

VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'AUTOMOBILE CLUB LIVORNO

N. 196 DEL 27/10/2023

Addì 27 del mese di ottobre dell'anno 2023, previa regolare convocazione del Presidente dell'Ente, Sig. Marco Fiorillo, diramata in data 17 ottobre 2023 (prot. 679/23), 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 19/6/2023;
2. Ratifica Delibera Presidenziale n.3/2023;
3. Comunicazione del Presidente;
4. Progetto di costruzione fabbricato di Via Gelati ed eventuali provvedimenti consequenziali;
5. Comunicazioni del Direttore;
6. 1° provvedimento di rimodulazione Budget 2023;
7. Approvazione Budget 2024;
8. ACI Livorno Service S.u.r.l.: rimodulazione Budget 2023 e Budget 2024 – Comunicazione dell'A.U.;
9. Proposte omaggio sociale 2024;
10. 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, e Dott. Virgilio Marcucci, rappresentante delle categorie soci speciali; per i Revisori dei Conti partecipano il Presidente del Collegio Rag. Paolo Bassani – in collegamento da remoto - e il Dr. Giovanni Sciaguato, di nomina ministeriale. Assistono alla riunione, per unanime consenso, il Dott. Luca Francesco Baldi, Responsabile ACI Livorno Service Surl e il Dott. Ernesto La Greca, Consulente dell'Ente e A.U. ACI Livorno Service Surl, mentre funge da Segretario il Direttore dell'Automobile Club, Dr.M. Minoletti.

Assenti giustificati: Prof. Franco Pardini, Consigliere; Dr. Emanuele Panattoni, Revisore.

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

1) Approvazione verbale seduta precedente del 19/6/2023

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

Il Consiglio Direttivo approva il documento all'unanimità.

2) Ratifica delibera Presidenziale n.3/2023

Il Consiglio Direttivo ratifica la delibera presidenziale n. 3 del 31 luglio (approvazione graduatoria concorsopubblico e nomina vincitore).

3) Comunicazioni del Presidente

Il Presidente, in via preliminare, rendiconta brevemente riguardo al Rallye Storico svoltosi lo scorso mese di settembre. Il risultato complessivo è da considerarsi positivo, in quanto tutto si è svolto regolarmente, con un considerevole successo di pubblico e ampia visibilità sui network. Si è registrata inoltre una notevole partecipazione di equipaggi stranieri. Il gradimento è stato tale che per il prossimo anno è previsto il reinserimento della manifestazione nel circuito a validità europea. Compatibilmente con la concatenazione degli eventi sportivi a calendario si auspica inoltre che venga assegnata una data più idonea per lo svolgimento della gara, possibilmente dopo la metà del mese e comunque almeno nella terza settimana, se non fosse disponibile l'ultima.

Inoltre, per quanto riguarda il Rally Moderno, si prevede una maggiore partecipazione in quanto verrà inserito nel circuito della MITROPA con l'inclusione di una gara storica, ciò che comporterà certamente un maggior lustro per l'AC.

Il Consiglio Direttivo esprime soddisfazione per queste decisioni prese dai nuovi organi sportivi competenti.

Il Presidente, passando ad altro argomento, vista l'utilità e l'attenzione dimostrata da ACI Livorno Sport nella gestione dei molteplici eventi sportivi organizzati direttamente o anche indirettamente dall'Ente, considerato inoltre quanto già stabilito dal Consiglio nella seduta del 27 ottobre 2022 propone -stante la particolare struttura del mercato e la riscontrata effettiva assenza di alternative per l'anzidetta gestione- il suo mantenimento presso l'Asd medesima con il supporto di ACI Livorno Service Surl, dovendosi in particolar modo provvedere alle sempre crescenti complessità organizzative e gestionali delle manifestazioni sportive e all'aumentato impegno ai fini della promozione in ambito sportivo dei marchi di proprietà dell'Ente, in particolare alle seguenti attività: alla gestione dell'Ufficio di Segreteria Sportiva; ai contatti con la FIA ed ACI Sport, alla predisposizione della contrattualistica con le Amministrazioni locali che ospitano in corso d'anno le nostre gare sportive, alle relazioni con i piloti e le scuderie, alla predisposizione della logistica per le gare, agli accordi con gli sponsor ed i fornitori, all'assistenza nel rilascio delle licenze sportive, all'organizzazione del Campionato Sociale e a quant'altro necessario in ambito sportivo.

Il Consiglio Direttivo approva la proposta all'unanimità, complimentandosi con ACI Livorno Sport.

Prende la parola nuovamente il Presidente, il quale, con riferimento al riconoscimento all'ACI Livorno Service Surl -inizialmente deliberato per il corrente esercizio- di un aggio aggiuntivo di € 0,002/litro sul venduto correlato all'ottimale gestione del settore da parte della società, sulla base del dato effettivo dell'andamento della vendita di carburante dagli impianti a marchio AC LI, egli anticipa al Consiglio che tale percentuale dovrà quasi certamente essere rivista entro la fine dell'esercizio finanziario corrente.

Il Consiglio Direttivo prende atto della comunicazione.

Riguardo ai lavori in atto presso il distributore di Portoferraio, il Presidente comunica che è sorto un problema, giacché le operazioni di scavo per l'interramento della nuova cisterna hanno fatto emergere uno strato molto consistente di scorie di lavorazione del ferro. Tale problematica risulta essersi presentata anche presso il vecchio deposito dell'Elbana Petroli. Ciò comporterà una serie di lavori ulteriori, con conseguente aumento delle tempistiche e dei costi da sostenere, attualmente non ancora quantificati. Il Consiglio verrà informato periodicamente a riguardo dell'evolversi della situazione.

Con riferimento ai contributi per l'anno 2023 derivanti da sponsorizzazione della "Banca Centro-Toscana Umbria" e da SARA Assicurazioni per la promozione del marchio ammontanti complessivamente a € 10.000, il Presidente propone l'erogazione dei medesimi a favore della società "ACI Livorno Service Surl". Il Consiglio Direttivo approva all'unanimità.

4) Progetto di costruzione fabbricato di Via Gelati ed eventuali provvedimenti consequenziali

Sulla base di quanto già deliberato a riguardo nella seduta del 19 giugno u.s. - il cui contenuto è da intendersi qui integralmente richiamato - oltre al progetto esecutivo di cui è stato a suo tempo incaricato lo studio professionale Gori di Livorno, il Presidente comunica che è stata altresì richiesta la consulenza del Dr. Lombardi di ACI Informatica per la redazione di un "Piano industriale per la realizzazione di fabbricato ad uso istituzionale/commerciale in zona Via di Levante" che, con il consenso dei consiglieri, il medesimo, collegandosi da remoto in videochiamata, è pronto a illustrare nel dettaglio al Consiglio.

Ottenuto il consenso, il Dr. Lombardi procede a riguardo con l'ausilio di slide esplicative, nel quale sono stati attentamente esaminati tutti i vari profili di rilevanza del progetto, tra cui l'organizzazione, la ricerca di mercato, il piano di marketing e il piano economico e finanziario.

In sintesi, dallo studio emerge la validità complessiva del progetto, che si basa su molteplici indicatori, quali: 1) le buone prospettive dello sviluppo delle attività nella zona; 2) un mercato locale non ancora saturo e con concorrenza contenuta nel settore merceologico di riferimento; 3) un buon margine di redditività degli spazi adibiti a uso commerciale sulla base delle tabelle dell'Agenzia delle Entrate (riviste comunque prudenzialmente al ribasso del 25%).

A questo punto, terminata l'esposizione e non avendo nessuno dei consiglieri richiesto la parola o approfondimenti ulteriori, il Presidente ringrazia il Dr. Lombardi e i suoi collaboratori per l'ottimo lavoro svolto e si accinge a trarre le conclusioni seguenti.

Viste la sostenibilità e la profittabilità dell'iniziativa, dato che il progetto edificatorio complessivo è stato già approvato tempo fa e si è ormai in vista della scadenza delle concessioni edificatorie (aprile 2024 salvo proroghe), si propone di procedere con il lavoro di progettazione e costruzione di una struttura "al grezzo" (di qui in avanti denominato per brevità "scatola"), i cui costi, stimati incirca € 500.000,00 (cinquecentomila/00), potranno essere sostenuti direttamente dall'Ente con risorse proprie, senza necessità di reperimento di risorse sul mercato finanziario. Al contempo si dovrà procedere a pubblicare avvisi di ricerca di mercato tesi a ottenere manifestazioni di interesse da parte di potenziali soggetti interessati alla locazione degli spazi commerciali messi a disposizione (che si auspicano i più ampi possibile al fine di ottenere un maggiore appetibilità) prevedendo che il completamento della "scatola" sia a carico del conduttore, il quale dovrà altresì assumersi l'obbligo di individuare all'interno dell'immobile un punto da dedicare ai servizi ACI.

Il Presidente propone altresì, una volta verificata la possibilità, di mettere a reddito anche la palazzina istituzionale sita in Largo Vera Modigliani.

Il Collegio dei Revisori presta il suo assenso all'ipotesi di progetto di costruzione della "scatola". Il Presidente del Collegio chiede che venga valutata anche l'ipotesi del leasing.

Dopo ampia discussione, il Consiglio Direttivo approva l'ipotesi di costruzione della "scatola", con realizzazione in pannelli prefabbricati al fine del contenimento dei costi, incaricando la struttura di procedere a riguardo con i necessari adempimenti riguardanti la progettazione e la costruzione, nonché le ricerche e gli avvisi di mercato tesi ad ottenere le manifestazioni di interesse relative, queste ultime anche con riferimento ad una possibile locazione della palazzina istituzionale.

5) Comunicazioni del Direttore

Il Direttore, con riferimento alla conclusione della procedura concorsuale e alla conseguente graduatoria approvata, comunica che l'AC Siena ha manifestato la disponibilità, previa sottoscrizione di un'apposita convenzione, ad attingere alla graduatoria degli idonei al fine di procedere all'assunzione di personale, concorrendo altresì a contribuire alle spese sostenute.

Il Consiglio Direttivo presta il suo assenso alla richiesta purché il ristoro delle spese sostenute dall'Ente sia congruo, incaricando il Direttore di predisporre adeguata convenzione.

Il Direttore, con riferimento all'incarico di assistenza legale all'Ente, essendo scaduto l'incarico precedentemente conferito all' Avv. Bandini, comunica che è necessario procedere all'individuazione di un altro professionista iscritto all'albo. Dopo ampia discussione, il Consiglio Direttivo delibera di incaricare l'Avv. Stefano Taddia, con un compenso annuale di € 9.000 (euro novemila/00).

Il Direttore, passando ad altro argomento, informa che, a partire dal 2 ottobre, è stato editato il nuovo sito istituzionale dell'Ente gestito da Aci Informatica con il dominio www.livorno.aci.it che sostituisce quello finora adoperato.

Come già illustrato nel corso di precedenti riunioni, tale gestione garantisce il rispetto, specie sotto i fondamentali profili della trasparenza e dell'anticorruzione, della correttezza dei dati e delle informazioni pubblicate, uniformandosi costantemente a quanto prescritto dai continui aggiornamenti previsti dalle normative di settore, mettendo al riparo l'Ente da possibili rilievi delle varie autorità di controllo. Completo di tutte le informazioni di natura istituzionale, in questa veste rinnovata il sito si affianca così all'house-organ dell'Ente "Acilivornonews".

Infine accenna alla necessità, sulla base di quanto previsto dal nuovo codice dei contratti pubblici, di approvazione entro l'anno del "Piano triennale dei lavori e delle opere" del valore stimato superiore a € 150.000 e degli acquisti di beni e servizi sopra € 140.000, in coerenza e nel rispetto dei documenti previsionali del budget..

Il Consiglio Direttivo ringrazia per l'informativa.

6) 1° provvedimento di rimodulazione Budget 2023

Il Presidente espone al Consiglio Direttivo la propria relazione relativa al 1° provvedimento di rimodulazione del Budget 2023, che si è reso necessario al fine di adeguare lo stesso alla previsione di chiusura dei conti al 31 dicembre 2022 sulla base della situazione contabile al 30 settembre 2023. Premette che i risultati si prevedono inferiori al 2022, in quanto fortemente influenzati dai ricavi della vendita di carburante che dipendono totalmente dall'andamento del mercato di riferimento. La scelta gestionale è stata peraltro quella di mantenere le quote di mercato anche a scapito della marginalità, in modo tale da salvaguardare il più possibile un rapporto equilibrato con i gestori degli impianti, a favore dei quali si cercherà di riconoscere, a fine esercizio, un ristoro economico – che attualmente si ipotizza di un ammontare pari a € 20.000 ca - per mitigare gli effetti dell'andamento negativo del mercato del carburante, che rimane peraltro sempre caratterizzato da estrema volatilità e di difficile previsione. Tale rimodulazione prevede alla fine dell'esercizio un utile di esercizio presunto di € 65.000 (v. tabella di cui "infra").

AUTOMOBILE CLUB LIVORNO - BUDGET ANNUALE DI GESTIONE ESERCIZIO ECONOMICO 2023			
 Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Budget Iniziale Esercizio 2023	Variazione +/- a seguito 1° Provv. Di Rimodulazione	Budget Assestato Esercizio 2023
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.351.100,00	-296.900,00	2.054.200,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	324.000,00	13.000,00	337.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	2.675.100,00	-283.900,00	2.391.200,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.000,00	-3.000,00	4.000,00
7) Spese per prestazioni di servizi	1.099.400,00	53.300,00	1.152.700,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	51.000,00	0,00	51.000,00
9) Costi del personale	60.430,00	-42.330,00	18.100,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	427.000,00	-34.000,00	393.000,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	641.000,00	53.000,00	694.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	2.285.830,00	26.970,00	2.312.800,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	389.270,00	-310.870,00	78.400,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	10.000,00	3.600,00	13.600,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	0,00	0,00	0,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	10.000,00	3.600,00	13.600,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	399.270,00	-307.270,00	92.000,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	95.000,00	-68.000,00	27.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	304.270,00	-239.270,00	65.000,00

Qui di seguito si riportano le risultanze di sintesi: 1) La differenza del valore della produzione passa da €. 2.675.100 a €. 2.391.200, con una variazione in diminuzione di €. 283.900; 2) La differenza dei costi della produzione passa da €. 2.285.830 a €. 2.312.800 con una variazione in aumento di €. 29.970; 3) La differenza tra il valore e costi della produzione pertanto passa da €. 389.270 a € 310,870, con una variazione in diminuzione di €78.400;

· La differenza dei proventi e oneri finanziari passa da € 10.000 a € 13.600, con una variazione in aumento di € 3.600;

· Le imposte dell'esercizio passano da €. 95.000 a € 27.000 con una variazione in diminuzione di € 68.000.

Pertanto l'utile economico presunto al 31/12/2023 passa da €. 304.270 a €. 65.000, con un decremento previsto di €239.270.

Il Consiglio Direttivo, dopo ampia discussione, ascoltata l'illustrazione del Presidente e preso atto della Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti approva all'unanimità il 1° provvedimento di rimodulazione del Budget 2023.

7) Approvazione Budget 2024

Il Presidente espone al Consiglio Direttivo, secondo i contenuti della propria Relazione, il Budget 2024, che prevede un utile dell'esercizio presunto di € 65.000 (v. quadro riepilogativo "infra".)

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	2.389.200
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	2.315.600
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	73.600
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	15.000
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	88.600
Imposte sul reddito dell'esercizio	23.600
UTILE DELL'ESERCIZIO PRESUNTO AL 31/12/2024	65.000

Il Presidente del Collegio dei Revisori Rag. Bassani illustra la relazione del Collegio dei Revisori, che rileva la sostanziale attendibilità dei ricavi previsti e la congruità dei costi ed esprime pertanto parere favorevole all'approvazione del Budget 2024.

Il Consiglio Direttivo, dopo ampia discussione, udita la relazione del Presidente e la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, delibera di adottare il Budget annuale 2024 con i relativi allegati, dando mandato al Direttore per i successivi e correlativi adempimenti di competenza.

8) ACI Livorno Service SURL: rimodulazione Budget 2023 e Budget 2024 – Comunicazioni dell'A.U.

L'Amministratore Unico della società *in house*, Dott. La Greca, ai fini del pieno esercizio del controllo analogo da parte dell'Ente controllante, illustra le proposte di rimodulazione budget 2023 e del budget 2024 così come segue. La prima vede un assestamento al 30 settembre per un valore di € 49.687 con un risultato finale presunto di € 47.983; la proposta di budget 2024 prevede attualmente un risultato indicativo di € 49.000, in linea pertanto con l'andamento dell'esercizio in corso.

Sulla base di quanto stabilito dal Regolamento di Governance ai fini del rispetto del principio del "controllo analogo" viene illustrata la relazione sul monitoraggio semestrale anno 2023, dalla quale si evince la non sussistenza di rischio aziendale.

In seguito, dà conto delle ultime determinazioni adottate in qualità di A.U. della società dalla data di svolgimento dell'ultimo Consiglio Direttivo del 16 giugno 2023:

- Determina n.8/2023 del 08/08/2023 – Gara per l'appalto di fornitura GPL. Essendo quest'ultima andata deserta è stato necessario provvedere a riguardo con un'ulteriore determina;
- Determina n.9/2023 del 10/8/2023: proroga dell'affidamento fornitura GPL alla società Beyfin Spa fino alla data del 30/09/2023 e comunque fino al completamento delle procedure di selezione del nuovo operatore economico;
- Determina n.10/2023 del 25/10/2023: Gara per l'appalto di fornitura GPL tramite procedura negoziata senza bando rivolta a n.14 operatori economici del settore.

Con riferimento alle vendite dei carburanti dal 1° gennaio al 25 ottobre, a causa del quadro economico generale che ha visto una contrazione dei consumi e un aumento dei prezzi, persiste l'andamento negativo nel suo complesso, solo in parte mitigato da un miglioramento dei risultati verificatosi nei primi 15 giorni del mese di ottobre. Si evidenzia come i maggiori player del mercato quali ENI, IP e TAMOIL continuano a mantenere il controllo del mercato, con l'applicazione di prezzi molto bassi che di conseguenza incidono sulle marginalità.

L' A.U. invita il dott. Baldi a illustrare al Consiglio i dati di riferimento 2023 rapportati al corrispondente periodo dell'anno 2022, che risultano essere i seguenti:

- litri caricati: -7,5 %;
- margine netto complessivo: - 37,6%;
- margine netto/litro: -32,5 %.

In particolare, con riferimento al territorio provinciale, gli impianti di Cecina e Portoferraio continuano a subire la forte concorrenza rispettivamente di CONAD e BEYFIN mentre, in ambito urbano, la perdita della marginalità pro/lit dell'impianto di Viale Nievo si attesta ormai a un valore negativo di oltre il 49% rispetto all'esercizio passato. Va peraltro evidenziato come il valore di € 0,053 dell'attuale margine netto/lit complessivo riferito alla totalità degli impianti rientri negli ordinari parametri di redditività rispetto al dato di € 0,078 del 2022, che è invece un dato da considerare assolutamente eccezionale.

Il Consiglio Direttivo ringrazia l'Amministratore Unico della società, Dott. La Greca, e il Dott. Baldi per l'apuntuale informativa fornita.

9) Omaggio sociale 2024

Il Direttore porta in disamina al Consiglio alcuni campioni di omaggi inviati da ditte specializzate. Tra quelli di particolare interesse viene individuato un set attrezzi a forma di ruota - che è già stato opzionato da alcuni AA.CC. - e un ombrello a manico lungo, del quale però non è ora noto il costo.

Dopo una breve disamina dei campioni pervenuti e ampia discussione, il Consiglio Direttivo delibera all'unanimità di scegliere quale omaggio sociale 2024 il set attrezzi a forma di ruota proposto dalla ditta ZOE al costo preventivato di € 2,64/pz. oltre a quello necessario per la personalizzazione, che prevede l'apposizione di n.3 (tre) loghi (quello dell'AC Livorno, quello dello sponsor Banca Centro e quello "Rallye Elba"), per un totale di n. 9.000 esemplari, con un costo complessivo stimabile in € 29.000 circa IVA compresa. Viene inoltre deliberata un'opzione di ordine aggiuntivo di 2.000 ombrelli lunghi a scatto, sul presupposto che il costo a pezzo sia inferiore a quello del set attrezzi.

Il Consiglio Direttivo incarica il Direttore di provvedere a riguardo.

10) Varie ed eventuali

Essendo esaurito l'esame degli argomenti all'O.d.g. e non avendo alcun Consigliere chiesto ulteriormente la parola, il Presidente ringrazia gli intervenuti per la loro partecipazione ed alle ore 14:30 dichiara sciolta la seduta.

F.to IL SEGRETARIO
(Mauro Minoletti)

F.to IL PRESIDENTE
(Marco Fiorillo)