

**VERBALE N. 198 DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
DELL'AUTOMOBILE CLUB CHIETI DEL 30 GIUGNO 2021**

Il giorno trenta del mese di giugno dell'anno duemilaventuno, alle ore 12,00 , previo avviso di convocazione recante prot. n. AC CH/0000033/21 del 22/06/2021 diramato a mezzo e-mail, si è riunito in Chieti, presso la Sede Sociale sita in Piazza Garibaldi 3, il Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Chieti per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) **Approvazioni verbali precedenti riunioni;**
- 2) **Criteri di equilibrio economico-patrimoniale e finanziario dei budget e dei bilanci dell'AC Chieti: fissazione indicatori per il triennio 2021-2023;**
- 3) **Codice di comportamento di Ente: modifiche ed integrazioni per adeguamento a nuove disposizioni ANAC;**
- 4) **Campagna sociale 2022: omaggio a Soci;**
- 5) **Varie ed eventuali.**

In ottemperanza a quanto stabilito dall'art. 73 c.2 del Decreto Legge 17 marzo 2020 n. 18, convertito in Legge 24 aprile 2020 n. 27, la partecipazione alla riunione avviene esclusivamente in videoconferenza mediante l'utilizzo della piattaforma "Google Meet", che garantisce certezza nell'identificazione dei partecipanti e la sicurezza delle comunicazioni.

Sono collegati audio/video da remoto: l'Avv. Mario ALOE', l'Avv. Pierluigi DE VIRGILIIS, la dott.ssa Kathia DI MATTEO, il dott. Sebastiano (Nino) GERMANO, l'Avv. Camillo TATOZZI.

Partecipano alla riunione, anch'essi in collegamento audio/video, il Dott. Paolo DEL ROMANO, la sig.ra Gabriella BUCCI e il dott. Angelo MARRONE, membri effettivi del Collegio dei Revisori dei Conti.

Presso la Sede Sociale, sita in Piazza Garibaldi 3, è presente ed esercita le funzioni di Segretario verbalizzante e di gestore del collegamento il Direttore dell'Ente, Dott. Roberto D'ANTUONO.

Assume la presidenza l'Avv. Camillo TATOZZI, Presidente dell'Ente.

Alle ore 12,00 il Presidente, accertata la presenza del numero legale, dichiara aperta e valida la seduta e dà inizio ai lavori.

1. APPROVAZIONI VERBALI PRECEDENTI RIUNIONI

Il Segretario dà lettura del verbale della riunione del Consiglio Direttivo tenutasi il 31 marzo 2021 e di quella tenutasi il 6 maggio 2021.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

- senza alcuna osservazione e con l'astensione degli assenti in dette sedute;

ALL'UNANIMITA' DELIBERA

(n. 15 / 2021)

- di approvare i verbali delle riunioni del 31 marzo 2021 e del 6 maggio 2021.

2. CRITERI DI EQUILIBRIO ECONOMICO-PATRIMONIALE E FINANZIARIO DEI BUDGET E DEI BILANCI DELL'AC CHIETI: FISSAZIONE INDICATORI PER IL TRIENNIO 2021-2023

Come da circolare ACI prot. n. 59/21 del 30/04/2021 della Direzione Analisi Strategica per le Politiche di Gruppo, il Presidente comunica che, a seguito delle modifiche apportate all'art. 59 dello Statuto ACI approvate dal Ministero per le Politiche Giovanili e lo Sport con Decreto del 7 agosto 2020, i criteri di equilibrio economico-patrimoniale e finanziario, ai quali sono informati i budget e i bilanci degli AA.CC., vengono fissati, con cadenza triennale, dai Consigli Direttivi di ciascun AC sentiti i rispettivi Collegi dei Revisori dei Conti; al Consiglio Generale dell'ACI spetta soltanto la

definizione delle linee guida, alle quali tutti gli AA.CC. devono uniformarsi nella definizione dei predetti criteri.

In sede di prima applicazione del sistema, il Consiglio Generale ACI, nella seduta del 8 aprile 2021, ha individuato quattro specifiche aree di osservazione alle quali sono stati attribuiti pesi diversi (in modo da tenere conto del diverso grado di rilevanza degli stessi): “Area indebitamento verso ACI”; “Area Equilibrio finanziario”; “Area Equilibrio economico” ed “Area Equilibrio patrimoniale”, per ognuna delle quali ha stabilito valori minimi predefiniti di riferimento da rispettare assolutamente.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

- presa visione della circolare prot. n. 59/21 del 30/04/2021 pervenuta dalla ‘Direzione Analisi Strategica per le Politiche di Gruppo’ di ACI;
- uditi l’esposizione del Presidente e i necessari chiarimenti di natura tecnica che vengono richiesti direttamente al responsabile del Servizio di Assistenza Contabile di ACI Informatica, dott. Lombardi, anch’egli collegato audio/video da remoto alla riunione;
- ritenuto di dover fissare valori/obiettivi superiori al valore di riferimento, soprattutto per quegli indicatori che, applicati all’ultimo bilancio approvato, superano già di gran lunga il valore di riferimento;
- con il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti;

ALL’UNANIMITA’ DELIBERA (n. 16 / 2021)

- di adottare, per il triennio 2021-2023, i seguenti valori migliorativi di ciascuno degli indicatori delle aree più sopra citate, riportati nella tabella riassuntiva che viene allegata al presente verbale sotto la lettera A e ne costituisce parte integrante.

3. CODICE DI COMPORTAMENTO DI ENTE: MODIFICHE ED INTEGRAZIONI PER ADEGUAMENTO A NUOVE DISPOSIZIONI ANAC

L’argomento viene rinviato ad una prossima riunione in quanto non è ancora pervenuto il previsto parere dell’OIV dell’ACI, che è stato già richiesto dal Direttore con mail del 17 giugno 2021.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

ne prende atto.

4. CAMPAGNA SOCIALE 2022: OMAGGIO A SOCI

Il Presidente comunica che, dovendo provvedere ad acquistare nuovi oggetti da destinare ad omaggi per i Soci per l’anno 2022, occorre agganciarsi a procedure negoziate esperite da altri AA.CC. in modo da spuntare il prezzo più basso a loro riservato in virtù del più grande quantitativo richiesto.

Il Direttore, pertanto, fa visionare al Consiglio un’offerta, formulata anche agli AA.CC. di Lucca e Varese dalla ditta Sunup Srl di Reggio Emilia, partita Iva: 03496530365, per la fornitura di zainetti in poliestere, chiusura principale con zip, tasca frontale con zip, spallacci e schienale imbottiti, dimensioni cm. 23x40x12, di colore blu, personalizzabili con il marchio AC a un colore.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

- presa visione dell’offerta formulata dalla ditta Sunup Srl di Reggio Emilia e delle specifiche tecniche dell’articolo proposto;
- ritenendo quest’ultimo adatto alle esigenze dell’Ente;
- concordando sul fatto che l’offerta risulti particolarmente conveniente, a seguito delle economie di scala raggiunte con l’aggregazione di più AA.CC. alla fornitura;

ALL’UNANIMITA’ DELIBERA (n. 17 / 2021)

- di acquistare n. 2.000 zaini in poliestere, chiusura principale con zip, tasca frontale con zip, spallacci e schienale imbottiti, dimensioni cm. 23x40x12, di colore blu, personalizzati con il marchio “ACI” e la scritta “Automobile Club Chieti” di colore bianco (foto agli atti), al costo di € 2,03 cadauno + IVA.

5. VARIE ED EVENTUALI

Non ci sono argomenti da trattare.

Non avendo alcun Consigliere richiesto ulteriormente al parola, il Presidente alle ore 12,50 dichiara sciolta la seduta.

Del che il presente verbale, letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO
Dr. Roberto D'ANTUONO

IL PRESIDENTE
Avv. Camillo TATOZZI

ALLEGATO A

AUTOMOBILE CLUB CHIETI										
CRITERI DI EQUILIBRIO ECONOMICO-PATRIMONIALE E FINANZIARIO PER IL TRIENNIO 2021/2023										
(ART. 59 STATUTO ACI)										
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 CHIETI 2021/2023
Indebitamento v/ACI	30,00%	Livello indebitamento v/ACI	100,00%	$\frac{\text{Indebiti_netto_vs_ACI}}{\text{Totale Attivo}}$	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; Totale Attivo - voce Totale Attivo dello Stato Patrimoniale	-39.650 935.583	-4,24%	0%
Equilibrio finanziario	20,00%	Solidità finanziaria	100,00%	$\frac{\text{Flusso di cassa gestione operativa}}{\text{Totale Attivo}}$	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"; Totale Attivo - voce Totale Attivo dello Stato Patrimoniale	99.658 935.583	10,65%	5%
Equilibrio economico	20,00%	Ebitda margin	100,00%	$\frac{\text{Margine Operativo Lordo}}{\text{Valore della Produzione}}$	Indica in quale misura il fatturato si traduce in margine operativo	≥12%	M.O.L. = 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; Valore della Produzione = Voce A) del CE "Valore della Produzione" N.B. le grandezze vanno prese al netto delle partite straordinarie	99.730 370.025	26,95%	20%
Equilibrio patrimoniale	30,00%	Solidità patrimoniale	100,00%	$\frac{\text{Patrimonio Netto}}{\text{Totale Attivo}}$	Adeguatezza del patrimonio netto contabile degli AA.CC. in rapporto al volume degli impieghi	≥15%	Patrimonio Netto = Voce A) del Passivo Patrimoniale; Totale Attivo - voce Totale Attivo dello Stato Patrimoniale	739.106 935.583	79,00%	50%