente, alle ore 19,00, dichiara conclusa la riunione.

F.to Il Direttore  
( Umberto Rossi )

F.to Il Presidente  
( Fabrizio Panesi )