

VERBALE N. 04/21

L'anno duemila ventuno addì sedici del mese di giugno alle ore 12.45, nella sede dell'Automobile Club Latina in Via Aurelio Saffi n.23, attraverso un collegamento via videochiamata a seguito dell'emergenza epidemiologica, ed a seguito di regolare invito di convocazione inviato il 09 giugno 2021 con prot. 170/21 da parte del Presidente, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Latina per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Lettura ed approvazione del verbale della seduta precedente;
2. Definizione linee di Equilibrio economico patrimoniale
3. Richiesta di assegnazione contributo da "Nuova Immagine – Latina"
4. Bilancio di esercizio 2020 Aci Latina Service Srl
5. Designazione Amministratore Unico Aci Latina Service Srl ed indicazione compensi (art.5.9 Regolamento di Governance)
6. Determinazione limite di spesa per l'incarico di Sindaco Unico dell'Aci Latina Service Srl
7. Varie ed eventuali.

Sono presenti i consiglieri: M. Roccato, M. Cassoni, F. Borretti.

Assente il consigliere Fabio Grieco.

Assume la presidenza l'avvocato M. Roccato, e funge da segretario il direttore dott. V. Pagano.

Alle ore 12,45, constatato il numero legale dei presenti, dato atto che la riunione è validamente costituita ed atta a deliberare sui riferiti ordini del giorno, il Presidente apre la seduta.

1. *Lettura ed approvazione del verbale del precedente Consiglio Direttivo*

Viene data lettura del verbale della seduta del giorno 06 maggio 2021 a seguito della quale il Consiglio approva all'unanimità e senza osservazioni.

2. Definizione linee di Equilibrio economico patrimoniale

Considerate le recenti modifiche dell'art. 59 dello Statuto dell'ACI, approvate dal Ministero per le Politiche Giovanili e lo Sport con Decreto del 7 agosto 2020, che prevedono che i criteri di equilibrio economico-patrimoniale e finanziario ai quali sono informati i budget e i bilanci degli AA.CC., siano fissati, con cadenza triennale, dai Consigli Direttivi di ciascun AC sentiti i rispettivi Collegi dei Revisori dei Conti, e che al Consiglio Generale dell'ACI compete, invece, la definizione delle linee guida alle quali gli AA.CC. dovranno uniformarsi nella definizione dei predetti criteri;

Considerate le linee guida approvate nella seduta del 8 Aprile c.a dal Consiglio Generale di Aci;

Considerata la circolare della Direzione Analisi Strategica prot. 25/0000059/21 del 30 aprile 2021 con cui sono stati comunicate le linee guida e le modalità applicative delle stesse ai fini della definizione per ciascun AACC dei criteri di equilibrio economico, patrimoniale e finanziario per il triennio 2021/2023 e le relative tempistiche;

Considerata la nota del Direttore, inviata in data 07 giugno al Collegio dei Revisori ed al Presidente dell'Automobile Club Latina in cui vengono indicati dei valori di riferimento da adottare per l'Ente ed i criteri seguiti nella definizione degli stessi;

Preso atto della Nota e condivisi i criteri in esso contenuti che si basano sulla evidenza e necessità di basarsi sui valori di bilancio del periodo 2017-2020 al fine, in ottica prudenziale, di ripartire il peso dell'anno 2020, anno di emergenza economico-sociale a seguito dell'epidemia da covid-19, in un arco di tempo più significativo;

Preso atto della Relazione del collegio dei Revisori del giorno 09 giugno c.a., acquisita con prot. 177/21 del 11 giugno 2021, di cui viene data lettura ed in cui l'organo di controllo *“concorda con la definizione dei valori obiettivo relativi al triennio 2021-2023 proposta”*

Il Consiglio, all'unanimità

con **DELIBERA n.16/21**

definisce i seguenti valori-obiettivo dell'Automobile Club Latina per I triennio 201-2023:

- Indebitamento verso ACI: **≤5%**
- Equilibrio Finanziario: **≥1,5%**
- Equilibrio economico: **≥6,5%**
- Solidità patrimoniale: **≥15%**

Riepilogabili nella seguente tabella di dettaglio:

AC LATINA ADEGUAMENTO ALLE LINEE GUIDA SU CRITERI DI EQUILIBRIO AI SENSI ART. 59 STATUTO ANNI 2021/2023										
Aree di analisi	Peso % area	Indicatori	Peso % Indicatore	Formula	Significato indicatore	Target (valore di riferimento)	Grandezze dell'indicatore	Valori 2020	Risultato	TARGET DELIBERATO C.D. AC LATINA 2021/2023
Indebitamento v/ACI	30,00%	Livello indebitamento v/ACI	100,00%	<u>Indebit. netto vs ACI</u> Totale Attivo	Grado di rilevanza che l'indebitamento v/ACI riveste tra le fonti di finanziamento dell'AC rispetto agli impieghi	≤10%	Indebitamento netto vs ACI = (debiti scaduti vs ACI) + rate a scadere del piano di rientro) - crediti scaduti vs ACI;	- 58.745	-6,56%	OK
							Totale Attivo = voce Totale Attivo dello Stato Patrimoniale	895.601		
Equilibrio finanziario	20,00%	Solidità finanziaria	100,00%	<u>Flusso di cassa gestione operativa</u> Totale Attivo	Flusso di cassa generato dagli impieghi ossia quanta parte dell'attivo patrimoniale ritorna sotto forma di liquidità	≥2%	Flusso di cassa della gestione operativa = voce A del Rendiconto Finanziario "Flusso finanziario dell'attività operativa";	159.320	17,79%	OK
							Totale Attivo = voce Totale Attivo dello Stato Patrimoniale	895.601		
Equilibrio economico	20,00%	Ebitda margin	100,00%	<u>Margine Operativo Lordo</u> Valore della Produzione	Indica in quale misura il fatturato si traduce in margine operativo	≥12%	MOL = Voce A) del CE "Valore della Produzione" - Voce B) del CE "Costi della Produzione" + Voce B.10) Ammortamenti e svalutazioni + B.12) Accantonamenti per rischi + B.13) Altri accantonamenti;	157.953	20,85%	OK
							Valore della Produzione = Voce A) del CE "Valore della Produzione" N.B.: le grandezze vanno prese al netto delle partite straordinarie	757.591		
Equilibrio patrimoniale	30,00%	Solidità patrimoniale	100,00%	<u>Patrimonio Netto</u> Totale Attivo	Adeguatezza del patrimonio netto contabile degli AA.CC. in rapporto al volume degli impieghi	≥15%	Patrimonio Netto = Voce A) del Passivo Patrimoniale;	478.023	53,15%	OK
							Totale Attivo = voce Totale Attivo dello Stato Patrimoniale	895.601		

3. Richiesta di assegnazione contributo da "Nuova Immagine – Latina"

Il Presidente passa al successivo argomento all'ordine del giorno e dà lettura della richiesta di contributo presentata dalla Associazione Nuova Immagine di Latina, acquisita con prot.

LT/00166/21 del 07 giugno 2021, per l'iniziativa denominata "Prima Antologia Poetica Mondiale dell'Infanzia".

Ritenendo i consiglieri lodevole l'iniziativa al fine di dare lustro all'immagine dell'Ente nel contesto sociale del territorio della Provincia di Latina, e dare supporto al mondo dell'infanzia in generale accanto ad enti ed Associazioni di rilievo nazionale ed europeo

Il Consiglio Direttivo, con la sola astensione del Consigliere F. Borretti che non partecipa alla votazione al fine di evitare conflitti di interesse,

con **DELIBERA n.17/21**

- decide di assegnare alla associazione Culturale Nuova Immagine di Latina un contributo di euro 250,00 (duecentocinquanta/00)
- di dare mandato al Direttore di dare pubblicazione della delibera sul sito istituzionale dell'Ente ai sensi del D. Lgs 14 marzo 2013, n. 33, e procedere al versamento del contributo dopo dimostrazione dell'avvenuta manifestazione, ai sensi del Regolamento per la concessione di contributi e attribuzione di vantaggi economici.

4. Bilancio di esercizio 2020 Aci Latina Service Srl

Il Presidente espone al Consiglio Direttivo il progetto di Bilancio della Aci Latina Service Srl come predisposto dall'Amministratore Unico e trasmesso all'Automobile Club con nota prot. LT/00167/21 del 07 giugno 2021, ai sensi dell'art. 7.6 del Regolamento di Governance delle società partecipate dell'AC Latina, ai fini di garantire il controllo analogo previsto dal D. Lgs. 19 agosto 2016 n.175 in materia di società a partecipazione pubblica.

Esso si sintetizza nei seguenti valori:

Stato Patrimoniale Abbreviato

31/12/2020

31/12/2019

Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	919	1.181
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>919</i>	<i>1.181</i>
C) Attivo circolante		
II - Crediti	159.534	128.780
esigibili entro l'esercizio successivo	99.442	68.688
esigibili oltre l'esercizio successivo	60.092	60.092

	31/12/2020	31/12/2019
IV - Disponibilita' liquide	83.550	184.283
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>243.084</i>	<i>313.063</i>
D) Ratei e risconti	630	1.618
<i>Totale attivo</i>	<i>244.633</i>	<i>315.862</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.200	10.200
IV - Riserva legale	1.880	1.680
VI - Altre riserve	17.731	14.717
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.707	3.214
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>38.518</i>	<i>29.811</i>
B) Fondi per rischi e oneri	50.092	30.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	123.220	116.587
D) Debiti	32.803	139.464
esigibili entro l'esercizio successivo	32.803	139.464
<i>Totale passivo</i>	<i>244.633</i>	<i>315.862</i>

Conto Economico Abbreviato		
	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	214.267	283.642
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	3.989	-
altri	383	1.491
Totale altri ricavi e proventi	4.372	1.491
Totale valore della produzione	218.639	285.133
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	998	4.707
7) per servizi	62.424	42.112
8) per godimento di beni di terzi	14.572	14.888
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	61.529	92.801
personale		
b) oneri sociali	18.172	27.214
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del	7.452	8.629
c) trattamento di fine rapporto	6.930	8.149
e) altri costi	522	480
Totale costi per il personale	87.153	128.644
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	754	705
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	754	705
Totale ammortamenti e svalutazioni	754	705
13) altri accantonamenti	20.092	30.000
14) oneri diversi di gestione	9.410	38.975

<i>Totale costi della produzione</i>	<i>195.403</i>	<i>260.031</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	23.236	25.102
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari - -		
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	1	-
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>1</i>	<i>-</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>1</i>	<i>-</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari - -		
altri	313	4.870
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>313</i>	<i>4.870</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(312)</i>	<i>(4.870)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	22.924	20.232
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.217	17.018
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>14.217</i>	<i>17.018</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	8.707	3.214

Viene data successivamente lettura della relazione del Revisore Unico della Società e della Relazione sul governo societario redatto ai sensi dell'art. 5.4 del Regolamento di governance delle società partecipate dall'AC Latina acquisita con prot. LT/000168/21.

Il Consiglio Direttivo plaude ai risultati ottenuti in un anno di seppur difficile gestione a causa dell'emergenza epidemiologica e che in ogni caso ha costretto la Società a sopportare minori entrate. Ma la gestione oculata dell'Amministratore ed il rispetto principalmente delle norme dello Statuto, del Regolamento di Governance e del D.Lgs. 19 agosto 2016 n.175, hanno contribuito con la contrazione delle spese a garantire un ottimo risultato che permette di vedere al futuro con rinnovata fiducia e garanzia di stabilità economica e rispetto delle norme.

Per le summenzionate ragioni, il consiglio Direttivo, all'unanimità,

con Delibera n. 18/21

nomina il Presidente, avv. Roccato Monica, a rappresentare l'Automobile Club Latina nell'adunanza dell'Assemblea dei Soci dell'Aci Latina Service Srl che si terrà il giorno 25 giugno 2021 per l'approvazione del Bilancio 2020.

5. *Designazione Amministratore Unico Aci Latina Service Srl ed indicazione compensi (art.5.9 Regolamento di Governance)*

Il Presidente richiama la precedente deliberazione n.11/21 del giorno 06 maggio 2021 con cui si è designato il signor Antico Giovanni come Amministratore Unico della Aci Latina Service Srl per il triennio 2021-2023 e di è definito l'importo annuo del suo incarico in euro 18.000 (diciottomila/00).

Il Consiglio Direttivo all'unanimità

con DELIBERA n.19/21

da mandato al Presidente nel rappresentare l'Automobile Club Latina nell'adunanza dell'Assemblea dei Soci dell'Aci Latina Service Srl che si terrà il giorno 25 giugno 2021 e votare per la conferma del signor Antico Giovanni quale nuovo Amministratore Unico per il triennio 2021-2023.

6. *Determinazione limite di spesa per l'incarico di Sindaco Unico dell'Aci Latina Service Srl*

Il Presidente richiama la precedente deliberazione n.12/21 del giorno 06 maggio 2021 con cui si è stato determinato ai sensi del regolamento di Governance delle società partecipate il limite massimo per il compenso da attribuire al Sindaco Unico della Aci Latina Service

Il Consiglio Direttivo all'unanimità

con DELIBERA n.20/21

nomina il Presidente a rappresentare l'Automobile Club Latina nell'adunanza dell'Assemblea dei Soci dell'Acì Latina Service Srl che si terrà il giorno 25 giugno 2021 e votare per la nomina del dottor Tomassini Roberto, nato _____, quale Sindaco Unico della Società e determinare in euro 4.000 (quattromila/00) annui il limite massimo del compenso spettante.

7. Varie ed eventuali

Il Presidente dichiara come, su indicazione del Direttore, sia possibile ottenere un contributo ai fini dello sviluppo Reti da parte dei Acinformatica Spa nella misura massima di euro 1.000,00 (mille) a fronte di pari importo elargito ad una o più delegazioni per i succitati fini.

Dato atto della recente apertura della delegazione di Fondi di Antonio Di Lucia per la quale si attende l'inaugurazione, e dato atto della imminente chiusura della delegazione di Terracina di Sanguigni e contemporanea riapertura in diversa ubicazione e con diverso assetto societario, il che costringerà l'Ente a chiudere la delegazione e riaprirne una nuova, al fine di promuovere sul competente territorio di riferimento lo sviluppo associativo, il Presidente suggerisce di approvare il versamento di un contributo pari ad euro 500,00 a ciascuna delle due delegazioni in oggetto, fermo restando poi l'obbligo da parte delle stesse di comprovare con idonea documentazione, l'acquisto di beni o servizi finalizzati alla promozione dell'attività associativa Acì..

Il Consiglio Direttivo, valutata l'ipotesi e ritenendo lodevole l'iniziativa, all'unanimità

Con DELIBERA n.21/21

Approva il versamento totale di euro 1.000 (mille/00), equamente distribuiti, alla Delegazione di Fondi di Antonio Arturo di Lucia ed alla nuova Delegazione di Terracina Agenzia Dierre Snc di Ritarossi D. e Sanguigni I. A. c.f. 03134120595, alle condizioni e secondo le premesse innanzi citate.

Dà incarico al Direttore affinché compia tutti gli atti amministrativi e le successive verifiche e comunicazioni finalizzate al compimento della delibera.

Il Presidente dichiara di non avere altri argomenti di cui trattare, e chiede al Consiglieri presenti se intendano porre all'attenzione del Consiglio ulteriori richieste.

Null'altro essendovi da deliberare tra gli argomenti all'ordine del giorno, e nessuno prendendo la parola, il Presidente ringrazia tutti per la consueta fattiva collaborazione e dichiara ufficialmente sciolta la seduta alle ore 13.25.

f.to IL SEGRETARIO

(Vincenzo Pagano)

f.to IL PRESIDENTE

(avv. Monica Roccato)