

VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'AUTOMOBILE CLUB LIVORNO

N. 174 DELL'8/6/2020

Addì 8 del mese di giugno dell'anno 2020, previa regolare convocazione del Presidente dell'Ente, Prof. Franco Pardini, diramata in data 4/6/2020 (prot. n.360/20) 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 3/3/2020;
- 2) Comunicazioni del Presidente;
- 3) Predisposizione Conto Consuntivo 2019 e relativi allegati;
- 4) Approvazione modifiche Regolamento Elettorale;
- 5) Convocazione Assemblea ordinaria dei Soci;
- 6) ACI Livorno Service Surl: esame bozza bilancio consuntivo al 31/12/2019 e relativi allegati; rinnovo carico sociale; nomina del Revisore Unico;
- 7) ACI Livorno Service Surl: flussi informativi e comunicazioni dell'Amministratore Unico;
- 8) Varie ed eventuali.

Alle ore 12,00 risultano presenti il Presidente Prof. Franco Pardini, il Vice-Presidente, Sig. Marco Fiorillo, e i Consiglieri Sig. Riccardo Heusch, Sig. Paolo Contesini e il Dott. Virgilio Marcucci; per i Revisori dei Conti sono presenti il Presidente del Collegio, Rag. Paolo Bassani e il componente Dott. Emanuele Panattoni, mentre risulta assente giustificato il Rag. Gaetano Munafò (MEF).

Assistono alla riunione, per unanime consenso, il Consulente dell'Ente Dr. E. La Greca e il dr. L.F. Baldi Responsabile ACI Livorno Service Surl, mentre funge da Segretario il Dott. M. Minoletti, Direttore "ad interim" dell'Ente.

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

1) Approvazione verbale seduta precedente del 3/3/2020

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

Il Consiglio Direttivo approva il documento all'unanimità.

2) Comunicazioni del Presidente

Il Presidente ricorda ai consiglieri che, a causa dell'emergenza sanitaria dovuta all'epidemia da COVID 19 e dei conseguenti provvedimenti in materia da parte del Governo e della Regione Toscana, che hanno comportato il blocco delle attività produttive - tra cui quelle nel settore "auto motive" - per quasi due mesi, si è provveduto, a seguito di decisione unanime di tutti i componenti del Consiglio comunicata in data 30 marzo agli interessati, alla sospensione del pagamento dei canoni di affitto a favore dell'Ente da parte dei soggetti conduttori per il periodo da marzo a maggio c.a., al fine di contenere il più possibile le conseguenze economiche negative per i soggetti medesimi.

Dopo ampia discussione sul punto sull'opportunità di procedere, oltre alla sospensione dei canoni locativi per il trimestre considerato, anche alla cancellazione dei medesimi, ai fini di una valutazione che tenga conto di un più ampio termine temporale relativo all'andamento generale delle attività complessive dell'ente dopo la riapertura delle attività, il Consiglio delibera di rinviare la decisione in merito alla prossima seduta.

Per quanto riguarda la situazione specifica della società Mattei Parking – beneficiaria anch'essa del provvedimento di sospensione dei canoni di sublocazione, pur continuando l'AC Livorno a corrispondere regolarmente alla proprietà il canone di locazione -, la quale propone da tempo con una certa insistenza l'acquisto di un nuovo impianto di gestione parcheggi di sua scelta esclusiva e in termini temporali molto ridotti, il Presidente comunica che è stata predisposta una replica per cui ipotizzare una scelta di acquisto unilaterale i cui costi risultano contrattualmente a carico dell'AC non può essere considerata un'opzione adeguata. Il Consiglio approva la linea tenuta dal Presidente.

Passando ad altro argomento, con riferimento ai lavori di costruzione per l'impianto di carburante a marchio congiunto Unicoop/ACI Livorno, il Presidente informa che si è tuttora in attesa della convocazione di una Conferenza di servizi tra i soggetti interessati, dalle cui risultanze emergerà la possibilità o meno dell'esclusione dell'obbligo dell'installazione del distributore di metano.

Infine, il Presidente comunica che è appena pervenuta – per la precisione in data 5 giugno 2020 – una nota di risposta da parte della Ragioneria Generale dello Stato alla nota di replica dell'ente del 20 febbraio 2020 riguardo all'elenco delle irregolarità e disfunzioni contenute nella nota del MEF n.234156 del 25.10.2019 a seguito di verifica amministrativo contabile svoltasi nel mese di maggio 2019.

Il Consiglio Direttivo delibera di approfondire le questioni evidenziate anche con l'ausilio di una consulenza da parte di un professionista, che viene individuato nella figura dell'avv. Taddia, già edotto delle problematiche in oggetto in quanto ha già assistito l'ente nella preparazione della precedente nota di replica alle osservazioni del MEF.

3) Predisposizione Conto Consuntivo 2019 e relativi allegati;

Il Consiglio Direttivo:

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

VISTI gli artt. 21 e successivi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità adottato dall'Ente con delibera del Consiglio Direttivo nella seduta del 22/10/2009 e approvato dai Ministeri competenti;

VISTA la circolare MEF/RGS n. 35 del 22/08/2013 avente ad oggetto prime indicazioni per la predisposizione del budget annuale degli Enti Pubblici in contabilità civilistica, ai sensi del Decreto MEF 27/03/2013;

VISTA la Circolare MEF/RGS n. 13 del 24/03/2015 riguardante criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle P.A. in contabilità civilistica e del processo di rendicontazione;

VISTO il D.Lgs. n. 139/2015 (c.d. "Decreto Bilanci"), con il quale sono state apportate alcune modifiche agli articoli del Codice Civile che disciplinano le modalità di redazione del bilancio d'esercizio;

ESAMINATI tutti gli elaborati prodotti relativamente al Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2019 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;

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 2019, nonché la situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Ente al termine dell'esercizio di riferimento;

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

risultato economico	€	338.194
totale attività	€	6.234.703
totale passività	€	2.235.676
patrimonio netto	€	3.999.027

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 ed allegato al bilancio d'esercizio 2019 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;

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

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 2017/2019, approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente nella seduta del 05/12/2016, 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;

VISTO l'art. 9 del predetto Regolamento che dispone che "I risparmi conseguiti in applicazione delle disposizioni del presente Regolamento e quelli realizzati negli esercizi precedenti, per effetto dell'azione di razionalizzazione e di contenimento delle spese già posta in essere dall'Ente, sono destinati al miglioramento dei saldi di bilancio";

ESAMINATA altresì la documentazione relativa al bilancio d'esercizio 2019 della Società in house dell'Automobile Club Livorno, denominata Aci Livorno Service Surl, e preso atto delle risultanze in essa evidenziate;

DOPO ampia ed approfondita discussione in merito, nella quale intervengono tutti i Consiglieri;

SENTITO il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti presente alla riunione

all'unanimità approva il conto consuntivo e i relativi allegati per come sono stati predisposti

E DELIBERA DI

SOTTOPORRE all'approvazione della prossima Assemblea dei Soci di questo Automobile Club il progetto di bilancio d'esercizio al 31/12/2019 così per come è stato sottoposto all'approvazione del Consiglio Direttivo stesso;

TRASMETTERE gli elaborati inerenti il bilancio d'esercizio 2019 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 destinare il risultato economico conseguito nell'esercizio 2019 al miglioramento dei saldi di bilancio in ossequio al "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" dell'Automobile Club Livorno per il triennio 2017/2019; conseguentemente, l'intero ammontare dell'utile d'esercizio 2019, pari a € 338.1944, verrà interamente destinato al miglioramento dei saldi di bilancio, come da Nota Integrativa.

DELEGARE il Direttore dell'Ente a dar seguito a tutti gli adempimenti di pubblicità conseguenti e in particolare ad apporre la propria firma elettronica sui documenti relativi al Bilancio d'esercizio 2019 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) Approvazione modifiche Regolamento elettorale

Il Presidente illustra al Consiglio il testo del Regolamento recante disposizioni sull'assemblea e sullo svolgimento delle procedure elettorali, elaborato sulla scorta dello schema predisposto dal Consiglio Generale di ACI nella delibera dell'11 dicembre 2019 e che si allega al presente sotto la lettera "A".

Dopo ampia discussione, il Consiglio approva all'unanimità il testo del nuovo regolamento, rinviandone l'approvazione definitiva all'assemblea dei soci dell'AC e, a seguire, al Consiglio Generale ACI.

5) Convocazione Assemblea ordinaria dei soci

Il Presidente, sulla base di quanto disposto dall'art.107 del D.L.17 marzo 2020 che, a causa dell'emergenza sanitaria da COVID 19, consente per gli enti e organismi pubblici il differimento del termine di adozione dei rendiconti ordinariamente fissato al 30 aprile, procede a convocare l'Assemblea dei Soci per il giorno 29 giugno 2020 alle ore 9.30 in prima convocazione presso la sede sociale dell'ente sita in Livorno, Via Verdi n.32 e, in caso di mancato raggiungimento del numero legale, in seconda convocazione il giorno 30 giugno 2020, alle ore 17.30, sempre presso la sede sociale, con il seguente ordine del giorno:

1) Approvazione del Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2019 e Relazioni del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti;

2) Approvazione modifiche al Regolamento recante disposizioni sull'Assemblea e sullo svolgimento delle procedure elettorali.

Potranno partecipare all'assemblea i soci che risultino tali alla data di convocazione dell'assemblea e che manterranno la qualità di socio anche alla data di svolgimento dell'assemblea stessa.

In virtù della normativa vigente e delle cautele che devono essere assunte per evitare la diffusione del contagio da COVID-19, la partecipazione all'Assemblea sarà prevista esclusivamente "on line" da remoto in videoconferenza.

6) ACI Livorno Service Surl: esame bozza bilancio consuntivo al 31/12/2019 e relativi allegati; rinnovo cariche sociali e nomina del Revisore Unico

L'Amministratore Unico della società *in house*, sig. Fiorillo, dà lettura della bozza di bilancio della società ACI Livorno Service Surl al 31/12/2019, 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. Rappresenta inoltre che successivamente sarà altresì presentata la Relazione del Revisore Unico e, anche relativamente a tale documento, verranno registrate, ove esistenti, osservazioni o richieste di modifica da parte del Socio controllante.

Il sig. Fiorillo procede a illustrare brevemente i dati di Bilancio, evidenziando il positivo risultato al lordo delle imposte pari a € 11.950,00, che conduce a un utile - al netto delle imposte di € 8.756,00 - pari a € 3.194,00, che, pur se inferiore a quello del precedente esercizio - di € 6.702,00- conferma comunque l'andamento positivo della società, un risultato di consolidamento dell'equilibrio economico della gestione ordinaria e un miglioramento dell'equilibrio finanziario attestato da un *cash flow* più che positivo e un ulteriore miglioramento rispetto agli esercizi precedenti; si sofferma, in particolare, sull'ammontare dell'attivo circolante al 31/12 u.s., pari a € 1.921.178,00 che, rispetto al passato esercizio, ha subito una notevolissima variazione in aumento pari a € 1.010.589,00 (+ 102,34%). Il patrimonio netto ammonta a € 186.134,00 ed evidenzia una variazione rispetto all'esercizio precedente in aumento di € 3.193,00. L'utile di

esercizio sarà destinato per il 95% a riserva straordinaria per un valore di € 3.034,34, il restante 5% pari a € 159,70 a riserva legale. Il Presidente conclude l'esposizione evidenziando che, successivamente alla chiusura dell'esercizio, non si sono verificati fatti di rilievo tali da essere oggetto di illustrazione nella Nota Integrativa. Il Presidente 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, il Presidente 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 e valutazione e dopo aver preso atto della Relazione del Revisore Unico dei Conti, delibera di approvare la bozza 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 chiede quindi al Consiglio di partecipare all'assemblea dell'ACI Livorno Service surl per l'approvazione del bilancio. Il Consiglio Direttivo approva.

Per quanto riguarda il rinnovo cariche sociali e del revisore unico, si propone per gli attuali Amministratore Unico e Revisore unico la proroga di anni uno fino all'approvazione del bilancio al 31/12/2020, al fine di allineare la scadenza del mandato a quella del CD dell'Ente Controllante. Il Consiglio Direttivo approva.

7) ACI Livorno Service Surl; flussi informativi e comunicazioni dell' Amministratore Unico

Ai fini del pieno esercizio del controllo analogo da parte dell'Ente controllante, il sig. Fiorillo desidera illustrare le ultime Determinazioni adottate a partire dall'ultimo Consiglio Direttivo del 3/03/2020 in qualità di Amministratore Unico, peraltro già pubblicate nell'afferente sezione del sito istituzionale:

- Determina N.05/2020 del 17/03/2020 – Proroga Contratto Fornitura Carburante GPL PDV ACI 06 Venturina: proroga del vigente contratto con l'operatore economico Eni Spa, con sede in Roma (00144), P.le E. Mattei, n.1, con C.F. 00484960588 e P.I. 00905811006, per il periodo dal 01/04/2020 e conclusione il 23/07/2020, per la fornitura franco destino di carburante Gpl per autotrazione destinato all'impianto carburanti di proprietà dell'Automobile Club Livorno sito in Campiglia Marittima Fraz. Venturina, Via Aurelia Sud, km. 245, CIG N.7790539C26 - con una diminuzione, pari a Euro/mc 0,0001 + IVA, rispetto a quelle proposte in gara, ferme restando le restanti condizioni di cui al vigente contratto.

A questo punto, l'A.U. pone all'attenzione del Consiglio alcune ulteriori questioni:

- Questioni concernenti il personale:

La data di scadenza del contratto del sig. Taccola Matteo è il 21/07/2020. Il sig. Taccola è stato assunto in data 22/07/2019 con contratto a tempo pieno determinato per la durata di mesi 6 - a seguito di selezione pubblica per titoli ed esami, per consentire alla dipendente sig.ra Evola la fruizione dei permessi per allattamento fino a fine marzo, venire incontro alle necessità della clientela e al contempo incrementare i ricavi dei servizi associativi e dell'assistenza automobilistica, mediante l'apertura al pubblico degli uffici il sabato mattina. Il contratto di lavoro è stato quindi prorogato fino al 21/07/2020, in esecuzione della delibera del Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Livorno n.172/2019 del 17/12/2019. Dopo ampia discussione, il Consiglio approva un'ulteriore proroga di mesi 6 con scadenza pertanto al 20 gennaio 2021.

- Andamento dei flussi del carburante per il periodo Gennaio Maggio 2020:

I dati sono i seguenti:

- Litri caricati: 3.508.389 (-21,1 % su 2019)
- Marginalità Totale pari a €320.609,52 (+18,6% su 2019.)
- Margine a Litro: €0,91383 (+50,4% su 2019)

Da tali dati si può desumere che, nonostante la diminuzione del venduto, la marginalità è invece aumentata in modo significativo, con un valore medio di € 0,06/lt che, nel periodo di "lockdown", ha raggiunto valori anche di € 0,12 lt.

- Logistica carburanti Isola d'Elba: ipotesi potenziamento impianto Portoferraio.

Dal momento che, in futuro, potrebbero non esserci più depositi di carburante sull'isola, al fine di diminuire il numero - e, corrispondentemente, i costi - dei viaggi necessari per il trasporto del carburante una possibile soluzione è stata individuata nell'ampliamento della capacità di stoccaggio dell'impianto, ciò che ridurrebbe anche in maniera rilevante il rischio di rimanere a secco nei periodi critici, come quello estivo.

In sintesi, il lavoro da fare sarebbe quello di installare n.2 (due) nuovi serbatoi da 20 mc che consentirebbero di aumentare la capacità da 40.000 lt a 60.000 lt., con un costo complessivo indicativo di € 67.500,00, dettagliato come segue: 1) Fornitura serbatoi + opere per interro e chiusini: € 37.000,00 (pur con l'incognita della presenza dell'acqua, che in parte è compresa nel costo stimato); 2) Impianto meccanico + 3 collettori: € 15.000,00; 3) Opere edili escluso interro serbatoi: € 5.000,00; 4) Impianto elettrico e messa a terra: € 1.500,00; 5) Impianto elettronico (sonde di livello, etc.): € 3.000,00; 6) Pratiche professionali complete: € 6.000,00. Altresì consigliabile l'installazione di sistema di carico centralizzato soprattutto se i serbatoi vengano installati lontano dagli esistenti (lavoro con costi da definire).

Dopo ampia discussione, Il Consiglio incarica le strutture deputate dell'ente e della società in house di elaborare uno studio di fattibilità del progetto e un'eventuale "business plan" dell'investimento.

- Contratti di fornitura dei carburanti

A causa del periodo di emergenza sanitaria da COVID-19, si cercherà di operare una proroga di mesi sei dei contratti di fornitura carburanti scadenti il 23/07/2020, ovvero fino al 23/01/2021, così da consentire lo svolgimento della prossima gara tramite la necessaria procedura telematica.

Il Consiglio Direttivo ringrazia l'A.U. per la puntuale informativa.

8) Varie ed eventuali

Il consigliere Heusch lamenta che nel periodo di "lockdown" si sia ripetuto da certi settori della politica il consueto attacco strumentale che ha individuato nell'auto la causa principale dell'aumento delle polveri sottili nell'aria (cd" Effetto Vicenza"), quando in realtà è noto che tale aumento è dovuto solo in minima parte (per la precisione al 14%) alla circolazione di mezzi di trasporto. Il consigliere Heusch contesta inoltre l'utilità dell'abbassamento del limite di velocità in certe zone della città da 50 km/h a 30 Km/h e la tendenza a voler costruire ulteriori nuove piste ciclabili – penalizzando così le corsie dedicate alle automobili e ai mezzi di trasporto con corrispondente disagio per la circolazione – quando quelle già esistenti non sono utilizzate.

Infine, con riferimento all'atto di citazione presentato da parte di ASA nei confronti dell'AC Livorno (oltre che di altri soggetti) in data 20 gennaio c.a., già preceduta da una richiesta di risarcimento danni presentata in data 24 settembre 2019 relativamente alla vicenda di una tubazione dell'acquedotto danneggiata durante lavori nell'area di Viale Nievo – lato, il Consiglio incarica l'avvocato Taddia dell'assistenza legale dell'ente.

Alle ore 14,30, essendo esaurito l'esame degli argomenti all'O.d.G., il Presidente dichiara conclusi i lavori consiliari.

F.to Il Segretario
(Dr. M. Minoletti)

F.to Il Presidente
(Prof. F. Pardini)