

## VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'AUTOMOBILE CLUB LIVORNO

N. 205 DEL 24/03/2025

---

Addì 24 del mese di marzo dell'anno 2025, previa regolare convocazione del Presidente dell'Ente, Sig. Marco Fiorillo, diramata in data 1/3/2025 (prot. n.120/25) si è riunito presso la Sede dell'Automobile Club Livorno in Via Verdi n. 32 il Consiglio Direttivo per discutere e deliberare sul seguente

O.d.g.

- 1) Approvazione verbale seduta precedente del 4/02/2025;
- 2) Comunicazioni del Presidente;
- 3) Predisposizione Conto Consuntivo 2024 e relativi allegati;
- 4) Convocazione Assemblea Ordinaria dei Soci;
- 5) Approvazione Codice di comportamento aggiornato OIV;
- 6) Comunicazioni del Direttore;
- 7) ACI Livorno Service S.u.r.l.: esame ipotesi bilancio consuntivo 2024;
- 8) ACI Livorno Service S.u.r.l.: flussi informativi e comunicazione dell'A. U.;
- 9) Varie ed eventuali.

Alle ore 12,00 risultano presenti il Presidente Sig. Marco Fiorillo, il Vice-Presidente Sig. Riccardo Heusch, e i Consiglieri Sig. Paolo Contesini, Prof. Franco Pardini -tramite collegamento da remoto ex art. 54 Statuto- e il Dott. Virgilio Marcucci, Rappresentante dei Soci appartenenti alle Categorie Speciali; per i Revisori dei Conti sono presenti il Presidente del Collegio, Rag. Paolo Bassani, il componente dott. Panattoni e il componente di nomina ministeriale Rag. Giovanni Sciaguato.

Assistono alla riunione, per unanime consenso, l'A.U. di Aci Livorno Service S.u.r.l. e Consulente dell'Ente Dott. Ernesto La Greca e il dott. Luca Francesco Baldi, Responsabile ACI Livorno Service S.u.r.l. mentre funge da Segretario il Dott. Mauro Minoletti, Direttore dell'Ente.

Il Presidente, verificato il numero legale dei Consiglieri, dichiara aperti i lavori della seduta.

### **1) Approvazione verbale seduta precedente del 4/02/2025**

Il Presidente, dopo aver accertato che tutti i Consiglieri abbiano ricevuto copia del verbale relativo alla precedente seduta del Consiglio Direttivo, ne dà sintetica lettura.

Il Consiglio Direttivo approva il documento all'unanimità.

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

Il Presidente anzitutto riferisce sinteticamente a riguardo della situazione sussistente al momento in ACI.

Con DPCM 21 febbraio 2025 è stato nominato in qualità di Commissario Straordinario l'ex generale dei CC Tullio Del Sette, con poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione, unitamente a un subcommissario per la parte sportiva, al fine di traghettare l'Ente fino alle nuove elezioni, previste per il 9 luglio. Al momento vi sono due candidature: la prima è quella dell'attuale Presidente dell'AC Roma D.ssa G. Fusco, mentre la seconda è quella dell'attuale Presidente dell'AC Milano Avv. La Russa, che ha presentato un programma - assolutamente condivisibile - che prevede una riforma della Federazione con una ristrutturazione delle società collegate con conseguente spending review. Pur considerando la D.ssa Fusco una persona di valore oltre che un'ottima manager, il Presidente ritiene che il programma dell'Avv. La Russa sia quello che risponde maggiormente alle esigenze e alle istanze dell'AC Livorno oltre a quelle di ACI nel suo complesso; propone pertanto al Consiglio di appoggiare la candidatura di quest'ultimo.

Dopo ampia discussione il Consiglio approva la proposta del Presidente.

In seguito il Presidente fornisce un aggiornamento relativo ai rapporti con UNICOOP Tirreno.

E' stata fatta da parte di AC LI un'offerta per la gestione, che però non è stata accolta, in quanto hanno riferito di aver ricevuto proposte più vantaggiose. Tuttavia non potendo - come è noto - cedere la gestione alle "majors" del settore, hanno proposto la vendita dell'impianto che però non si è concretizzata. A questo

punto si rimane in attesa di mosse ulteriori da parte di UNICOOP, la quale però a un certo punto dovrà essere sollecitata all'individuazione di una soluzione entro un termine adeguato poiché l'ultima proroga concessa è scaduta ormai al 31 dicembre.

Viene poi fatto un accenno al corso di formazione commerciale a beneficio della rete dei delegati e svolto in data 18 marzo da un formatore ACI e che ha ottenuto un buon apprezzamento. Il Presidente ha colto l'occasione per rammentare ai delegati l'importanza di fare soci illustrando bene ai clienti i contenuti della tessera e che gli incentivi economici stanziati ogni anno dall'AC nei loro confronti possono essere giustificati solo a fronte del raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Fa poi riferimento alla problematica della polizza assicurativa per le gare automobilistiche, che fino a poco tempo fa era stipulata con ACI SPORT da ALLIANZ. Quest'ultima, come è noto, non ha più rinnovato a causa degli incidenti che si sono verificati ultimamente in alcune gare e che pertanto hanno fatto aumentare notevolmente i rischi. Tale situazione è venuta a crearsi anche per un atteggiamento di inerzia da parte della Federazione, che non ha fatto nulla per mitigare i rischi delle gare per via della mancanza – più volte lamentata - di un protocollo unico per la sicurezza valido per tutte le manifestazioni sportive. Anche se SARA è riuscita a riassicurare una parte del rischio, è certo che i costi aumenteranno in maniera considerevole e che la somma finora ammontante a € 12.000 potrebbe raddoppiare.

Il Presidente passa poi a illustrare la questione riguardante la gestione delle carte carburanti DKV e UTA.

La problematica si pone in quanto, come è noto, i circuiti titolari di tali carte pagano i gestori a 45 gg, ponendoli spesso in situazione di difficoltà finanziaria. Pertanto gli stessi hanno più volte richiesto un aiuto da parte dell'AC e della controllata sotto questo profilo. Da uno studio effettuato dall'ufficio carburanti la gestione diretta delle carte carburante da parte dell'AC e della società comporterebbe un onere pari circa € 5.000, che sarebbe comunque ampiamente sostenibile, quantunque si debba comunque rilevare un profilo di rischio per l'Ente di un eventuale – anche se improbabile – insoluto da parte delle società di gestione delle carte carburante. L'esposizione finanziaria complessiva derivante dalla gestione delle carte ammonta a € 230.000 ca, a fronte di un ricavo di € 28.000 annui. Per una gestione ottimale si ritiene opportuna una fatturazione a 15 gg, per un totale stimato di 800 fatture l'anno, creando così un rapporto triangolare tra AC/ACI Service S.r.l., gestore e DKV UTA che, a questo punto diventerebbero debentrici non più del gestore ma dell'Ente o della società. Sulla base di questi dati e premessa la necessità di utilizzare un sistema gestionale adeguato, rimane fondamentale per la piena riuscita dell'iniziativa prevedere a titolo di contropartita da parte dei gestori interessati un consistente aumento dei volumi di venduto, che possano così giustificare l'impegno dell'Ente a riguardo.

Viene di seguito illustrata la proposta di fornitura di terminali Mooney ai gestori impianti, che consentirebbe agli stessi di erogare potenzialmente un'ampia gamma di servizi aggiuntivi alla clientela quali, ad esempio, il telepedaggio, i pagamenti con PagoPA quali le bollette Enel, Gas, telefonia, bollettivi postali, etc), con ritorni economici che potrebbero rivelarsi interessanti, tenendo altresì conto che tale fornitura avverrebbe a condizioni particolarmente agevolate quali, ad es., l'azzeramento del canone di attivazione (normalmente pari a € 400) e un canone mensile ridotto (€ 29,00 anziché € 90,00.) Anche se alcuni gestori hanno già espresso perplessità a riguardo in quanto ritengono di non aver il tempo di gestire questi servizi, si propone di valutare un contributo per il primo anno a favore di chi volesse aderire a tale proposta.

Si propone inoltre - date le limitazioni previste dalla l.264/90- di interloquire con la Provincia al fine di sapere se vi sia la possibilità di erogare tali servizi anche presso le delegazioni che dovessero mostrare interesse. A riguardo si riferisce che l'ufficio di sede è ormai quasi pronto a partire (v delibera CD n.200 del 14 10 2024).

Con riferimento alla vertenza legale con la ditta "A & F S.r.l.", il Presidente riferisce che si sta trattando per il subentro di nuovi gestori – professionisti del settore ristorazione - per un canone mensile di € 1.500, che si accollerebbero anche il debito nei confronti dell'Ente.

Il Consiglio auspica nell'interesse dell'Ente il buon esito della trattativa in atto.

Il Presidente riferisce poi di una richiesta di utilizzo del logo "Rally Elba 1980" da parte del sig. Michele Garzelli di Livorno per poterlo inserire in una "ricostruzione" della gara di 45 anni fa all'interno del videogioco EA WRC (in pratica uno dei pochissimi giochi di rally attualmente in circolazione). Per poter partecipare non è prevista nessuna quota di iscrizione e non sono previsti premi di alcun genere, ma solo un attestato digitale (da scaricare) finale per i primi tre assoluti e per i primi di tre di classe.

Dopo ampia discussione il Consiglio Direttivo delibera di autorizzare l'utilizzo del logo gratuitamente e per la durata di anni 1 (uno) a partire dalla data di ricevimento della presente comunicazione, condizionato al

rilascio di una dichiarazione da parte del soggetto interessato che l'utilizzo medesimo è da intendersi senza fini di lucro e non è incompatibile con le disposizioni previste nello Statuto ACI.

Infine il Presidente propone l'acquisto di n.1000 etilometri riportanti il marchio AC Livorno, da distribuire ai gestori degli impianti di carburante affinché possano darli alla clientela.

Il Consiglio Direttivo autorizza l'erogazione di un contributo per un massimo di €20.000 annui per il biennio 2025 2026 a favore di IRC per l'iscrizione del Rally Moderno al circuito IRC.

A questo punto il Presidente, non sussistendo altre Sue comunicazioni particolari da fare, invita a proseguire nella trattazione degli altri argomenti all'O.d.g.

### **3) Predisposizione Conto Consuntivo 2024 e relativi allegati**

#### Il Consiglio Direttivo

VISTI gli artt. 53 lett. h) e 61 dello Statuto ACI;

ESAMINATI tutti gli elaborati prodotti relativamente al Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2024 comprendente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, la Nota Integrativa, il Rendiconto finanziario, la Relazione del Presidente, il Conto consuntivo in termini di cassa, il Conto economico riclassificato, il Rapporto sui risultati e la Relazione sull'attestazione delle transazioni commerciali effettuate oltre la scadenza;

VERIFICATO che tutti gli elaborati sopra menzionati sono stati predisposti conformemente alle normative di riferimento e dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente;

LETTA la Relazione del Presidente predisposta ai sensi dell'art. 55, comma 7, dello Statuto, che rappresenta i risultati conseguiti e le attività svolte nel corso del 2024, nonché la situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Ente al termine dell'esercizio di riferimento;

CONSIDERATO che, in sede di chiusura dei bilanci dell'Ente e della società "in house", è stato richiesto di riconoscere all' AC Livorno in materia di ricavi derivanti dalla gestione impianti di carburante una maggiore marginalità per un importo pari a € 29.500, al fine di assicurare un'adequata correlazione funzionale tra i bilanci medesimi nell'ambito dell'esercizio del controllo analogo;

PRESO ATTO che il bilancio in argomento presenta le seguenti risultanze sintetiche:

|                     |   |           |
|---------------------|---|-----------|
| risultato economico | € | 195.844   |
| totale attività     | € | 7.532.472 |
| totale passività    | € | 2.153.757 |
| patrimonio netto    | € | 5.378.715 |

DATO ATTO che, ai sensi dell'art. 41 del D.L. 02/04/2014, n. 66, convertito nella Legge 23/06/2014, n. 89, è stato predisposto e allegato al bilancio d'esercizio 2024 un prospetto, sottoscritto dal Rappresentante Legale e dal Responsabile Finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonché il tempo medio dei pagamenti effettuati;

ACCERTATO, tramite l'analisi della documentazione prodotta, di aver raggiunto gli obiettivi e rispettato i vincoli posti dal "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" dell'Automobile Club Livorno per il triennio 2020/2022, inizialmente approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente nella seduta del 17/12/2019 e aggiornato per il triennio 2023/2025 con modifiche nella seduta del 27 /10/2022, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2, commi 2 e 2-bis, del D.L. 31 agosto 2013, n.101, convertito con L. 30 ottobre 2013, n.125;

DOPO ampia e approfondita discussione in merito, nella quale intervengono tutti i Consiglieri, nel corso della quale viene espressa una generale soddisfazione per il buon risultato ottenuto, nonostante il persistere di uno scenario economico globale indebolito e le incertezze sulle prospettive economiche internazionali causate sia dalla recente politica sui dazi attuata dagli USA nei confronti dei prodotti europei sia anche dalle tensioni geopolitiche per gli eventi bellici tuttora in atto in Europa e In Medio Oriente;

SENTITO il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti presente alla riunione, il Consiglio Direttivo all'unanimità approva il conto consuntivo e i relativi allegati per come sono stati predisposti

#### DELIBERA DI

- SOTTOPORRE all'approvazione della prossima Assemblea dei Soci di questo Automobile Club il progetto di bilancio d'esercizio al 31/12/2024;
- TRASMETTERE gli elaborati inerenti al bilancio d'esercizio 2024 al Collegio dei Revisori dei Conti per le prescritte verifiche ai sensi dell'art. 23 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente;
- PROPORRE all'Assemblea dei Soci di ratificare lo scostamento necessario all'adeguamento delle voci C17 "interessi e altri oneri finanziari" e D20 per maggiori imposte sul reddito in conseguenza del maggior utile conseguito rispetto al budget approvato e di destinare il risultato economico conseguito nell'esercizio 2024 al miglioramento dei saldi di bilancio in ossequio al vigente "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" dell'Automobile Club Livorno;
- DELEGARE il Direttore dell'Ente a dar seguito a tutti gli adempimenti relativi al Bilancio d'esercizio 2024 dell'Automobile Club Livorno da inviare ad ACI e ai Ministeri vigilanti ai sensi dell'art. 61, comma 2 e 3 dello Statuto ACI, unitamente alla disposizione di cui all'art. 24, comma 3 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

#### 4) Convocazione Assemblea ordinaria dei soci

Il Presidente procede a convocare l'Assemblea ordinaria dei Soci per il giorno lunedì 14 aprile 2025 alle ore 8.00 in prima convocazione presso la Sede sociale sita in Livorno, Via Verdi 32 e, in caso di mancato raggiungimento del numero legale, in seconda convocazione il giorno martedì 15 aprile 2025, alle ore 15.00, presso la Sala Riunioni sita in Livorno, Largo Vera Modigliani 1, con il seguente ordine del giorno:

- 1) Approvazione del Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2024 e Relazioni del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti;
- 2) Elezione del Consiglio Direttivo e dei Revisori dei Conti per il quadriennio 2025 – 2029;
- 3) Premiazione Veterani, Pionieri, Maestri e Accademici della Guida (soci con patente da 40,50,60 e 70 anni).

All'Assemblea possono partecipare tutti i Soci aventi diritto come da previsione statutaria. Per l'espressione del voto non sono ammesse deleghe e, qualora il Socio sia società o ente dotato di personalità giuridica, può partecipare all'Assemblea la persona fisica munita di documentazione attestante i poteri di rappresentanza secondo l'ordinamento della propria società o ente.

#### 5) Approvazione Codice di Comportamento aggiornato OIV

Riguardo al Codice di Comportamento, il Direttore riferisce che l'OIV di ACI, con nota del 20 dicembre 2024, ha emesso parere favorevole in merito all'aggiornamento del Codice medesimo così come approvato dal Consiglio Direttivo del 3 aprile 2024 con l'invito ad apportare alcune modifiche, che sono state trasfuse nel testo allegato al presente sotto la lettera "A".

Il Consiglio Direttivo delibera l'adozione del Codice di comportamento nella versione aggiornata, il cui testo quivi si allega sotto la lettera "A".

#### 6) Comunicazioni del Direttore

Il Direttore riferisce sinteticamente che il progetto di Educazione e Sicurezza Stradale promosso dalla Prefettura e partecipato, oltre che dall'AC Livorno, anche da altri soggetti istituzionali quali, tra gli altri, Polstrada, Polizia Municipale e GdF, vede programmata una manifestazione di chiusura con eventi interattivi, tra cui l'erogazione da parte di docenti incaricati dall'Ente a classi di studenti delle scuole superiori che, secondo il numero di partecipanti, potrà svolgersi anche in due giornate individuate nelle date dei giorni 12 e 13 maggio presso la sede istituzionale dell'Ente sita in Livorno, Largo Vera Modigliani 1.

Il Consiglio Direttivo prende atto della comunicazione, auspicando la migliore riuscita dell'iniziativa, in grado di portare un'ampia visibilità all'Ente e a tutte le attività svolte dal medesimo.

## **7) ACI Livorno Service S.u.r.l.: esame ipotesi bilancio consuntivo 2024**

L' Amministratore Unico della società *in house*, Dott. La Greca, dà lettura della bozza di bilancio della società ACI Livorno Service S.u.r.l. al 31/12/2024, dei relativi allegati e della Nota Integrativa al fine dell'eventuale formulazione da parte dell'Ente Pubblico Socio Unico di osservazioni e/o richieste di rettifica.

Il dott. La Greca procede a illustrare brevemente i dati di bilancio, evidenziando il positivo risultato ante imposte pari a € 28.063, che conduce a un utile netto di € 14.111, confermando l'andamento positivo della società e un risultato di costante consolidamento dell'equilibrio economico della gestione ordinaria, che deve tenere sempre conto di un'adeguata correlazione funzionale con i bilanci dell'Ente controllante nell'ambito dell'esercizio del controllo analogo.

Il patrimonio netto si incrementa rispetto al precedente esercizio, passando da € 315.623 a € 329.735 (+ 4,4 %). L'utile di esercizio viene interamente destinato a riserva straordinaria.

L' A.U. prosegue l'esposizione illustrando le relazioni allegare al bilancio, consistenti nel "Programma di valutazione del rischio aziendale", nella "Relazione sul monitoraggio e verifica della crisi d'impresa" e nella "Relazione sul governo societario". Si evidenzia infine che, successivamente alla chiusura dell'esercizio, non si sono verificati fatti di rilievo tali da essere oggetto di illustrazione nella Nota Integrativa. Si ricorda inoltre che, nel rispetto dell'art. 2435-bis del Codice Civile, la Società si è avvalsa della facoltà di redigere il bilancio nella forma abbreviata e di non predisporre la Relazione sulla gestione, avendo indicato nella Nota Integrativa le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 del Codice Civile. Dopo aver esposto i dettati legislativi in vigore e fornito in visione la documentazione di bilancio, l'A.U. invita il Socio Unico a formulare osservazioni in merito a quanto esposto e/o eventualmente a richiedere alcune rettifiche.

Il Consiglio Direttivo, dopo esauriente esame delibera di approvare l'ipotesi di bilancio e la relativa Nota Integrativa, esprimendo soddisfazione per i risultati ottenuti e per la buona conduzione della società nel corso dell'esercizio considerato.

Il Presidente dell'A.C. chiede quindi al Consiglio la delega per partecipare all'assemblea dell'ACI Livorno Service Surl per l'approvazione del bilancio e per il rinnovo dell'incarico all'Amministratore Unico nella persona del Dr. E.La Greca, che viene convocata per il giorno 23 aprile p.v. alle ore 12,00. Il Consiglio Direttivo delibera di delegare il Presidente a partecipare all'Assemblea.

## **8) ACI Livorno Service S.u.r.l.: flussi informativi e comunicazioni dell'Amministratore Unico**

A seguito di invito da parte dei Consiglieri, l'A.U. comunica che l'illustrazione delle determinate adottate dall'ultimo Consiglio Direttivo del 4 febbraio 2025 e l'andamento delle vendite di carburanti avverrà nel corso di una prossima riunione.

A questo punto, su invito del Consiglio e dell'A.U., il Dr. Baldi procede a fornire alcuni sintetici spunti di riflessione riguardo all'attuale mercato dei carburanti. In sintesi, il panorama sta cambiando, in quanto in questo momento è la fornitura cd "spot" quella che maggiormente si adatta alle caratteristiche del mercato attuale, caratterizzato da una forte volatilità e incertezza dei prezzi. Tuttavia la maggior parte dei fornitori non è generalmente strutturata e attrezzata adeguatamente per partecipare a gare pubbliche le quali, oltre a presentare notevoli profili di complessità di natura procedurale, presentano anche il non trascurabile aspetto critico costituito dal costo della fidejussione, che è parametrato sull'importo a base di gara, e quindi abbastanza elevato. Anche se la normativa del codice degli Appalti prevede che, per soggetti di comprovata professionalità, la fidejussione possa essere ridotta a fronte di un'offerta migliorativa, il problema di fondo consiste nel fatto che gli operatori economici non sono ormai più disposti a vincolarsi con contratti di lunga durata.

Un metodo che consentirebbe - sia pure solo parzialmente - il superamento di questa criticità può essere individuato nel cd "sistema dinamico di acquisizione" previsto dalla recente normativa nel Codice degli Appalti, che necessita comunque dell'instaurazione di una procedura di gara, ancorché negoziata e non più aperta, per un periodo più breve che però necessita di un monitoraggio costante.

Il Consiglio Direttivo ringrazia il Dr.Baldi per la puntuale informativa fornita, esortando la struttura a proseguire nell'approfondimento della ricerca del sistema ottimale di approvvigionamento dei carburanti.

### **9) Varie ed eventuali**

Alle ore 14,00, essendo esaurito l'esame degli argomenti all'O.d.g., il Presidente dichiara conclusi i lavori consiliari.

F.to Il Segretario  
(Mauro Minoletti)

F.to Il Presidente  
(Marco Fiorillo)