

Verbale N. 19

Il giorno 27 marzo 2023 alle ore 18.00 nei locali della sede sociale in Firenze, Viale Amendola n. 36, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Firenze per deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. approvazione verbale seduta precedente;
2. comunicazioni del Presidente;
3. ratifica delibere presidenziali;
4. predisposizione bilancio 2022 e relativa documentazione: deliberazioni conseguenti;
5. atto ricognitivo – art. 11 Regolamento recante disposizioni sull'Assemblea;
6. adozione delibera di indizione delle elezioni ai sensi dell'art. 12 del Regolamento recante disposizioni sull'Assemblea, la presentazione e la pubblicazione delle liste elettorali e lo svolgimento del referendum: deliberazioni conseguenti;
7. predisposizione di una lista orientativa (art. 13 Regolamento);
8. questioni concernenti il personale: selezione per titoli a seguito nuovo CCNL Funzioni Centrali 2019-2021;
9. varie ed eventuali.

Sono presenti il Presidente Prof. Arch. Massimo Ruffilli, i Consiglieri Avv. Alberto Chiarini, Sig. Paolo Poli, Dott. Gino Taddei.

Assente giustificato il Dott. Michelangelo De Faveri Tron.

Per il Collegio dei Revisori legali sono presenti la D.ssa Milena Mazzoli (Presidente) e il Prof. Roberto Giacinti.

Assente giustificata la D.ssa Lucia Cappelli (nomina ministeriale).

Assiste alla riunione il Dott. Vincenzo Patanè.

Assume la presidenza della riunione il Presidente Prof. Arch. Massimo Ruffilli.

Svolge le funzioni di segretario la D.ssa Alessandra Rosa, Direttore dell'Ente.

Il Presidente constatata la presenza del numero legale dichiara aperta la seduta.

1. APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE

Il Consiglio Direttivo approva il verbale della seduta precedente, inviato per posta elettronica ai Sigg.ri Consiglieri ed ai Sigg.ri membri del Collegio dei Revisori dei Conti per poterne prendere adeguata visione.

2. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE

Il Presidente riferisce al Consiglio che nello scorso week end è stata disputata la 57^ª Coppa della Consuma, valida per il campionato Italiano Montagna Storiche ed il 2^ª Trofeo Coppa della Consuma, valido per il Trofeo Italiano Velocità Montagna, anticamera del Campionato Italiano Velocità in Montagna, competizione riservata alle auto moderne. Entrambe le gare hanno fatto registrare un buon successo di partecipanti ed una notevole affluenza di pubblico, con ampia soddisfazione delle Autorità locali.

Nei giorni 28, 29 e 30 aprile è prevista la seconda edizione rievocativa del Circuito Stradale del Mugello che, visto il successo della prima, è stata inserita nel prestigioso Campionato Italiano Grandi Eventi di ACI Sport.

Martedì 21 marzo si è svolta la consueta premiazione del Giglio da Corsa, alla presenza del Presidente Sticchi Daniani e del Direttore Generale di ACI Sport Servizi. Hanno portato il loro saluto anche il Presidente Giani e l'Assessore allo Sport del Comune di Firenze Guccione.

Infine, in data 1° marzo ha presentato ai soci presenti, con il supporto del giornalista Leonardo Bartoletti, il libro del Sindaco Nardella " La città universale – Dai sindaci un futuro per l'Italia e l'Europa", presente all'incontro.

3. RATIFICA DELIBERE PRESIDENZIALI

Non ci sono delibere da ratificare.

4. PREDISPOSIZIONE BILANCIO 2022 E RELATIVA DOCUMENTAZIONE:

DELIBERAZIONI CONSEGUENTI

Il Presidente introduce l'argomento ed il Direttore, coadiuvato dal Dr. Vincenzo Patanè, dà lettura delle varie poste del bilancio; a seguire il Presidente illustra la propria relazione.

Il Presidente introduce l'argomento ed il Direttore, coadiuvato dal Dr. Vincenzo Patanè, dà lettura delle varie poste del bilancio; a seguire il Presidente illustra la propria relazione:

RELAZIONE DEL PRESIDENTE al bilancio d'esercizio 2022

INDICE

<u>1. DATI DI SINTESI</u>	3
<u>2. ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET</u>	4
2.1 RAFFRONTO CON IL BUDGET ECONOMICO	4
2.2 RAFFRONTO CON IL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI	7
<u>3. ANALISI DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE</u>	7
<u>4. ANDAMENTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE ED ECONOMICA</u>	8
4.1 SITUAZIONE PATRIMONIALE	8
4.2 SITUAZIONE ECONOMICA	11
<u>5. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE</u>	12

1. DATI DI SINTESI

Il bilancio dell'Automobile Club Firenze per l'esercizio 2022 presenta le seguenti risultanze di sintesi:

risultato economico: 291.385

totale attività: 7.941.312

totale passività: 2.413.980

patrimonio netto: 5.527.332

Di seguito è riportata una tabella di sintesi della situazione patrimoniale ed economica al 31.12.2022 con gli scostamenti rispetto all'esercizio 2021:

Tabella 1.a – Stato patrimoniale

STATO PATRIMONIALE	31.12.2022	31.12.2021	Variazioni
SPA - ATTIVO			
SPA.B - IMMOBILIZZAZIONI			
SPA.B.I - Immobilizzazioni Immateriali	0	126	-126
SPA.B.II - Immobilizzazioni Materiali	868.746	941.094	-72.348
SPA.B.III - Immobilizzazioni Finanziarie	139.409	139.409	0
Totale SPA.B - IMMOBILIZZAZIONI	1.008.155	1.080.629	-72.474
SPA.C - ATTIVO CIRCOLANTE			
SPA.C.I - Rimanenze	200	142	58
SPA.C.II - Crediti	407.974	530.208	-122.234
SPA.C.III - Attività Finanziarie	5.387.478	4.639.889	747.589
SPA.C.IV - Disponibilità Liquide	606.126	808.899	-202.773
Totale SPA.C - ATTIVO CIRCOLANTE	6.401.778	5.979.139	422.640
SPA.D - RATEI E RISCONTI ATTIVI	531.379	500.005	31.374
Totale SPA - ATTIVO	7.941.312	7.559.772	381.540
SPP - PASSIVO			
SPP.A - PATRIMONIO NETTO	5.527.332	5.235.945	291.387
SPP.B - FONDI PER RISCHI ED ONERI	117.959	117.959	0
SPP.C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO	290.096	267.792	22.304
SPP.D - DEBITI	901.583	854.793	46.790
SPP.E - RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.104.342	1.083.283	21.059
Totale SPP - PASSIVO	7.941.312	7.559.772	381.540

Tabella 1.b – Conto economico

CONTO ECONOMICO	31.12.2022	31.12.2021	Variazioni
A - VALORE DELLA PRODUZIONE	3.646.754	3.648.488	-1.734
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	3.385.147	3.307.227	77.920
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	261.607	341.261	-79.654
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	43.760	66.574	-22.814
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	305.367	407.835	-102.468
Imposte sul reddito dell'esercizio	13.982	18.323	-4.341
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	291.385	389.512	-98.127

2. ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET

2.1 RAFFRONTO CON IL BUDGET ECONOMICO

Nel corso dell'esercizio 2022 non è stata posta in essere alcuna variazione al budget economico.

Nella tabella 2.1, per ciascun conto, il valore della previsione definitiva contenuto nel budget economico viene posto a raffronto con quello rappresentato, a consuntivo, nel conto economico; ciò al fine di attestare, mediante l'evidenza degli scostamenti, la regolarità della gestione rispetto al vincolo autorizzativo definito nel budget.

Dal raffronto con le previsioni definitive esposte nel budget assestato e quanto rilevato a consuntivo, si evidenzia un miglioramento del risultato economico, passando da un pareggio previsto ad un utile accertato di € 291.385. Tale miglioramento è legato soprattutto ad uno scostamento positivo del risultato operativo lordo di € 248.607, conseguenza di una diminuzione dei costi della produzione (- € 430.853) superiore a quella del valore della produzione (- € 182.246).

Si fa presente che i minori costi sostenuti e i minori ricavi realizzati rispetto a quanto stimato nel budget assestato, sono da attribuirsi ad una costante politica gestionale di contenimento dei costi e ad una valutazione prudenziale dei ricavi in sede di redazione del budget stesso.

Tabella 2.1 – Sintesi dei provvedimenti di rimodulazione e raffronto con il budget economico

Descrizione della voce	Budget Iniziale	Rimodulazioni	Budget assestato	Conto economico	Scostamenti
A - VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.679.000	0	2.679.000	2.473.956	205.044
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	1.150.000	0	1.150.000	1.172.798	-22.798
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	3.829.000	0	3.829.000	3.646.754	182.246
B - COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.000	0	19.000	10.645	8.355
7) Spese per prestazioni di servizi	1.907.500	0	1.907.500	1.666.411	241.089
8) Spese per godimento di beni di terzi	292.000	0	292.000	249.738	42.262
9) Costi del personale	246.500	0	246.500	221.926	24.574
10) Ammortamenti e svalutazioni	119.000	0	119.000	76.989	42.011
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	1.000	0	1.000	-58	1.058
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	1.231.000	0	1.231.000	1.159.496	71.504
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	3.816.000	0	3.816.000	3.385.147	430.853
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	13.000	0	13.000	261.607	-248.607
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0	0
16) Altri proventi finanziari	22.000	0	22.000	43.760	-21.760
17) Interessi e altri oneri finanziari:	500	0	500	0	500
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	21.500	0	21.500	43.760	-22.260
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni	0	0	0	0	0
19) Svalutazioni	0	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)	34.500	0	34.500	305.367	-270.867
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	34.500	0	34.500	13.982	20.518
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	0	0	0	291.385	-291.385

2.2 RAFFRONTO CON IL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI

Nel corso dell'esercizio non è stata posta in essere alcuna rimodulazione al budget degli investimenti / dismissioni.

Nella tabella 2.2, per ciascun conto, il valore della previsione definitiva contenuto nel budget degli investimenti / dismissioni, viene posto a raffronto con quello rilevato a consuntivo; ciò al fine di attestare, mediante l'evidenza degli scostamenti, la regolarità della gestione rispetto al vincolo autorizzativo del budget.

Al riguardo è utile specificare che il budget degli investimenti / dismissioni considera tutte le voci delle immobilizzazioni, salvo i crediti delle immobilizzazioni finanziarie che restano, pertanto, esclusi dal vincolo autorizzativo.

Tabella 2.2 – Sintesi dei provvedimenti di rimodulazione e raffronto con il budget degli investimenti / dismissioni

Descrizione della voce	Budget Iniziale	Rimodulazioni	Budget Assestato	Acquisizioni/Alienazioni al 31.12.2022	Scostamenti
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					
Software - <i>investimenti</i>	5.000,00		5.000		-5.000
Software - <i>dismissioni</i>					
Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>investimenti</i>					
Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>dismissioni</i>					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.000		5.000		-5.000
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
Immobili - <i>investimenti</i>	50.000		50.000		-50.000
Immobili - <i>dismissioni</i>					
Altre Immobilizzazioni materiali - <i>investimenti</i>	45.000		45.000	5.301	-39.699
Altre Immobilizzazioni materiali - <i>dismissioni</i>					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	95.000		95.000	5.301	-89.699
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
Partecipazioni - <i>investimenti</i>					
Partecipazioni - <i>dismissioni</i>					
Titoli - <i>investimenti</i>					
Titoli - <i>dismissioni</i>					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	100.000		100.000	5.301	-94.699

3. ANALISI DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE

La gestione 2022 è stata caratterizzata da un ulteriore sviluppo delle attività istituzionali, con particolare attenzione all'educazione stradale negli istituti scolastici con l'erogazione dei corsi messi a punto dalla direzione competente di ACI, alla mobilità ed allo sport.

L'anno 2022 ha fatto registrare un aumento degli introiti per quote sociali pari ad € 19.795 (0,96%). Tale incremento è dovuto al recupero nel tempo della marginalità che si era ridotta a causa di politiche commerciali più aggressive. Da segnalare, altresì, che la proposizione prioritaria di prodotti fidelizzati ad un prezzo ridotto in considerazione della durata media del ciclo di vita del socio, sta portando risultati soddisfacenti anche sotto il profilo dei ricavi.

Quanto sopra è confermato dal dato relativo all'elevato tasso di fidelizzazione, 65,1% per la provincia di Firenze contro il 26,2% della media italiana, anche grazie ad una cura costante della rete di vendita ed al supporto qualificato della Direzione Territorio e Network ACI di ACI Informatica.

L'attività dell'area assistenza automobilistica ha fatto riscontrare un decremento degli incassi per corrispettivi per complessivi € 75.215 pari al 34,05% . Tale contrazione è dovuta al fatto che la delegazione diretta ha cessato la sua attività in data 31/10/2022 per decisione del concessionario Brandini di accentuare l'attività amministrativa relativa alle immatricolazioni ed ai passaggi di proprietà nella nuova sede in località Osmannoro, ove opera già uno studio di consulenza automobilistica non ACI.

Tale decremento ha prodotto conseguentemente una contrazione nei costi "Associazione in Partecipazione Fonderia" – costi della produzione – voce B7 che sono passati da € 151.502 nel 2021 a € 95.254 nel 2022, con un decremento del 37,13% pari ad € 56.248.

I ricavi dell'attività di scuola guida sono passati da € 153.116 nel 2021 a € 178.566 nel 2022 con un aumento pari al 16,62% con un maggior ricavo in valore assoluto di € 25.450.

Questo grazie all'inserimento di istruttori qualificati ed al passaparola positivo tra i giovani.

Da citare anche i numerosi corsi di recupero punti (quasi uno al mese).

Le provvigioni SARA hanno registrato un aumento significativo passando da € 415.994 nel 2021 a € 444.751 nel 2022 con un incremento del 6,91% pari ad € 28.757.

Nei costi della produzione abbiamo assistito ad un aumento pari al 2,36%, passando da € 3.307.226 nel 2021 ad € 3.385.147 nel 2022 essendo ripresa, del tutto, la realizzazione di eventi in presenza.

4. ANDAMENTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE ED ECONOMICA

Si riportano di seguito alcune tabelle di sintesi che riclassificano lo stato patrimoniale ed il conto economico, per consentire una corretta valutazione dell'andamento patrimoniale e finanziario, nonché del risultato economico di esercizio.

4.1 SITUAZIONE PATRIMONIALE

Nella tabella che segue è riportato lo stato patrimoniale riclassificato secondo destinazione e grado di smobilizzo, confrontato con quello dell'esercizio precedente.

Tabella 4.1.a – Stato patrimoniale riclassificato secondo il grado di smobilizzo

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO	2022	2021	Variazione
ATTIVITA' FISSE			
Immobilizzazioni immateriali nette	0	126	-126
Immobilizzazioni materiali nette	868.746	941.094	-72.348
Immobilizzazioni finanziarie	139.409	139.409	0
Totale Attività Fisse	1.008.155	1.080.629	-72.474
ATTIVITA' CORRENTI			
Rimanenze di magazzino	200	142	58
Credito verso clienti	354.566	474.870	-120.304
Crediti vs scietà controllate	1.245	1.581	-336
Altri crediti	5.439.641	4.693.646	745.995
Disponibilità liquide	606.126	808.899	-202.773
Ratei e risconti attivi	531.379	500.005	31.374
Totale Attività Correnti	6.933.157	6.479.143	454.014
TOTALE ATTIVO	7.941.312	7.559.772	381.540
PATRIMONIO NETTO	5.527.332	5.235.945	291.387
PASSIVITA' NON CORRENTI			
Fondi Quiescenza, TFR e per Rischi ed oneri	408.055	385.751	22.304
Altri debiti a medio e lungo termine	0	0	0
Totale Passività Non Correnti	408.055	385.751	22.304
PASSIVITA' CORRENTI			
Debiti vd banche	0	0	0
Debiti verso fornitori	838.817	799.488	39.329
Debiti verso società controllate	0	0	0
Debiti tributari e previdenziali	33.752	40.458	-6.706
Altri debiti a breve	29.014	14.847	14.167
Ratei e risconti passivi	1.104.342	1.083.283	21.059
Totale Passività Correnti	2.005.925	1.938.076	67.849
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	7.941.312	7.559.772	381.540

Indice di solidità

Indice di solidità	anno	2022	2021	
	capitale proprio	5.527.332	5.235.945	/
	immobilizzazioni	1.008.155	1.080.629	
	quoziente	5,48	4,85	

L'indice di solidità evidenzia un grado di copertura delle immobilizzazioni con capitale proprio (patrimonio netto/attività fisse) pari a 5,48 nell'esercizio in esame contro un valore pari a 4,85 dell'esercizio precedente; tale indicatore permette di esprimere un giudizio positivo sul grado di capitalizzazione di un Ente se assume un valore superiore o, almeno, vicino a 1. È considerato preoccupante per tale indice un valore sotto 1/3 (0,33) anche se il giudizio sullo stesso deve essere fatto ponendolo a confronto con altri indici.

Indice di copertura delle immobilizzazioni con fonti durevoli

Indice di copertura imm.ni	anno	2022	2021
	capitale permanete (capitale proprio + passività consolidate)	5.935.387	5.621.696
	immobilizzazioni	1.008.155	1.080.629
	quoziente	5,89	5,20

L'indice di copertura delle immobilizzazioni con fonti durevoli (passività non correnti + patrimonio netto/attività fisse) presenta un valore pari a 5,89 nell'esercizio in esame in aumento rispetto al valore di 5,20 rilevato nell'esercizio precedente; un valore pari o superiore a 1 è ritenuto ottimale ed indica un grado di solidità soddisfacente anche se nell'esprimere un giudizio su tale indicatore è necessario prendere in considerazione il suo andamento nel tempo e non il valore assoluto.

Indice di indipendenza da terzi

Indice di indipendenza da terzi	anno	2022	2021
	Patrimonio netto	5.527.332	5.235.945
	Passività non correnti	408.055	385.751
	Passività correnti	2.005.925	1.938.076
	quoziente	2,29	2,25

L'indice di indipendenza da terzi misura l'adeguatezza dell'indebitamento da terzi rispetto alla struttura del bilancio dell'Ente; l'indice relativo all'esercizio in esame (patrimonio netto/passività non correnti + passività correnti) è pari a 2,29 mentre quello relativo all'esercizio precedente esprimeva un valore pari a 2,25. Tale indice per essere giudicato positivamente non dovrebbe essere di troppo inferiore a 0,5.

Indice di liquidità

Indice di liquidità	anno	2022	2021
	Attività a breve - rimanenze	6.932.957	6.479.001
	Passività a breve	2.005.925	1.938.076
	quoziente	3,46	3,34

L'indice di liquidità segnala la capacità dell'Ente di far fronte alle passività correnti con i mezzi prontamente disponibili o liquidabili in breve periodo ad esclusione delle rimanenze. Tale indicatore (attività correnti al netto delle rimanenze/passività correnti) è pari a 3,46 nell'esercizio in esame mentre era pari a 3,34 nell'esercizio precedente; un valore pari o superiore a 1 è ritenuto ottimale ed indica un grado di solidità soddisfacente.

Tabella 4.1.b – Stato patrimoniale riclassificato secondo la struttura degli impieghi e delle fonti

STATO PATRIMONIALE - IMPIEGHI	2022	2021	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	0	126	-126
Immobilizzazioni materiali nette	868.746	941.094	-72.348
Immobilizzazioni finanziarie	139.409	139.409	0
Capitale immobilizzato (a)	1.008.155	1.080.629	-72.474
Rimanenze di magazzino	200	142	58
Credito verso clienti	354.566	474.870	-120.304
Crediti vs società controllate	1.245	1.581	-336
Altri crediti	5.439.641	4.693.646	745.995
Ratei e risconti attivi	531.379	500.005	31.374
Attività d'esercizio a breve termine (b)	6.327.031	5.670.244	656.787
STATO PATRIMONIALE - IMPIEGHI	2022	2021	Variazione
Debiti verso fornitori	838.817	799.488	39.329
Debiti verso società controllate	0	0	0
Debiti tributari e previdenziali	33.752	40.458	-6.706
Altri debiti a breve	29.014	14.847	14.167
Ratei e risconti passivi	1.104.342	1.083.283	21.059
Passività d'esercizio a breve termine (c)	2.005.925	1.938.076	67.849
Capitale Circolante Netto (d) = (b)-(c)	4.321.106	3.732.168	588.938
Fondi Quiescenza, TFR e per Rischi ed oneri	408.055	385.751	22.304
Altri debiti a medio e lungo termine	0	0	0
Passività a medio e lungo termine (e)	408.055	385.751	22.304
Capitale investito (f) = (a) + (d) - (e)	4.921.206	4.427.046	494.160
STATO PATRIMONIALE - FONTI	2022	2021	Variazione
Patrimonio netto	5.527.332	5.235.945	291.387
Posizione finanz. netta a medio e lungo term.	0	0	0
- disponibilità liquide	606.126	808.899	-202.773
- crediti finanziari a breve	0	0	0
- meno debiti bancari a breve	0	0	0
- meno debiti finanziari a breve	0	0	0
Posizione finanz. netta a breve termine	606.126	808.899	-202.773
Mezzi propri ed indebitam. finanz. netto	4.921.206	4.427.046	494.160

4.2 SITUAZIONE ECONOMICA

Nella tabella che segue è riportato il conto economico riclassificato secondo il criterio della pertinenza gestionale.

Tabella 4.3 – Conto economico scalare, riclassificato secondo aree di pertinenza gestionale

CONTO ECONOMICO SCALARE	31.12.2022	31.12.2021	Variazione	Variaz. %
Valore della produzione <i>al netto dei proventi straordinari</i>	3.646.280	3.643.898	2.382	0,1%
Costi esterni operativi <i>al netto di oneri straordinari</i>	-3.084.345	-3.016.065	-68.280	2,3%
Valore aggiunto	561.935	627.833	-65.898	-10,5%
Costo del personale <i>al netto di oneri straordinari</i>	-221.926	-213.512	-8.414	3,9%
EBITDA	340.009	414.321	-74.312	-17,9%
Ammortamenti, svalutaz. e accantonamenti	-76.989	-77.650	661	-0,9%
Margine Operativo Netto	263.020	336.671	-73.651	-21,9%
Risultato della gestione finanziaria al netto degli oneri finanziari	43.760	66.574	-22.814	-34,3%
EBIT normalizzato	306.780	403.245	-96.465	-23,9%
Proventi straordinari	474	4.590	-4.116	-89,7%
Oneri straordinari	-1.887	0	-1.887	
EBIT integrale	305.367	407.835	-98.694	-24,2%
Oneri finanziari	0	0	0	
Risultato Lordo prima delle imposte	305.367	407.835	-98.694	-24,2%
Imposte sul reddito	-13.982	-18.323	4.341	-23,7%
Risultato Netto	291.385	389.512	-98.127	-24,2%

5. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'anno 2022, ancora in parte contrassegnato dall' emergenza sanitaria del Corona Virus, ha evidenziato con maggior forza la crisi del settore automotive, facendo registrare una grave contrazione delle immatricolazioni. Tuttavia, nonostante le complessità dello scenario, di estrema criticità, il marchio ACI non smette di evocare affidabilità e sicurezza, assicurando un servizio di qualità tutti i giorni della settimana, sabato mattina compreso. Il nostro flusso di clientela è continuo, dimostrando che si ricorre ad ACI per la soluzione delle diverse problematiche legate alla mobilità. Si conferma che il nostro vero punto di forza è però rappresentato dalla competenza e dalla professionalità delle risorse umane – sia nei ruoli dell'Ente che della società - il cui senso di appartenenza al marchio e la cui capacità di favorire relazioni empatiche con il cliente costituisce quel valore aggiunto che rende ancora attuale il processo di intermediazione.

f.to Prof. Arch. Massimo Ruffilli

Si apre la discussione nel corso della quale vengono forniti chiarimenti e spiegazioni in merito al bilancio.

Al termine **il Consiglio Direttivo all'unanimità**

- **ricevute** dal Direttore le informazioni e le delucidazioni richieste;
- **ritenute** le stesse chiare ed esaurenti;
- **condivise e fatte proprie** le considerazioni espresse nella relazione del Presidente;

- **visti** i documenti allegati al presente verbale;
- **espresso** apprezzamento per i risultati conseguiti nella gestione dell'esercizio 2022

assume la **delibera n.84/2023**

per la predisposizione del Bilancio 2022 e dei relativi allegati e la convocazione dell'Assemblea dei Soci per l'approvazione dello stesso in prima convocazione il 19 aprile 2023 ed in seconda convocazione, valida qualunque sia il numero dei membri presenti, il 20 aprile 2023 alle ore 16,00.

5. ATTO RICOGNITIVO – ART. 11 REGOLAMENTO RECANTE DISPOSIZIONI SULL'ASSEMBLEA

Il Presidente ricorda al Consiglio che nel mese di luglio 2023 si svolgeranno le elezioni per il rinnovo degli organi sociali A tal proposito, l'art. 11 del *Regolamento recante disposizioni sull'Assemblea, la presentazione e la pubblicazione delle liste elettorali e lo svolgimento del referendum dell'AC Firenze* prevede che contestualmente alla delibera di indizione delle elezioni (da adottarsi almeno 90 giorni prima della data di scadenza del mandato del Consiglio Direttivo uscente), il Consiglio assuma un atto ricognitivo volto a verificare il raggiungimento, nell'ambito della complessiva compagine associativa dell'AC, della percentuale minima di rappresentatività stabilita dall'Assemblea dell'ACI per i soci appartenenti alle tipologie speciali. Lo stesso art. 11 detta che in caso di raggiungimento della citata soglia minima di rappresentatività i soci appartenenti alle categorie speciali hanno diritto ad eleggere un proprio rappresentante in seno al Consiglio Direttivo. Il Direttore comunica che attualmente la percentuale di tessere riconducibili alle tipologie speciali è pari al 22,64, superiore alla percentuale minima indicata.

Il Consiglio Direttivo all'unanimità

- **preso atto** dei dati forniti dal Direttore

adotta la delibera n. **85/2023**

per assumere l'atto ricognitivo di cui all'art. 11 del citato Regolamento

6. ADOZIONE DELIBERA DI INDIZIONE DELLE ELEZIONI AI SENSI DELL'ART.

**12 DEL REGOLAMENTO RECANTE DISPOSIZIONI SULL'ASSEMBLEA, LA
PRESENTAZIONE DELLE LISTE ELETTORALI E LO SVOLGIMENTO DEL
REFERENDUM: DELIBERAZIONI CONSEGUENTI**

Il Presidente ricorda ai presenti che il mandato quadriennale degli Organi dell'AC Firenze è in scadenza il 14 luglio 2023; ai sensi del Regolamento, si deve pertanto procedere all'indizione delle elezioni per il rinnovo del Consiglio Direttivo e del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il Consiglio Direttivo all'unanimità

- **visti** gli articoli 46 e seguenti dello Statuto ACI;
- **visto** il Regolamento recante disposizioni sull'Assemblea, la presentazione delle liste elettorali e lo svolgimento del referendum dell'AC Firenze

assume **la delibera n. 86/2023**

di convocazione dell'Assemblea ordinaria dei Soci in forma ordinaria (diretta) per il rinnovo degli Organi sociali, con il seguente ordine del giorno:

1. Elezione di cinque Componenti del Consiglio Direttivo per il quadriennio 2023/2027;

2. Elezione di due Componenti effettivi del Collegio dei Revisori dei Conti per il quadriennio 2023/2027;

con l'osservanza dello Statuto ACI e del Regolamento elettorale, integrati come segue:

- l'atto ricognitivo precedentemente adottato ai sensi dell'art. 11 del citato regolamento ha confermato il diritto per i Soci appartenenti alle tipologie speciali di

eleggere un proprio rappresentante, vista la percentuale pari al 22,64% di soci in possesso di tessere associative tipologia speciale;

- l'Assemblea per il rinnovo delle cariche sociali avrà luogo secondo le modalità previste dagli artt. 19 e 20 del vigente Regolamento, quindi in forma fisica, presso la sede sociale dell'Ente in viale Amendola 36, in prima convocazione – previa verifica della sussistenza del quorum – alle ore 7.00 del giorno 10 luglio 2023 ed in **seconda convocazione** – valida qualunque sia il numero dei membri presenti – presso la sede sociale dell'Ente in viale Amendola 36, **alle ore 14.00 del giorno 11 luglio 2023**;
- il seggio elettorale, che sarà unico, resterà aperto ininterrottamente dalle ore 14.00 alle ore 19.00;
- la votazione avverrà per scrutinio segreto;
- sono ammessi a votare i soci con tessera in corso di validità alla data del 27 marzo 2023 e che mantengano tale qualità alla data di svolgimento dell'Assemblea;
- non sono ammessi a votare i soci diretti dell'Automobile Club d'Italia di cui allo Statuto dell'ACI,
- di stabilire le **ore 12 del giorno 11 maggio 2019** quale termine ultimo per la presentazione sia delle liste orientative di candidati per l'elezione dei componenti il Consiglio Direttivo da parte dei Soci ordinari, sia per la presentazione del candidato per l'elezione di un componente il Consiglio Direttivo da parte dei Soci appartenenti alle tipologie speciali. I Soci ordinari hanno facoltà di presentare liste orientative di candidati secondo le modalità previste dall'art. 15 del Regolamento; in particolare, le liste devono essere sottoscritte da un numero di Soci ordinari presentatori non inferiore a 500, ai sensi del comma 2, lett. a) del medesimo articolo;

- i Soci appartenenti alle tipologie speciali hanno facoltà di presentare candidature per un solo rappresentante in seno al Consiglio Direttivo, secondo le modalità previste dall'art. 16 del Regolamento; in particolare, le candidature devono essere sottoscritte da un numero di Soci presentatori appartenenti alle tipologie speciali non inferiore a 100, ai sensi del comma 3 del medesimo articolo;
- la sottoscrizione dei Soci presentatori, ai sensi degli artt. 13, 14, 15 e 16 del Regolamento, deve avvenire su appositi moduli il cui fac-simile è allegato al presente verbale (allegati a e b);
- la dichiarazione di accettazione della candidatura deve avvenire su appositi moduli il cui fac-simile è allegato al presente verbale (allegato c);
- le firme dei Soci presentatori devono essere rese in modo leggibile;
- ai sensi dell'art. 48 dello Statuto ACI l'Assemblea sarà convocata entro il giorno 25 giugno 2023 con avviso del Presidente;
- i Soci presentatori devono consegnare al Direttore dell'Ente o ad un suo delegato, ai sensi dell' art. 15 del Regolamento:
 - 1) la dichiarazione di accettazione della candidatura sottoscritta dai candidati (vedi allegato c);
 - 2) la dichiarazione di presentazione dei Soci presentatori stessi;
 - 3) una busta chiusa e sigillata contenente i moduli appositi (vedi allegati a e b), con le firme dei Soci sottoscrittori la lista presentata e contestuale esibizione della tessera sociale e del documento d'identità;
- viene nominata, ai sensi dell'art. 12 e 17 del Regolamento, un'apposita Commissione per decidere sull'ammissibilità delle liste orientative presentate dai Soci (sia ordinari che appartenenti alle tipologie speciali) e delle candidature, nelle persone dei Signori: Fabio Tittarelli, tessera sociale n° FI908342505; Fulvio Celli,

tessera sociale n° FI084244750, e Pierluigi Guasti, tessera sociale n° FI098808187;

- viene istituito un solo seggio elettorale ed il Collegio degli scrutatori nelle persone dei Sigg.ri: Mario Mordini, tessera sociale n° FI085439466, Patricia Carolino Moreno Rodriguez, tessera sociale n° FI902409539 e Fabio Piccioni tessera sociale n° FI908487294;
- si stabilisce di rendere nota la delibera di indizione delle elezioni, mediante affissione nell'albo sociale e sul sito istituzionale e pubblicazione per estratto su un quotidiano a diffusione locale, entro massimo dieci giorni dalla data di adozione della delibera stessa, pubblicando il seguente estratto:

“ Signori Soci, si rende noto che sono state indette le Elezioni del Consiglio Direttivo e del Collegio dei Revisori dei Conti dell’Automobile Club Firenze per il quadriennio 2023/2027; si svolgeranno mediante convocazione dell’Assemblea dei Soci in forma ordinaria (diretta), con il seguente ordine del giorno:

- Elezione di cinque Componenti del Consiglio Direttivo per il quadriennio 2023/2027;
- Elezione di due componenti effettivi del Collegio dei Revisori dei Conti per il quadriennio 2023/2027.

I Soci hanno facoltà di presentare entro le ore 12 del giorno 11 maggio 2023 eventuali liste orientative di candidati, ai sensi dello Statuto ACI, del Regolamento elettorale dell’Automobile Club Firenze e della delibera del Consiglio Direttivo del giorno 27 marzo 2023. Il testo della citata delibera è consultabile sul sito istituzionale dell’Ente (www.firenze.aci.it), alla sezione “Amministrazione trasparente”.

Ai fini della pubblicità delle operazioni inerenti il rinnovo delle cariche sociali, le liste orientative – ai sensi dell’art. 18 del Regolamento, saranno esposte nell’albo sociale e

pubblicate sul sito web dell'AC Firenze fino alla data di conclusione delle operazioni elettorali. Della pubblicazione delle liste sarà data comunicazione sul quotidiano "La Nazione", edizione on line."

Il Consiglio Direttivo conferisce altresì mandato al Presidente ed al Direttore di espletare gli adempimenti necessari per l'esecuzione della presente delibera, con facoltà di apportare all'ordine del giorno testé approvato le modifiche funzionali che dovessero rendersi necessarie e/o opportune.

7. PREDISPOSIZIONE DI UNA LISTA ORIENTATIVA (ART. 13 REGOLAMENTO)

Ai sensi del vigente Regolamento, il Consiglio Direttivo uscente ha facoltà di predisporre una lista orientativa comprendente un numero di candidati non superiore ai Consiglieri da eleggere da parte dei Soci ordinari (art. 11), una candidatura per l'elezione del rappresentante delle tipologie speciali (art. 12), oltre che due Revisori dei Conti effettivi.

Ciò premesso, il **Consiglio Direttivo all'unanimità**

assume la delibera n. 87/2023

per l'approvazione della lista di seguito riportata:

Alberto Chiarini, nato a Pisa (PI) il 08/12/1948, tessera sociale n° FI905904367;

Massimo Pezzano, nato a Alessandria d'Egitto il 24/12/1947, tessera sociale n° FI083530081;

Massimo Ruffilli, nato a Firenze (FI) il 02/09/1945, tessera sociale n° 903831702;

Gino Taddei, nato a Firenze (FI) il 13/06/1953, tessera sociale n° 062584448;

Candidatura per il rappresentante delle tipologie speciali:

Paolo Poli, nato a Borgo S. Lorenzo (FI) il 16/11/1969, tessera sociale n° FI908643710;

Candidature per n.2 componenti effettivi del Collegio dei Revisori dei Conti:

Roberto Giacinti, nato a Firenze il 21.04.1946, tessera sociale n° FI083532307

Milena Mazzoli, nata a Firenze il 25/01/1944, tessera sociale n° FI900572704

Il Direttore comunica di aver provveduto ad inoltrare al Ministero dell'Economia e delle Finanze l'istanza per la nomina del Revisore effettivo e del Revisore supplente (art. 56 Statuto ACI).

Il Consiglio Direttivo all'unanimità

con la **delibera n. 88/2023**

approva i punti 5, 6 e 7 all'ordine del giorno del presente verbale, redatto contestualmente alla seduta.

8) QUESTIONI CONCERNENTI IL PERSONALE: SELEZIONE PER TITOLI A SEGUITO NUOVO CCNL FUNZIONI CENTRALI 2019-2021

Il Direttore informa il Consiglio che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo CCNL Funzioni Centrali 2019/2021 e dell'introduzione di un regime transitorio per l'accesso all'area Funzionari (ex area C) in assenza del diploma di laurea, si propone di indire una procedura valutativa finalizzata alla progressione tra l'area Assistenti (ex B) e l'area Funzionari (ex C) per nr. 1 posto.

Il Consiglio Direttivo all'unanimità

- **Visto** il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i. ed in particolare l'art. 52, comma 1 bis, penultimo periodo;
- **Visto** l'art. 18 del CCNL del Comparto Funzioni Centrali per il triennio 2019/2021, in base al quale, al fine di tenere conto dell'esperienza e professionalità maturate ed effettivamente utilizzate dall'amministrazione di appartenenza, ciascun Ente può avviare procedure valutative cui sono ammessi i dipendenti in servizio con i specifici requisiti previsti dal richiamato

CCNL;

- **Visto** il nuovo ordinamento professionale;
- **Verificata** la sussistenza di risorse certe e determinate, anche alla luce del

Piano dei fabbisogni di Ente riferiti al triennio 2022/2024;

- **Visto** il bando di valutazione agli atti dell'ufficio

assume la **delibera n. 89/2023** per approvare l'indizione della suddetta valutazione ed il relativo bando e conferisce mandato al Direttore di porre in essere gli adempimenti necessari.

9) VARIE ED EVENTUALI

Alle ore 20.00, non essendoci altri argomenti in discussione, il Presidente dichiara sciolta la seduta.

IL PRESIDENTE

F.to Prof. Arch. Massimo Ruffilli

IL DIRETTORE

F.to D.ssa Alessandra Rosa

Allegato A

AUTOMOBILE CLUB FIRENZE

RINNOVO CARICHE SOCIALI - QUADRIENNO 2023 – 2027

PRESENTAZIONE DELLE LISTE PER L'ELEZIONE DEI COMPONENTI IL

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

RAPPRESENTANTI DEI SOCI CON TESSERA ORDINARIA

(ART. 15 REGOLAMENTO ELETTORALE)

COMPONENTI CONSIGLIO DIRETTIVO

	Nome	Cognome	luogo e data di nascita		nr. tessera sociale	Consigliere Uscente*	Doc. Identità
1	Alberto	CHIARINI	Pisa	08/12/1948	FI905904367	si	C.I. AV0703533
2	Massimo	PEZZANO	Alessandria d'Egitto	24/12/1947	FI083530081	no	C.I. CA13968JB
3	Massimo	RUFFILLI	Firenze	02/09/1945	FI903831702	si	C.I. CA49599BS
4	Gino	TADDEI	Firenze	13/06/1953	FI062584448	si	C.I. AY8436642

* caselle per indicare se Consigliere Uscente

COMPONENTI COLLEGIO DEI REVISORI

	Nome	Cognome	luogo e data di nascita		nr. tessera sociale	Revisore Uscente*	Doc. Identità
1	Roberto	GIACINTI	Firenze	21/04/1946	FI083532307	si	C.I. AV2723601
2	Milena	MAZZOLI	Firenze	25/01/1944	FI900572704	si	C.I. CA81057LC

* caselle per indicare se Revisore Uscente

SOCI PRESENTATORI: 1) Cristiana RIVA Nata a Mirandola (MO) il 26/05/1958 tessera n°FI098790710

2) Giampiero COTTONI nato a Cavriglia (AR) il 01/07/1938 tessera n°FI901722960

3) Marcello NIBBIOLI nato a Laterina (AR) il 02/03/1951 tessera n°FI903210191

Allegato B

AUTOMOBILE CLUB FIRENZE
RINNOVO CARICHE SOCIALI - QUADRIENNO 2023 – 2027
LISTA PER L'ELEZIONE DEI COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO
RAPPRESENTANTI DEI SOCI CON TESSERE SPECIALI
(ART. 16 REGOLAMENTO ELETTORALE)

COMPONENTI CONSIGLIO DIRETTIVO

Nome	Cognome	luogo e data di nascita	nr. tessera sociale	Consigliere Uscente*	Doc.identità
Paolo	POLI	Borgo San Lorenzo (FI)	16/11/1969	FI908643710	si C.I. CA01120JI

* caselle per indicare se Consigliere Uscente

SOCI PRESENTATORI: 1) Adolfo ANICHINI nato a FIRENZE il 16/02/1966 tessera n° FI909302195
2) Aldo ANICHINI nato a FIRENZE il 05/04/1963 tessera n° FI905467665
3) Stefano BENCINI nato a FIRENZE il 21/05/1967 tessera n° FI910803675

ALLEGATO C

AUTOMOBILE CLUB FIRENZE RINNOVO CARICHE SOCIALI QUADRIENNO 2023 – 2027

DICHIARAZIONE DI ACCETTAZIONE DELLA CANDIDATURA

(art. 15 comma C - Regolamento recante disposizioni sull'Assemblea, la presentazione e la pubblicazione delle liste elettorali e lo svolgimento del Referendum)

Il sottoscritto _____ nato a _____ prov. di (____) il
_____ residente a _____ in _____, tessera sociale
n° _____ dichiara di accettare la candidatura a componente del
Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Firenze per il quadriennio 2023-
2027.

Il sottoscritto dichiara altresì di essere a conoscenza di quanto prescritto
dall'articolo 76 del DPR n. 445/2000 sulla responsabilità penale in cui si può
andare incontro in caso di dichiarazioni mendaci, e sotto la propria
responsabilità dichiara di non avere riportato condanne penali.

Firenze,

Firma