

VERBALE DELLA SEDUTA DI CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'AUTOMOBILE CLUB
ALESSANDRIA

L'anno duemilaventuno il giorno 23 del mese di giugno alle ore diciotto, su convocazione diramata il giorno 11 giugno c.a., presso la sede dell'Automobile Club e tramite collegamento in videoconferenza si è riunito il Consiglio Direttivo per discutere e deliberare in merito al seguente

Ordine del giorno :

1. Approvazione del verbale della seduta precedente;
2. Comunicazioni del Presidente;
3. Ratifica Delibera Presidente;
4. Indice degli Equilibri Economici Patrimoniali degli AC;
5. Nuovo Codice di comportamento;
6. Questioni concernenti il personale;
7. Questioni concernenti la società di servizi;
8. Varie ed eventuali.

Sono presenti e collegati in videoconferenza:

Carlo Lastrucci	Presidente
Carlo Natta	Vicepresidente
Mariateresa Dacquino	Consigliere
Gabriele Giacobone	Consigliere soci tipologie speciali
Assente giustificato il Consigliere: Antonio Maconi	

Assistono:

Elio Brancolini	Presidente Collegio dei Revisori
Fabrizio Maino	Revisore Effettivo
Giovanna Grassano	Revisore Effettivo-Ministeriale

Partecipa, in qualità di segretario, il Direttore dell'Automobile Club Dott.ssa Barbara Aguzzi

Constatato che il numero dei presenti rende valide le deliberazioni relative agli argomenti posti all'ordine del giorno, la seduta ha inizio alle ore 18,05.

1) Approvazione del verbale della seduta precedente

Il Consiglio approva all'unanimità il verbale della seduta precedente anticipato unitamente alla convocazione.

2) Comunicazioni del Presidente

Il Presidente, informa il Consiglio, che quest'anno l'Automobile Club Alessandria, emergenza sanitaria permettendo, organizzerà due manifestazioni sul territorio, proprio per sviluppare i propri scopi istituzionali. Il primo appuntamento sarà il 4 ed il 5 settembre in Cittadella, dove l'ACAL sarà con altre istituzioni protagonista di un evento all'insegna della mobilità sostenibile e soprattutto elettrica. Questo progetto vede come Capo Gruppo l'Istituto Tecnico Volta e gli organizzatori di ALECOMIX. Noi interverremo relazionando sulla Storia dell'auto elettrica il 5 settembre. Il Direttore sta cercando di coinvolgere il MAUTO al fine di avere, in tale data, esposta in cittadella una delle prime auto elettriche costruite in Italia, una STAE del 1908. Il secondo evento, invece, ci vedrà protagonisti sul fronte dell'auto storiche, con l'ausilio di ACISTORICO di ACI, il 25 settembre. Prendendo come spunto l'accordo tra ACI e l'associazione "I Borghi più belli d'Italia", il 25 settembre organizzeremo a Volpedo, con partenza da Alessandria, un raduno di auto storiche, che rientrerà nel calendario delle Manifestazioni Ruote nella Storia della Federazione.

3) Ratifica Delibera Presidente

Il Presidente chiede al Consiglio di Ratificare la delibera presidenziale n° 1 del 21 aprile 2021, con la quale ha affidato al Direttore, Dott.ssa Aguzzi e al Consulente del lavoro Dott. Gorretta la rappresentanza datoriale per quanto concerne la contrattazione integrativa parte economica 2021, attinente al personale dell'Ente. Il Consiglio ratifica all'unanimità la delibera del presidente n° 1 del 21 aprile 2021.

4) Indice degli equilibri economici, patrimoniali e finanziari degli AC

Delibera n° 6/2021

Il Presidente Comunica al Consiglio che le recenti modifiche dell'art 59 dello Statuto dell'ACI, approvato dal Ministero competente, con Decreto 7/08/2020, hanno previsto che i criteri di equilibrio economico-patrimoniale e finanziario ai quali sono informati i budget e i bilanci degli AACC, siano fissati, con cadenza triennale, Dal Consiglio Direttivo dell'Ac. Il Consiglio Generale di ACI ha definito le linee guida alle quali gli AACC devono uniformarsi nella definizione dei predetti criteri. Il Presidente spiega che il sistema parte dal presupposto che il processo di valutazione dell'andamento gestionale degli AACC deve essere necessariamente fondato su diverse dimensioni di analisi, tra loro interconnesse, che interessano l'area finanziaria, con particolare riferimento ai rapporti finanziari dell'AC verso l'ACI, quella patrimoniale e quella economica. Di conseguenza le linee guida hanno interessato i seguenti ambiti di osservazione: area finanziaria suddivisa in "area di indebitamento verso ACI" e "area equilibrio finanziario", area patrimoniale e area economica. In sede di prima applicazione del sistema, per ciascuna area oggetto di osservazione, viene individuato uno specifico indicatore di bilancio.

L'indicatore "livello di indebitamento verso ACI" esprime quanta parte degli impegni dell'AC sia finanziata dall'indebitamento verso ACI ossia il grado di rilevanza che l'indebitamento riveste tra le fonti del finanziamento dell'AC. L'indicatore "solidità finanziaria" esprime il flusso di cassa generato dagli impieghi, mediante il rapporto tra il flusso di cassa generato dalla gestione operativa e l'attivo patrimoniale. L'area economia presenta due indicatori: il primo rapporta il margine operativo lordo al valore della produzione esprimendo pertanto la percentuale di fatturato che si traduce in margine operativo; il secondo è l'adeguatezza del patrimonio netto dell'AC rispetto agli impieghi, cioè il grado di patrimonializzazione dei Sodalizi e conseguentemente il grado di indipendenza finanziaria da terzi. È quindi competenza del Consiglio dell'AC, sentiti i Revisori, determinare con propria delibera il livello di miglioramento di ciascun dei predetti indicatori, quali obiettivi AC per il triennio 2021-2023.

Dopo ampia discussione, visti i valori di riferimento degli ultimi quattro anni, elaborati gli indici, visti i valori di riferimento dati dalla Federazione, con il consenso dei Revisori, il Consiglio Direttivo di ACAL delibera i seguenti obiettivi, espressi nella sottostante tabella:

AC Alessandria indicatori equilibrio ex art. 59 Statuto ACI - 2021/2023															
Aree di analisi	Peso % area	Indicatori	Peso % Indicatore	Formula Grandezze dell'Indicatore	Valore di riferimento ACI	Valori				Risultato AC Alessandria				Obiettivo AC Alessandria	Significato indicatore
						2020	2019	2018	2017	2020	2019	2018	2017		
Indebitamento v/ACI	30,00%	Livello indebitamento v/ACI	100,00%	Indebit. netto vs ACI (DB scaduti vs ACI + rate a scadenza del piano di rientro - CR scaduti vs ACI) Totale Attivo (Totale Attivo dello Stato Patrimoniale)	≤10,00%	-37.318	-22.845	-27.336	-28.673	-3,90%	-2,46%	-2,98%	-3,09%	≤2,00%	Grado di rilevanza che l'indebitamento v/ACI riveste tra le fonti di finanziamento dell'AC rispetto agli impieghi
						956.547	929.549	916.953	928.181						
Equilibrio finanziario	20,00%	Solidità finanziaria	100,00%	Flusso di cassa gestione operativa "Flusso finanziario dall'attività operativa" (voce A Rend. Fin.) Totale Attivo (Totale Attivo dello Stato Patrimoniale)	≥2,00%	36.194	-4.089	24.911	15.600	3,78%	-0,44%	2,72%	1,68%	≥1,40%	Flusso di cassa generato dagli impieghi ossia quanta parte dell'attivo patrimoniale ritorna sotto forma di liquidità
						956.547	929.549	916.953	928.181						
Equilibrio economico	20,00%	Ebitda margin	100,00%	M.O.L. (EBITDA) "A. Valore della Produzione" - "B. Costi della Produzione" + "B.0. Ammortamenti e svalutazioni" + "B.02. Accantonamenti per rischi" + "B.03. Altri accantonamenti" (le grandezze sono al netto delle partite straordinarie) Valore della Produzione "A. Valore della Produzione" (le grandezze sono al netto delle partite straordinarie)	≥12,00%	27.841	31.145	31.797	13.175	5,68%	5,99%	5,58%	2,33%	≥5,00%	Indica in quale misura il fatturato si traduce in margine operativo
						490.193	520.264	569.936	565.624						
Equilibrio patrimoniale	30,00%	Solidità patrimoniale	100,00%	Patrimonio Netto Passivo Stato Patrimoniale (voce A) Totale Attivo (Totale Attivo dello Stato Patrimoniale)	≥15,00%	439.839	433.104	422.333	409.701	45,98%	46,59%	46,06%	44,14%	≥30,00%	Adeguatezza del patrimonio netto contabile degli AA.CC. in rapporto al volume degli impieghi
						956.547	929.549	916.953	928.181						

5) Nuovo Codice di Comportamento

Il Presidente illustra al Consiglio che il Codice di Comportamento di Ente definisce, ai sensi dell'art 54 del D.Lgs.165/2001, i comportamenti che i dipendenti e le categorie di personale di riferimento sono tenuti ad osservare al fine di assicurare la qualità dei servizi, la prevenzione dei fenomeni di corruzione, il rispetto dei doveri di diligenza, lealtà, imparzialità e servizio esclusivo alle cure dell'interesse pubblico. La Funzione Pubblica nel 2020 ha deliberato delle nuove linee guida in materia di codici di comportamento delle amministrazioni pubbliche alla quale la Federazione ACI si è adeguata modificando anche l'ordinamento dei servizi ed ha trasmesso agli AC bozza del nuovo codice di comportamento, adeguato alle disposizioni della nuova normativa e delle recenti linee guida. Attualmente il nuovo Codice di Comportamento di ACAL è stato inviato alla valutazione dell'OIV, come da indicazioni di Aci con circolare del 16 giugno. L'OIV ne verificherà la congruenza. Pertanto il Codice di Comportamento va approvato con riserva, in quanto "sub iudice".

Dopo breve discussione il Consiglio Direttivo dell'ACAL approva all'unanimità, sub iudice, il nuovo codice di comportamento (il Codice di Comportamento viene allegato agli atti).

5) Questioni concernenti il personale

In data 10 giugno la delegazione trattante datoriale e le organizzazioni sindacali hanno provveduto a siglare il Contratto Integrativo 2021 per il personale dell'Ente, i Revisori, nella seduta dell'8 giugno hanno verificato la congruità del fondo incentivante, che in realtà è pari a quello dello scorso anno.

La differenza eclatante è dovuta al fatto che l'unico dipendente dell'Ente nel 2021 è stato in servizio presso l'Ente un unico mese, gennaio, in quanto dal 1 febbraio, per 12 mesi, risulta essere in mobilità volontaria, presso l'Automobile Club Milano; pertanto l'incentivo 2021 verrà erogato alla dipendente in base alle presenze effettive del mese di gennaio e non esistono i presupposti per altre indennità legate alla presenza in servizio. Il Consiglio tutto prende atto e concorda con la parte datoriale trattante.

6) Questioni concernenti la società di servizi in house

Il Presidente sottolinea che, nonostante la pandemia, le attività di sportello, gestite dalla società in house, hanno avuto in questi mesi un incremento rispetto ai due anni precedenti. Tra i vari motivi di questo buon risultato c'è sicuramente, l'apertura del competitor PRA, solo tre volte a settimana, per rispetto del protocollo COVID, siglato da ACI, e della conseguenziale turnazione del personale in smart working. Ora, attenuandosi la pandemia, le nuove disposizioni legislativi, hanno imposto più ampia apertura ed un ritorno del personale in presenza. Ciò andrà sicuramente a determinare una maggiore concorrenza nei confronti delle nostre attività di sportello. Per arginare questa ipotesi negativa si è pensato, unitamente alla direzione, con il consenso del Consiglio della Società, di proporre per 2 giorni alla settimana: il mercoledì ed il venerdì, un'apertura continuata degli sportelli dalle 8.30 alle 16.30, per dare la possibilità all'utenza di usufruire anche dei nostri servizi in pausa pranzo (fascia oraria molto richiesta dall'utenza). Di conseguenza l'orario delle dipendenti della società in queste due giornate terminerà alle 17 anziché alle 18. Tale variazione d'orario sarà sperimentale, per il momento dal 1 luglio al 30 settembre ed il direttore ne monitorerà i risultati.

Il Consiglio all'unanimità approva.

7) Varie ed eventuali

Il Presidente informa il Consiglio che la delegazione di Ovada, sin dall'inizio di questa gestione, che risale al 2017, ha dimostrato difficoltà nella correttezza dei pagamenti sia delle quote associative, che del pagamento del canone di affiliazione. Tanto è che solo in questi ultimi giorni è riuscita a saldare un piano di rientro stipulato, con il precedente direttore, per gli anni 2017-2019, mentre le quote associative da gennaio a maggio 2021, sono state versate soltanto venerdì scorso. La direzione ha mantenuto un carteggio di solleciti ed ha anche provveduto ad una formale diffida secondo i dettami del Codice Civile, a giugno 2020, che non sortì effetto positivo. Nell'ultimo anno il direttore, coadiuvato dall'account commerciale ha tentato di trovare altro soggetto interessato ed affidabile a rilevare la delegazione, infatti l'attuale delegato non avendo rispettato i termini della diffida, dà la possibilità ad ACAL di effettuare un recesso unilaterale ed immediato. Purtroppo però la piazza di Ovada, non è delle migliori, il territorio è in forte recessione e non abbiamo avuto riscontro alle nostre ricerche, né abbiamo da proporre al Consiglio alcun candidato valido. Ad oggi il debito del Delegato ammonta a euro 20.885, pertanto si propone di mantenere un monitoraggio costante della direzione e dell'ufficio contabilità per l'effettuazione dei pagamenti correnti e la

predisposizione di un nuovo piano di rientro da sviluppare in 24 mesi, ma solo con il pagamento corretto delle quote associative dovute mensilmente.

Il Consiglio ed i Revisori approvano all'unanimità.

Non essendovi altri temi da trattare, il Presidente ringrazia i partecipanti e scioglie la riunione
Alle ore 18.50.

Il Segretario – Direttore A.C.
Dott.ssa Barbara Aguzzi
FIRMATO ORIGINALE AGLI ATTI

Il Presidente
Dott. Carlo Lastrucci
FIRMATO ORIGINALE AGLI ATTI