

CONSIGLIO DIRETTIVO
VERBALE N°265 DEL 19/01/2024

Il giorno diciannove gennaio 2024 alle ore 18,00 a seguito di convocazione, si è riunito il Consiglio Direttivo per discutere e deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. approvazione verbale riunione precedente;
2. ricostituzione del Collegio dei Revisori dei Conti;
3. ratifica delibere del Presidente;
4. presa d'atto determinazioni della responsabile di struttura;
5. linee guida sui criteri di equilibrio economico, patrimoniale e finanziario degli Automobile Club ai sensi dell'art. 59 Statuto ACI e determinazione obiettivi del triennio 2024-2026;
6. Regolamento Whistleblowing;
7. Iniziative Coppa Acerbo;
8. Evento "Sterrare è Umano Trophy";
9. varie ed eventuali.

Sono presenti i componenti del Consiglio Direttivo: Avv. Giampiero Sartorelli, Ing. Sandro Brozzetti, Dott. Riccardo Mantini, Dott. Mattia Giansante, Arch. Alberto Angelini. E' assente...

Per il Collegio dei Revisori dei Conti sono presenti: Sig. Pierluigi Serafini.

Funge da Segretario la Dr.ssa Barbara Falcinelli Direttore dell'Ente.

Alle ore 18,10 il Presidente, constatata la validità della riunione, dichiara aperta la seduta e passa a discutere gli argomenti posti all'ordine del giorno.

1. APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO,

LETTO il verbale n.264 del Consiglio Direttivo della precedente riunione del 30.10.2023;

RILEVATA la piena rispondenza alle decisioni adottate nella citata riunione;

UDITO l'intervento del Presidente, Avv. Giampiero Sartorelli;

DELIBERA (N.01/2024),

all'unanimità dei presenti con l'astensione degli assenti in quella seduta, di ratificare a tutti gli effetti di legge il suddetto verbale.

2. RICOSTITUZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il Consiglio Direttivo,

DATO ATTO CHE:

- con nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze prot. n. 269347 del 27.11.20239 ed assunta al protocollo dell'Ente al n. ACPE/0000205/23 del

27.11.2023 il Signor Ministro dell'Economia e delle Finanze ha comunicato la nomina della dr. Mariano Crisi in servizio presso la Ragioneria Territoriale di Pescara quale componente effettivo del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Automobile Club Pescara per il quadriennio 2019-2023 e come componente supplente la dr.ssa Paola Tangredi;

- che l'organo di controllo è stato formalmente ricostituito nella riunione del 22/12/2023, giusto verbale e che di ciò ne verrà data formale comunicazione ai sensi e per gli effetti dell'art. 19 commi 1 e 2 del d. lgs. 30.6.2011 n. 123 al Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, Ispettorato Generale di Finanza - PEC: rgs.ragioniereregenerale.coordinamento@pec.meg.gov.it igf.ufficio3.rgs@mef.gov.it - dcp.dag@pec.mef.gov.it;
- che l'organo di controllo è così composto:
 - o Rag. Pierluigi Serafini - Presidente
 - o Rag. Ciattoni Bonifacio - Componente
 - o Dr. Mariano Crisi - Componente effettivo in rappresentanza del M.E.F.
 - o Dr.ssa Paola Tangredi - Componente supplente in rappresentanza del M.E.F.

VISTO l'art. 56 dello Statuto ACI;

DELIBERA (N.02/2024) all'unanimità dei presenti,

- DI PRENDERE ATTO della ricostituzione del Collegio dei Revisori dei conti per il quadriennio 2023-2027 così come in premessa formalizzato;
- Di AUTORIZZARE la direzione dell'Ente ad adempiere ad ogni ulteriore atto necessario e consequenziale compresa la liquidazione delle spettanze il cui importo annuo lordo è determinato dal Decreto Interministeriale del Sottosegretario di Stato alla Presidenza del Consiglio dei Ministri con Delega al Turismo di concerto con il MEF del 18.11.2008 e pari ad euro 1.550,00 lordi per il Presidente del Collegio dei revisori dei Conti ed euro 1.300,00 lordi per i Componenti effettivi.

3.RATIFICA DELIBERA DEL PRESIDENTE

IL CONSIGLIO DIRETTIVO,

PREMESSO che il Presidente dell'Ente, Avv. Giampiero Sartorelli, ha adottato la seguente delibera:

- delibera n. 299 "Concessione patrocinio gratuito evento 25 / 28 APRILE 2024 "STERRARE È UMANO TROPHY";

CONSIDERATO che vi era la necessità e l'urgenza di procedere in merito al fine di adempiere con efficienza e celerità alla funzionalità tecnico/amministrativa dell'Ente;

RICONOSCIUTI, come sopra specificato, i motivi indifferibili che legittimavano il Presidente ad assumere tale provvedimento in ottemperanza alle norme Statutarie;
VISTO lo Statuto dell'Ente;
UDITO l'intervento del Responsabile di struttura in merito;
DELIBERA (N. 03/2024) all'unanimità dei presenti di ratificare a tutti gli effetti di legge la delibera del Presidente n. 299 afferente gli argomenti in premessa evidenziati.

4. PRESA D'ATTO DETERMINAZIONI RESPONSABILE DI STRUTTURA

IL CONSIGLIO DIRETTIVO,
PREMESSO che la Responsabile di struttura nell'esercizio delle sue funzioni, in linea con disposizioni di legge vigenti e dei Regolamenti interni dell'Ente, ha adottato le seguenti determinazioni:

- determinazione n. 380/2023 "approvazione budget di gestione 2024";
- determinazione n. 381/2023 "acquisto cornici per tele arredamento ufficio";
- determinazione n. 382/2023 "acquisto omaggi sociali 2024";
- determinazione n. 383/2023 "acquisto omaggio floreale Santini";
- determinazione n. 384/202 "acquisto servizio Citynews articolo IlPescara";
- determinazione n. 385/2023 "affidamento servizio pulizie dicembre 2023 . novembre 2026";
- determinazione n. 386/2023 "acquisto materiale promozione associativa AC";
- determinazione n. 387/2023 "acquisto targa per servizio istituzionale";
- determinazione n. 388/2023 "servizio accoglienza riunione fine anno 2023 Delegazioni ACI";
- determinazione n. 389/2023 "rimborsi autoscuole spese materiale promo informativo e corsi Vallelunga";
- determinazione n. 390/2023 "Tessera ACI Azienda e ACI Storico";

PRENDE ATTO

delle determinazioni del Responsabile di struttura dal n. 380/2023 al n. 390/2023 conservate agli atti.

5. LINEE GUIDA SUI CRITERI DI EQUILIBRIO ECONOMICO, PATRIMONIALE E FINANZIARIO DEGLI AUTOMOBILE CLUB AI SENSI DELL'ART. 59 STATUTO ACI: DETERMINAZIONE OBIETTIVI TRIENNIO 2024-2026;

IL CONSIGLIO DIRETTIVO all'unanimità dei presenti,

VISTE le modifiche dell'art. 59 dello Statuto dell'ACI, approvate dal Ministero per le Politiche Giovanili e lo Sport con Decreto del 7 agosto 2020, che prevedono i criteri di equilibrio economico-patrimoniale e finanziario ai quali sono informati i budget e i bilanci degli AA.CC.;

PRESO ATTO delle linee guida fissate dal Consiglio Generale ACI nella seduta dell'8 aprile 2021 e comunicate all'Ente con Circolare ACI prot. A2B5A4B/00000036/23 del 10.11.2023;

CONSIDERATO che è attribuita ai Consigli Direttivi degli Automobile Club la funzione di fissare, con cadenza triennale e sentiti i rispettivi Collegi dei Revisori dei Conti, gli obiettivi triennali 2024/2026 di cui all'art. 59 del sopra richiamato articolo di Statuto;

CONSIDERATO che:

- la responsabile di struttura dr.ssa Barbara Falcinelli ha trasmesso con prot. ACPE/0000003/24 del 12/01/2024 il documento istruttorio di cui all'allegato n. 1 con il quale si evidenzia la piena rispondenza della situazione attuale dell'Ente ai target di riferimento fissati da ACI e di seguito sintetizzati dal cruscotto di indicatori predisposti allo scopo;

LINEE GUIDA EQUILIBRIO ECONOMICO, PATRIMONIALE E FINANZIARIO ART. 59 STATUTO ACI TRIENNIO 2024/2026									
PESO	INDICATORI E PARAMETRI	SERIE STORICHE			SERIE PROSPETTICHE			TARGET RIFERIMENTO	OBIETTIVI 2024/2026 PRO POSTA Consiglio Direttivo
		BILANCIO 2020	BILANCIO 2021	BILANCIO 2022	BUDGET DEFINITIVO 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025		
	RISULTATO D'ESERCIZIO	89.706,00 €	75.167,00 €	57.456,00 €	18.053,00 €	16.232,00 €	30.150,00 €		
	AMMORTAMENTI	5.276,00 €	5.236,00 €	5.285,00 €	7.300,00 €	7.300,00 €	7.400,00 €		
	DIFF. VALORE - COSTO PRODUZIONE	113.597,00 €	100.368,00 €	79.037,00 €	55.903,00 €	55.882,00 €	62.400,00 €		
	RESIDUO PIANO DI AMMORTAMENTO DEBITO V/ACI	70.049,00 €	56.039,00 €	42.029,00 €					
	CREDITI V/AQ SCADUTI DA ESTRATTO CONTO DAF	20.790,00 €	23.753,00 €						
	INDEBITAMENTO NETTO V/ACI (RATE SCADUTE E A SCADERE DEBITI V/AQ - CREDITI ACI SCADUTI)	49.259,00 €	32.287,00 €	42.029,00 €	28.019,00 €	14.009,00 €	- €		
30%	TOTALE ATTIVO	668.507,00 €	730.623,00 €	789.788,00 €	928.261,00 €	911.560,83 €	972.201,33 €	=<10%	10%
	LIVELLO DI INDEBITAMENTO V/ACI	7,37%	4,42%	5,32%	3,02%	1,54%	0,00%		
	FLUSSO CASSA GESTIONE OPERATIVA	85.206,00 €	83.400,00 €	88.691,00 €	92.974,67 €	90.993,17 €	92.735,67 €		
20%	TOTALE ATTIVO	668.507,00 €	730.623,00 €	668.507,00 €	928.261,00 €	911.560,83 €	972.201,33 €	=>2%	2%
	SOLIDITA' FINANZIARIA	12,75%	11,41%	13,27%	10,02%	9,98%	9,54%		
	MARGINE OPERATIVO LORDO	118.873,00 €	105.804,00 €	84.322,00 €	63.303,00 €	63.182,00 €	69.800,00 €		
20%	VALORE PRODUZIONE	420.771,00 €	445.569,00 €	437.054,00 €	442.553,00 €	438.982,00 €	440.000,00 €	>=12%	12%
	EBITDA MARGIN	28,25%	23,70%	19,29%	14,28%	14,39%	15,86%		
	PATRIMONIO NETTO	371.913,00 €	447.079,00 €	504.535,00 €	522.588,00 €	538.920,00 €	568.970,00 €		
30%	TOTALE ATTIVO	668.507,00 €	730.623,00 €	668.507,00 €	928.261,00 €	911.560,83 €	972.201,33 €	>=15%	15%
	SOLIDITA' PATRIMONIALE	55,63%	61,19%	75,47%	56,30%	59,11%	58,52%		

- la situazione aggiornata del piano di ammortamento del debito residuo verso ACI è riportato nel prospetto dettagliato riportato di seguito:

residuo debito al 31.12.2024: € 14.009.00

residuo debito al 31.12.2025: zero.

SENTITO il Collegio dei Revisori dell'Ente che, come da relazione allegata, esprime parere favorevole alla determinazione degli obiettivi così come determinati nella presente delibera;

RITENUTO, anche sulla base delle proiezioni elaborate dalla responsabile di struttura in ordine ai dati dell'attivo patrimoniale e del flusso di cassa della gestione operativa

in base al criterio dell'interpolazione lineare, di definire prudenzialmente gli obiettivi del triennio 2024/2026 pari al target di riferimento minimo per ogni indicatore;

DELIBERA (N. 04/2024) all'unanimità dei presenti

- di ritenere la premessa come parte integrante della presente delibera;
- di definire gli obiettivi inerenti agli indicatori degli equilibri economici finanziari e patrimoniali di cui all'art. 59 dello Statuto ACI definiti dal Consiglio Generale ACI per il triennio 2024/2026 pari ai rispettivi target di riferimento minimi come di seguito:
 - a) LIVELLO DI INDEBITAMENTO ACI: **10%** (DIECI PER CENTO);
 - b) SOLIDITA' FINANZIARIA: **2%** (DUE PER CENTO);
 - c) EBITDA MARGIN: **12%** (DODICI PER CENTO);
 - d) SOLIDITA' PATRIMONIALE: **15%** (QUINDICI PER CENTO);
- di dare incarico alla responsabile di struttura affinché trasmetta la suddetta delibera alla competente Direzione ACI.

6. REGOLAMENTO WHISTLEBLOWING

La Responsabile di Struttura illustra l'innovazione normativa del Decreto Legislativo n. 24/2023, attuativo della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019, che ha introdotto nell'ordinamento italiano la nuova disciplina del Whistleblowing, istituto giuridico inizialmente normato dalla Legge n.190/2012 (cd. legge anticorruzione), con cui si individuava, nell'alveo di un sistema organico di prevenzione della corruzione, il fenomeno volto alla protezione delle persone che segnalano violazioni e/o illeciti potenzialmente lesivi dell'interesse pubblico o dell'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato di cui siano venuti a conoscenza in ragione del proprio ufficio (cd. whistleblowers).

Tali modifiche normative hanno reso evidente la necessità per ACI di predisporre un Regolamento per la protezione delle persone che segnalano violazioni e/o illeciti, funzionale e rispondente alle previsioni normative che trovi applicazione tanto per l'Automobile Club d'Italia che, in ossequio all'art. 36 dello Statuto dell'Ente, per i singoli Automobile Club; ciò allo scopo di assicurare strumenti organizzativi armonici che garantiscano comportamenti omogenei nell'ambito della Federazione attraverso indicazioni operative coerenti in merito all'oggetto, ai contenuti, ai destinatari, alle modalità di trasmissione delle segnalazioni nonché alle forme di tutela garantite ai soggetti coinvolti, con particolare riferimento alla tutela della riservatezza dei whistleblower.

In relazione a quanto precede il Consiglio Generale dell'Ente nella seduta del 13 dicembre 2023 ha approvato nel testo allegato il Regolamento Whistleblowing che trova immediata applicazione in ACI e, previo formale recepimento da parte del Consiglio Direttivo, negli AACC;

Il Consiglio Direttivo, all'unanimità dei presenti

DELIBERA (N. 05/2024)

di ritenere la premessa come parte integrante della presente delibera ed approva il formale recepimento del Regolamento Whistleblowing che trova immediata applicazione nell'AUTOMOBILE CLUB PESCARA.

7. INIZIATIVE COPPA ACERBO

Il Presidente illustra l'attuale situazione e le possibili iniziative in funzione della ricorrenza del centenario della Coppa Acerbo.

Il Consiglio, all'unanimità dei presenti, rinvia la discussione in merito ad altra data da definirsi.

8. EVENTO "STERRARE E' UMANO TROPHY"

Il Presidente chiede alla Responsabile di Struttura di illustrare la richiesta di collaborazione ricevuta da parte dell'associazione "Sterrare è Umano".

La Dr.ssa Barbara Falcinelli riferisce che, per il tramite della ASD Fuoristrada Abruzzo che intende proporre un evento con veicoli 4X4 su un percorso sterrato, è stata contattata dal Presidente dell'Associazione "Sterrare è umano". Quest'ultima svolge attività per tutto ciò che riguarda l'off road su due ruote: Enduro e Maxi enduro. Hanno come tesserati un gran numero di piloti e followers sui social media.

L'associazione è stata eletta SMART AMBASSADOR per conto dal Dipartimento Sviluppo economico e Turismo della Regione Abruzzo. Lo scorso 2023 è stata organizzata la seconda edizione dello Sterrare è Umano Trophy.

La manifestazione è considerata tra i più importanti eventi nazionale mototuristici adventouring autorizzato dalla Federazione Motociclistica Italiana. Nel 2024 è in programma la terza edizione dal 25 al 28 aprile. A tal fine è stata inoltrata formale richiesta di patrocinio gratuito. Inoltre, da parte dell'Associazione sarebbe auspicabile avere l'Automobile Club Pescara come partner dell'evento, data la possibilità della logistica che consentirebbe uno spazio specifico alle nostre attività istituzionali e promozionali, con la realizzazione di una convenzione ad hoc ed iniziative congiunte da individuare anche insieme ad altri soggetti privati e/o pubblici;

Il Consiglio Direttivo,

DELIBERA (N. 06/2024)

- di appoggiare l'iniziativa che potrebbe consentire di avvicinare e far conoscere le attività dell'Ente e del marchio ACI, anche nel mondo motociclistico;
- di incaricare la Responsabile di Struttura a coordinare le attività con l'Associazione "Sterrare è Umano" ed altri possibili soggetti coinvolti nell'iniziativa.

8.VARIE ED EVENTUALI

RINNOVO CONVENZIONI TESSERE ACI

Il Presidente propone ai presenti il rinnovo delle convenzioni in essere per le tessere ACI GOLD e SISTEMA con IKEA e COOP ADRIATICA al prezzo scontato rispettivamente di 16 e 20 euro (€83 GOLD invece di €99 e €59 SISTEMA invece di €79) e delle iniziative promozionali sulla tessera CLUB per le licenze esport online e per il rinnovo patente a 25 euro invece di 35.

Il Consiglio Direttivo dopo breve discussione,

ALL'UNANIMITÀ DELIBERA (n. 07/2024) :

- di approvare la proroga per tutto il 2024 delle scontistiche riservate ai soci COOP ADRIATICA e IKEA per le tessere ACI GOLD e SISTEMA (euro 16 e 20);
- di approvare la proroga della scontistica di 10 euro sulle tessere ACI CLUB (25 euro invece di 35) per i rinnovi delle patenti.

Non essendovi altro, la riunione termina alle ore 19.20.

AUTOMOBILE CLUB PESCARA
Il Segretario
Dr.ssa Barbara Falcinelli

AUTOMOBILE CLUB PESCARA
Il Presidente
Avv. Giampiero Sartorelli