

**Verbale del Consiglio Direttivo
n. 2 del 18 marzo 2024**

Oggi, 18 marzo 2024, presso la Sede dell'Automobile Club del Ponente Ligure, sita in Via Tommaso Schiva 11/19, alle ore 11.30 si è riunito il Consiglio Direttivo, regolarmente convocato, per discutere il seguente ordine del giorno:

1. Approvazione verbale seduta precedente.
2. Comunicazioni.
3. A.C. Ponente Ligure Servizi Srl: andamento società e chiusura bilancio di esercizio 2023.
4. ACPL: approvazione bilancio di esercizio 2023.
5. Approvazione aggiornamento Codice di Comportamento di Ente previa ricezione parere dell'OIV.
6. Determinazione del canone per l'uso del marchio ACI da applicare alla nuova delegazione di città a Savona – gestita da 3B CONSULTING DI BRIANO SIMONE & C. SNC
7. Varie ed eventuali.

Constatazione presenze per il Consiglio Direttivo

N.	Titolo, Nome, Cognome	Carica	Presenza	Assenza
1	Sergio Maiga	Presidente	x	
2	Franco Peirano	Vice Presidente	x	
3	Alessandro Deveronico	Vice Presidente	x	
4	Maria Luisa Paglieri	Consigliera	x	
5	Piersandro Boccone	Consigliere (Categorie Speciali	x	

Constatazione presenze per il Collegio dei Revisori dei Conti

N.	Titolo, Nome, Cognome	Carica	Presenza	Assenza
1	Giancarlo Sciolli	Revisore effettivo - Presidente	x	
2	Marco Tamietto	Revisore effettivo		x
3	Aldo Luciano Praticò	Revisore di nomina ministeriale		x

Funge da segretario, a norma di Statuto, il Direttore, Dott.ssa Brunella Giacomoli. Il Presidente, avendo constatato la presenza del numero legale dei Consiglieri dichiara aperta la seduta. Si passa ora alla discussione degli argomenti posti all'ordine del giorno.

1. Approvazione verbali seduta precedente

Viene data lettura del verbale n. 1 del 30 gennaio 2024 anticipati agli Organi via email in sede di convocazione della presente riunione; dopodiché il Presidente chiede se siano necessari chiarimenti od osservazioni.

I Consiglieri approvano all'unanimità il verbale del Consiglio Direttivo n. 1 del 30 gennaio 2024.

2. Comunicazioni.

Il Presidente comunica quanto segue:

- a) Dalla delegazione PL013 di Millesimo "Agenzia Drive" è pervenuta la risposta in merito alla richiesta della direzione di giustificare come possa aver concesso ad un Club ASI "Club Ruote d'Epoca Valbormida" di avere sede legale presso i locali sede della stessa Delegazione ACI. La risposta non è esaustiva, tuttavia, in attesa che ad ACI STORICO sia abilitato come "Ente Certificatore", saranno presi i provvedimenti conseguenti.
- b) Il Consiglio Generale dell'ACI nella riunione del 24 gennaio scorso ha accolto la domanda di adesione all'ACI presentata dal Ferrari Club Italia con decorrenza 01/02/2024. Tale prestigioso Club entra di diritto a far parte dell'Assemblea dell'Ente.
- c) Dalla Direzione Sistemi Informativi e Innovazione è pervenuta la comunicazione circa l'attivazione degli strumenti di monitoraggio statistico sui visitatori dei siti degli AACC. Sarà quindi necessario accordarsi col referente DSII sul territorio per concordare l'estrazione dati che gli AC riterranno utili per una migliore consapevolezza sull'attrattività del sito in vista di eventuali migliorie.
In vista del pensionamento dell'attuale direttore, convenendo tutti i Consiglieri, il Presidente ritiene opportuno concordare le specifiche del monitoraggio dopo la nomina di un nuovo direttore, che dovrebbe avvenire entro il 1 aprile.
- d) In riferimento alla strategia per la valorizzazione del Marchio del "Rallye Sanremo", già registrato alla CCIAA, il Presidente, convenendo con tutti i Consiglieri, intende proporre una convenzione con il Polo Universitario Imperiese – decentramento dell'Università di Genova – al fine di valutare la possibilità di attivare una ricerca sulle ricadute economico-turistiche della Manifestazione Automobilistica Sportiva, di cui quest'anno ricorre la 71^a edizione, nel territorio provinciale. Una simile ricerca è già stata fatta dall'Università di Sassari. Invita pertanto la direzione di affidare alla segreteria l'incarico di pianificare gli opportuni contatti per l'eventuale avvio del progetto.
- e) Il Presidente informa che è pervenuto l'invito per la Cena di Gala del 120° anniversario dalla fondazione dell'AC Genova. Purtroppo per inderogabili impegni assunti gli sarà impossibile partecipare e vorrebbe delegare a rappresentare l'Ente un altro collega consigliere ma, purtroppo, anche gli altri colleghi hanno già assunto impegni per la data del 13 aprile 2024.

3. A.C. Ponente Ligure Servizi Srl: andamento società e chiusura bilancio di esercizio 2023. Il

Presidente invita il Direttore a relazionare sull'andamento della Società sulla base degli atti pervenuti all'Ente Socio circa la chiusura del bilancio di esercizio 2023, quali la Relazione del Presidente sulla gestione, il report consuntivo della produzione 2023 la relazione sulla gestione e quella sul governo societario, con l'allegato programma di valutazione del rischio aziendale e relativo esito circa il monitoraggio degli indicatori e la nota integrativa.

Il CdA della Società ha approvato tali atti in data odierna.

La Società lungo l'esercizio 2023 ha osservato quanto prescritto dal regolamento di governance in merito al controllo ex ante ed in itinere, avendo presentato all'Ente il budget adottato e periodicamente un'esaustiva rappresentazione dell'andamento economico-patrimoniale e finanziario.

Per quanto riguarda il fronte della **produzione di sportello**, a chiusura 2023 la società ha realizzato

incassi netti per € 531.494,86 determinando maggiori ricavi netti per € 50.428,80 rispetto all'anno precedente (dato produzione 2022 = € € 481.066,06).

Nel dettaglio i maggiori ricavi sono dovuti al nuovo sistema di riscossione PagoPA che prevede una maggior provvigione sull'aggio di esazione ed un soddisfacente aumento della clientela sui servizi legati alla consulenza automobilistica (Patenti e pratiche auto) legato alla professionalità del personale dipendente e al perdurare del contingentamento degli accessi agli uffici del PRA e della Motorizzazione.

Per quanto relativo all'attività associativa sono state prodotte 4.850 associazioni a fronte delle n. 4.645 del 2022 (+205 Soci nuovi soci) e inoltre la Società è rimasta assegnataria dei premi in buoni digitali per un ammontare pari a € 1000,00 messi in palio dalla Direzione attività associative dell'ACI, che saranno resi disponibili nei prossimi mesi.

SCOSTAMENTO DEI RISULTATI DI ESERCIZIO DALLE PREVISIONI DI BUDGET

Per quanto riguarda il bilancio di esercizio 2023 si evidenziano a questo punto gli scostamenti principali rispetto alla previsione dei costi e dei ricavi del budget 2023 approvato dal CdA della Società in data 14/12/2022, e recepito con delibera dell'Ente Socio ACPL n. 8 del 20 marzo 2023 ai sensi dell'art. 6.3 del Titolo VI dell'RdG citato:

RICAVI

I ricavi erano previsti per complessivi € 545.890,00.

Sono stati consuntivati ricavi per € 596.901,00 con uno scostamento pari a + €

51.011,00 **COSTI**

I costi erano previsti per complessivi € 544.880,00.

Sono stati consuntivati costi per € 571.902,00 con uno scostamento pari a + € 27.022,00

RISULTATO DI ESERCIZIO

A fronte di un risultato preventivato ante imposte per € 860,00 il risultato d'esercizio, ante imposte, rileva + € 24.550,00 con uno scostamento pari a € +23.690,00.

I risultati di sintesi rappresentativi della gestione del Bilancio 2023 sono i seguenti (Allegato sub 2): Ricavi della produzione € 596.901,00

Costi della produzione € 571.902,00 (di cui € 394.508,00 per spese del personale) Margine operativo lordo € 24.885,00 (esclusi ammortamenti per € 1.391,00) Utile di esercizio € 17.202,00

Patrimonio netto € 94.654,00

Disponibilità liquide € 199.001,00

La Società nel corso del 2023 ha avuto un costante e pedissequo confronto con l'Ente Socio per il tramite della sua direzione e in particolare per quanto riguarda le informazioni utili al controllo ex ante ed in itinere sull'andamento economico, patrimoniale, finanziario, come anche sulla la gestione delle tre sedi operative e del personale ed in ossequio al principio del controllo analogo.

Con delibera presidenziale in data 30 marzo 2023 viene adottato il PTPCT della Società per il triennio 2023-2025, ratificata dal CdA con deliberazione n. 3 del 17/04/2023 su proposta della relativa RPCT. Detto Piano, qualora non si realizzino eventi corruttivi, mantiene validità triennale e si trova ospitato, insieme a tutti gli opportuni allegati, sul sito dell'Ente Socio alla sezione Società Trasparente.

Passa ad illustrare la relazione sul governo societario ex art. 5.4 del regolamento di governance

delle società partecipate dall'ACPL, soffermandosi in particolare sul Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale, in vigore dal 04 giugno 2021. Dal monitoraggio effettuato sull'esercizio 2023 chiuso, non sono emerse criticità poiché gli indici e i margini da tenere sotto controllo come previsti dal suddetto programma sono stati rilevati tutti sotto le soglie di allerta.

La Direzione fa presente che la Società ha provveduto spontaneamente a corrispondere ulteriore somma pari a € 15.000,00 per l'utilizzo del marchio ACI rispetto ai 36.000 annui pattuiti a suo tempo e, a fronte di tale adeguamento del Marchio, le è stato verbalmente proposto di richiedere a questo Consiglio la rinuncia al dividendo prevista nel contratto di servizio 2016/2025.

Dopo analisi della documentazione a disposizione e ampio dibattito

Il Consiglio Direttivo

- Visti agli atti di predisposizione del Budget 2023 e del Progetto di Bilancio 2022 dell'AC Ponente Ligure Servizi Srl ed in particolare:

- o La Relazione del Presidente dell'A.C. Ponente Ligure Servizi Srl sulla gestione 2023*
- o La nota integrativa al bilancio 2023*
- o Il prospetto di bilancio per l'esercizio 2023*
- o Il rendiconto finanziario dell'esercizio 2023*
- o L'informativa sul contenimento della spesa ex dl 101/2013*
- o Il consuntivo della produzione delle tre sedi operative per l'anno 2023*
- o La Relazione sul Governo Societario e le risultanze del sistema di monitoraggio - Preso*

atto di quanto esposto dalla Direzione circa l'andamento economico, patrimoniale e finanziario di detta Società in house;

- Considerato che la Società, nel corso dell'esercizio 2023, con periodicità costante, ha ottemperato ed osservato quanto previsto nel vigente Regolamento di Governance adottato dall'ACPL in relazione al controllo analogo ex ante ed in itinere, così come comprovato dalle deliberazioni assunte nel corso del 2023 per l'approvazione dei documenti presentati, fra i quali il budget 2024;*
- Considerato che il progetto di bilancio 2023 ante imposte di detta Società presenta uno scostamento positivo di € +23.690,00 rispetto a quanto preventivato nel budget 2023 (pari a € 860,00) predisposto dal Cda della Società il 14/12/2022 e approvato da questo Consiglio con deliberazione n. 8 del 20/03/2023;*
- Udito il riferimento della Direzione in merito alla proposta di rinunciare al dividendo dell'utile della Società previsto nel Contratto di Servizio 2016/2025, avendo la Società corrisposto spontaneamente un adeguamento del corrispettivo per l'uso del Marchio ACI pari a ulteriori 15.000 euro rispetto alla somma pattuita di € 36.000/annui*

All'unanimità delibera

- Approvare la relazione sul governo societario e relativo monitoraggio sulla valutazione del rischio di crisi d'impresa per l'anno 2023, il progetto di Bilancio di Esercizio 2023 con la relativa documentazione presentati dall'A.C. Ponente Ligure Servizi Srl.*
- Rinunciare al dividendo dell'utile della Società previsto nel Contratto di Servizio 2016/2025, avendo la Società corrisposto spontaneamente un adeguamento del corrispettivo per l'uso del Marchio ACI pari a ulteriori € 15.000,00 rispetto alla somma pattuita di € 36.000/annui.*

4. ACPL: approvazione bilancio di esercizio 2023.

Il Presidente informa che il risultato economico dell'esercizio 2023 rileva un margine operativo lordo positivo per € 69.243,00 informando che, con l'impegno di amministratori, direzione e personale, l'Ente ha provveduto ad onorare il saldo del debito verso ACI, grazie anche all'approvazione della sospensione, da parte dell'Ente Federante, fino al 2023, delle rate del piano di rientro per il ripianamento del debito, a fronte della richiesta che il Consiglio aveva promosso, dato il perdurare delle criticità legate alla situazione pandemica, di cui alla nota ACI n. 009/0005805/2021 del 28/10/2021.

Passa quindi ad illustrare la propria relazione e la nota integrativa, redatta in conformità ai criteri di cui al Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Il Presidente del Collegio dei Revisori, Rag. Giancarlo Sciolli, dà ora lettura della relazione di competenza, redatta dal Collegio nel verbale n. 2 in data odierna, dove è espresso il parere favorevole all'approvazione dello stesso, avendo altresì l'Ente agito nel rispetto del Regolamento di contenimento della spesa per il triennio 2023/2025, adottato ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2, commi 2 e 2-bis, del decreto legge 31 agosto 2013, n.101, convertito con legge 30 ottobre 2013, n.125. Il regolamento di contenimento della spesa adottato dall'AC è in vigore dal 19.12.2013 ed il Consiglio Direttivo ha provveduto con Delibera n° 3 di cui al Verbale n° 6 del 24/10/2022 a ratificare la delibera presidenziale di approvazione n. 4 del 10/10/2022 relativa all'aggiornamento della vigenza per il triennio 2023-2025.

Raccomanda tuttavia ancora un attento monitoraggio delle spese relative all'organizzazione delle manifestazioni sportive.

Interviene il Presidente Maiga sottolineando che, in presenza entrate rilevanti e che permettono la copertura di tutti i costi da sostenere nell'ordinaria gestione, come ormai capita dalla realizzazione del processo di accorpamento, le manifestazioni sportive devono essere ritenute un investimento per l'AC in quanto Ente a vocazione sportiva, sia per soddisfare le aspettative dei numerosi soci e appassionati di tale Sport, sia per il ritorno di immagine dell'ACPL che, organizzando tale ~~e-i Gara-e~~, incrementa notevolmente l'afflusso turistico con importanti ricadute economiche anche per il territorio del ponente ligure. Propone perciò, a ridosso della consuntivazione delle entrate e delle spese realizzate con le manifestazioni sportive, di approntare un'ipotesi di chiusura prospettica del bilancio di esercizio annuale dell'ACPL in modo tale che il budget possa essere rimodulato di conseguenza.

Dal punto di vista della gestione rileva l'ottimo risultato della produzione associativa diretta che, in chiusura d'esercizio, pari a 7,417 associati (+ 395 soci rispetto al 2022); sono quindi state prodotte 218 nuove fidelizzazioni per un totale di n. 2.040 soci fidelizzati che rappresentano il 28,5% degli associati di sportello, mentre il portafoglio associativo complessivo ammonta a n. 10.876 soci (+ 441 soci rispetto al 2022). Ciò grazie anche alle 11 delegazioni e alle 6 autoscuole a marchio ACI Ready2Go. Inoltre è da encomiare in tal senso anche l'impegno profuso dal personale delle sedi operative di Imperia, Savona e Sanremo, gestite dalla Società in house.

Propone quindi di destinare l'utile pari a € 70.165,00 alla diminuzione del deficit patrimoniale dell'Ente.

Dopo ampio dibattito, non essendovi ulteriori interventi, viene richiesto al Consiglio di deliberare in merito al bilancio di esercizio 2023

Il Consiglio Direttivo

- Udita la relazione del Presidente e considerato quanto contenuto nella nota integrativa e nei documenti che compongono il bilancio;

- Preso atto del parere favorevole del Collegio dei Revisori dei conti giusta verbale n. 2 del 18 marzo

2024;

-Preso atto che l'Ente ha agito nel rispetto del Regolamento di contenimento della spesa per il triennio 2023/2025, adottato ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2, commi 2 e 2-bis, del decreto legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito con legge 30 ottobre 2013, n. 125 e approvato con deliberazione del Presidente n. 4 del 10/10/2022, ratificata dal Consiglio Direttivo con Delibera n° 3 di cui al Verbale n° 6 del 24/10/2022

All'unanimità delibera

- *Approvare il bilancio di esercizio 2023 proponendo all'Assemblea dei Soci di destinare l'utile prodotto, pari ad € 70.165,00, alla diminuzione del deficit patrimoniale dell'Ente, avendo agito nel rispetto del Regolamento di contenimento della spesa per il triennio 2023/2025, adottato ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2, commi 2 e 2-bis, del decreto legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito con legge 30 ottobre 2013, n. 125 e approvato con deliberazione del Presidente n. 4 del 10/10/2022, ratificata dal Consiglio Direttivo con Delibera n° 3 di cui al Verbale n° 6 del 24/10/2022, esprimendo altresì grande soddisfazione per i risultati descritti dal Presidente.*
- *Accogliere la proposta del Presidente di approntare un ipotesi di chiusura prospettica del bilancio di esercizio annuale dell'ACPL in modo tale che il budget possa essere rimodulato di conseguenza, a ridosso della consuntivazione delle entrate e delle spese realizzate con le manifestazioni sportive.*

5. Approvazione aggiornamento Codice di Comportamento di Ente previa ricezione parere dell'OIV.

Il Presidente invita la Direzione a relazionare in merito. La Dott.ssa Giacomoli informa che, a seguito del DPR 81/2023 che ha apportato modifiche all'originario DPR 62/2013 in materia di Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici, corre l'obbligo per gli Enti della Pubblica Amministrazione di aggiornare il proprio codice di comportamento relative soprattutto all'utilizzo dei social e delle nuove tecnologie.

Ai sensi dell'art. 54, comma 5 del Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165: "Ciascuna pubblica Amministrazione definisce, con procedura aperta alla partecipazione e previo parere obbligatorio del proprio organismo indipendente di valutazione, un proprio codice di comportamento....". La bozza del codice, con i relativi allegati e la Social Media Policy di ACI, è stata inviata a tutti i Consiglieri dell'ACPL (che affermano di averla ricevuta e visionata) e quindi pubblicata, ai fini di ricevere eventuali proposte e/o osservazioni da parte dei cittadini, sul sito istituzionale dal 23 febbraio all'8 marzo 2024. Il 22 febbraio è stata inviata all'OIV per ottenere il parere di competenza che, ad oggi, non è ancora pervenuto.

— Il Consiglio Direttivo

- *Richiamato il Codice di Comportamento di Ente adottato il 08/07/2021 dal Consiglio Direttivo che alla luce del DPR 62/2013;*
- *Vista la bozza del Codice di Comportamento che apporta modifiche al precedente sulla base del DPR 81/2023 che modifica il DPR 62/2013, pubblicata sul sito istituzionale dell'ACPL per recepire eventuali osservazioni da parte dei cittadini;*
- *Preso atto di quanto illustrato dalla Direzione;*
- *Considerato che l'OIV non ha ancora provveduto ad esprimere il proprio competente parere, mai sensi dell'art. 54, comma 5 del Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165;*

all'unanimità delibera

- *Approvare, nelle more della ricezione del parere richiesto all'OIV in data 22 febbraio 2023, il Codice di Comportamento di Ente modificato alla luce del DPR 81/2023 come evidenziato in premessa;*
- *Dare mandato alla Direzione di apportare le eventuali modifiche che potranno pervenire dall'OIV dando informativa al Consiglio Direttivo nella prima seduta utile.*

6. Determinazione del canone per l'uso del marchio ACI da applicare alla nuova delegazione di città a

Savona – gestita da 3B CONSULTING DI BRIANO SIMONE & C. SNC

A fronte dell'apertura della Delegazione di Città di Savona in Via Monturbano 13 R da parte della 3B Consulting di Briano Simone & C. SNC, già titolare della Delegazione di Varazze, autorizzata dal Consiglio Direttivo con deliberazione n. 9 del 26 ottobre 2023, la Direzione ha ritenuto necessario far deliberare il Consiglio il corrispettivo del canone annuale per l'utilizzo del Marchio ACI da parte del Delegato;

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

- *Vista la propria deliberazione n. 9 del 26 ottobre 2023 con la quale il Dott. Fabrizio Briano, rappresentante legale della 3B Consulting di Briano Simone & C. SNC, viene autorizzato all'apertura di una delegazione di Città a Savona in Via Monturbano 13 R;*
- *Considerato che nella Città di Savona in Via Bartolomeo Guidobono 115/125r è già presente come delegazione la sede operativa dell'ACPL gestita dalla A.C. Ponente Ligure Servizi Srl, in house all'Ente;*
- *Ritenuto opportuno, come già fatto per altre neo delegazioni, supportarne l'avviamento per il primo biennio di attività*

All'unanimità dei presenti

D E L I B E R A

- *Per il primo biennio 2024-2025 determinare da parte della 3B Consulting di Briano Simone & C. SNC per la gestione della nuova delegazione di Città in Via Monturbano 13 R, la corresponsione di un canone annuale pari a € 3.600 annuali per l'utilizzo del marchio ACI, pari a 300 € mensili che saranno riscossi a partire dal primo intero mese di apertura e fino al 31 dicembre 2025.*
- *riservarsi di aggiornare il canone all'eventuale rinnovo quadriennale del contratto di affiliazione 2026-2029;*
- *Dare mandato alla Direzione di comunicare la presente disposizione al delegato e di definire gli obiettivi di produzione associativa e gli eventuali premi da corrispondere a consuntivo alla neo delegazione in argomento.*

6. Varie ed eventuali.

Nulla.

Alle ore 13:00 non essendovi ulteriori argomenti in discussione, il Presidente dichiara chiusa la riunione.

IL SEGRETARIO

F.to Dott.ssa Brunella Giacomoli

IL PRESIDENTE

F.to Arch. Sergio Maiga