



VERBALE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO N.3/2021
DEL 21 GIUGNO 2021

Oggi, 21 giugno 2021, alle ore 10.30, presso l'Automobile Club Rovigo in piazza XX Settembre n. 9 – a seguito della convocazione dei Sigg.ri Consiglieri da parte del Presidente, Sig. Antonio Biasin, del 16.06.2021 prot. 226/2021 inoltrata via e-mail agli indirizzi personali forniti al Direttore, come da accordi – si riuniscono i membri del Consiglio Direttivo, allo scopo di trattare il seguente ordine del giorno:

- 1) **Approvazione del verbale della seduta precedente**
- 2) **Codice di Comportamento di Ente**
- 3) **Parametri economico, patrimoniali, finanziari e di indebitamento verso ACI per AC Rovigo**
- 4) **Comunicazioni del Presidente, ratifica delibere presidenziali, provvedimenti amministrativi e delibere conseguenti**
- 5) **Varie ed eventuali**

Sono presenti i Sigg.ri Consiglieri:

Biasin Antonio, Nissotti Bruno, Siviero Roberto, Avezzù Paolo.

È presente il Direttore dell'Ente, Gardano Stefano, quale Segretario del Consiglio Direttivo di A.C. Rovigo, inoltre, collegato telefonicamente con funzione di supporto esclusivamente per il punto 3, vi sarà il dott. Umberto Maria Savasta-Fiore di ACI Informatica che fornisce il servizio di assistenza contabile ACI per eventuali richieste del Consiglio Direttivo e del Collegio in merito al documento su tali parametri da approvare da parte del Sodalizio e da inoltrare ad ACI.

Per il Collegio dei Revisori è presente il Presidente del Collegio dei Revisori, Capuzzo Giampaolo. Il Revisore Padoan Attilio è assente giustificato. Il Revisore ministeriale, Sig.ra Pasqualin Orietta, risulta essersi dimessa il 7 giugno 2020. Non sono pervenute dal Ministero nomine in sostituzione della vacanza di incarico.

Assume la presidenza della riunione il Presidente del Sodalizio che dichiara valida la seduta, per la presenza di tutti i consiglieri e la dichiara aperta, iniziando la trattazione dell'O.d.G..

1) Approvazione del verbale della seduta precedente

Il Presidente dà lettura del verbale de **il Consiglio Direttivo** dell'8 aprile 2021. I Consiglieri dopo aver letto il testo fornito in bozza, **approvano il verbale della seduta del giorno 08/04/2021. Delibera (n. 1.3) con voto unanime.**

2) Codice di Comportamento di Ente

Il Presidente, coadiuvato dal Direttore, illustra il Codice di Comportamento di Ente che viene richiesto di approvare nel testo sottoposto da parte della Federazione ACI dato le variazioni proposte dalla stessa e recepite adeguandole dove previsto alle situazioni specifiche di ogni Sodalizio e, nel caso a quelle dell'AC Rovigo. Lo stesso Codice regola in specifiche previsioni anche il comportamento lavorativo del Direttore che, si rammenta, è dipendente ACI distaccato per l'incarico presso l'Automobile Club Rovigo. **Il Consiglio Direttivo**, dopo tale illustrazione ricevuta, visto il documento in questione, **approva all'unanimità (n. 2.3) il Codice di Comportamento dell'AC Rovigo nella versione 2021, dando incarico al Direttore di inviarlo all'OIV ACI per l'espletamento dell'iter. In assenza di osservazioni che meritino un nuovo**



passaggio in Consiglio Direttivo, l'approvazione deliberata è da ritenersi definitiva con l'adozione del Codice da parte dell'Ente.

3) Parametri economico, patrimoniali, finanziari e di indebitamento verso ACI per AC Rovigo

Il Presidente, con il supporto del Direttore e del dott. Savasta, collegato telefonicamente per meglio delineare il quadro dei dati di riferimento dai quali formulare e approvare quanto in oggetto del punto in discussione, informa i convenuti sulla richiesta formulata da ACI e passa la parola al Direttore che richiama al Consiglio Direttivo le disposizioni dell'art. 59 dello Statuto ACI, secondo cui l'amministrazione degli A.C. *“è informata al rispetto di criteri di equilibrio economico-patrimoniale e finanziario stabiliti con cadenza triennale dal Consiglio Direttivo dell'AC sentito il rispettivo Collegio dei Revisori dei Conti, secondo linee guida indicate a fini di omogeneità dal Consiglio Generale dell'ACI, atti ad assicurare l'assolvimento delle funzioni istituzionali e la cui valenza, efficacia e continuità vengono periodicamente verificate dalla competente struttura dell'ACI, sulla base dei documenti contabili degli AC. Omissis”*. Ebbene, la Direzione Analisi Strategica, con nota Prot. n. 59/21 del 30.04.2021 ha trasmesso le linee guida come deliberate dal Consiglio Generale nella seduta dell'8.04.2021. Il sistema parte dal presupposto che il processo di valutazione dell'andamento gestionale degli AA.CC. deve essere necessariamente fondato su diverse dimensioni di analisi, che l'interessano: l'area finanziaria, con particolare riferimento ai rapporti finanziari dell'AC verso l'ACI, quella patrimoniale e quella economica con la gestione caratteristica. Le linee guida hanno associato a ciascuna area un indicatore e appositi pesi, che consentono di individuare il diverso grado di rilevanza degli stessi nel sistema complessivo di valutazione.

Il tema, quantomai delicato per gli AACC, è stato oggetto di “videocall” con relatore il Dirigente ACI dott. Conti, a capo della Direzione Strategica, competente in materia, e i Direttori AACC (dott. Gardano compreso), nel corso della quale è stata fornita una chiave di lettura e delle indicazioni operative utili a formulare i parametri di ciascun Automobile Club. Valori che, all'interno di una cornice di “miglioramento continuo” della salute dei singoli Enti, dovranno essere prudenziali, tali da non mettere fuori strada il Sodalizio già dall'adozione di essi.

Per il primo triennio ACI ha individuato 4 indicatori: indebitamento verso ACI, con incidenza 30%; equilibrio finanziario, incidente per il 20%; quello economico, con la stessa incidenza (20%) ed infine l'equilibrio patrimoniale, con incidenza 30%. In questa fase è stato previsto un solo indicatore per area, conseguentemente, ciascun indicatore ha un peso del 100% per l'area di riferimento, mentre dal 2024 sarà invece introdotta una pluralità di indicatori. ACI ha individuato un valore di riferimento per ciascun indicatore, generalmente tratto dalla media dei valori medi di riferimento riscontrati negli AACC o da valori indicati in dottrina e che ACI stesso ritiene costituisca il valore ottimale che l'indicatore dovrebbe assumere. Questi però, a vedere i nostri dati, però non rappresentano una corretta fotografia della situazione, ovvero degli sforzi di miglioramento e rinascita che il Sodalizio sta compiendo, rispetto a quanto lasciato in eredità dalle pregresse gestioni commissariali e ancor prima, soprattutto pre-commissariale. La logica comunque è quella del c.d. “miglioramento continuo”, lasciando ai Sodalizi ampia autonomia nella personalizzazione della misura degli obiettivi in ragione della propria situazione di partenza, riconoscendo specificità possibili. I valori di tali obiettivi vanno monitorati al termine di ciascun



esercizio finanziario al fine di assumere eventuali azioni correttive. Il Consiglio Direttivo è pertanto invitato ad individuare in concreto i valori di riferimento degli indicatori-obiettivo per il triennio 2021-2023. A tal fine, si è ritenuto opportuno misurare il livello degli indicatori sulla base di un'analisi storica, per quanto possibile, nel caso nostro e visto il passato recente, dell'ultimo decennio, dando però un maggiore peso agli anni più recenti. Dall'esame dei dati indicati risulta che:

- quanto all'indebitamento netto verso ACI lo stesso è superiore al target (-53,45%);
- l'indice di equilibrio finanziario ha andamenti dettati dalla situazione pregressa e i risanamenti messi in atto con oscillazioni elevate sopra e sotto il target (-4,14%);
- l'indice di equilibrio economico ha raggiunto il target ottimale individuato da ACI (26,23%);
- l'indice di equilibrio patrimoniale denota una non ottimale incidenza del patrimonio netto sulle attività (-24%).

Rappresentato tutto ciò tra il Direttore e il dott. Savasta, il **Consiglio Direttivo**, visto e preso atto di quanto illustrato dal Direttore (con l'ausilio tecnico del dott. Savasta) con i report elaborati per l'occasione, concordando appieno con l'obiettivo del c.d. "miglioramento continuo", sposato dall'attuale compagine di governo, controllo e gestione del Sodalizio, udito il parere di adesione del Collegio dei Revisori dei Conti, nella figura del Presidente dell'Organo presente alla riunione, **delibera all'unanimità, n. 3.3, di adottare, per il triennio 2021-2023, i sottoindicati indici: A) Livello di indebitamento v/ACI $\leq 52\%$; B) Equilibrio Finanziario $\geq -3\%$; C) Equilibrio Economico $\geq 12\%$; D) Equilibrio Patrimoniale $\geq -22\%$** e di stabilire che i valori dei predetti indicatori, prudenziali, verranno monitorati dall'Automobile Club Rovigo al termine di ciascun esercizio per verificare se l'Ente sia o meno in linea con l'obiettivo fissato al termine dell'esercizio 2023, ovvero, debbano essere poste in essere specifiche azioni correttive, incaricando il Direttore di dare esecuzione al presente deliberato. Il Presidente in chiusura del punto rappresenta che la vendita ad ACI, in caso di accordo, della propria quota parte dell'immobile in comproprietà ACI/AC Rovigo, già trattata nel precedente C.D. del 9/02/2021, i parametri saranno aggiornati all'occorrenza dato il forte impatto su essi. Il Consiglio Direttivo estende il deliberato a quanto considerato dal Presidente.

4) Comunicazioni del Presidente, ratifica delibere presidenziali, provvedimenti amministrativi e delibere conseguenti

Il Revisore AC Rovigo, dott. Attilio Padoan, prende parte ora alla riunione per precedenti improrogabili impegni e viene informato sinteticamente sui temi affrontati, in particolare sul precedente argomento. Si prosegue con il punto all'o.d.g.

Non risultano delibere d'urgenza del Presidente da ratificare.

Il Presidente informa i presenti che il prossimo 24 giugno è previsto l'incontro con Il presidente di Federazione presso l'ACI per affrontare e confermare il tema della vendita della quota parte dell'immobile di Sede AC Rovigo – ACI e capire se vi siano effettive possibilità di acquisto dall'Automobile Club d'Italia. La delegazione AC Rovigo sarà composta dal Presidente e dal Direttore. Nella prossima riunione saranno forniti gli elementi dell'incontro (nonché gli sviluppi eventuali sino a tale data).



Prosegue il Presidente informando che il prossimo 6 luglio ci sarebbe una riunione del Comitato dei Presidenti degli AACC veneti convocato a cura del Presidente dell'Organo e di AC Venezia, cui partecipano di diritto i Direttori AA.CC. (il Direttore Gardano conferma la sua presenza all'incontro veneziano). Egli conferma la situazione di impasse del Comitato dopo la rottura dei rapporti tra gruppo di maggioranza e minoranza manifestatasi in fase di rinnovo delle cariche di vertice del Comitato Veneto. In ogni caso non potrà essere presente in quanto assente per le ferie estive.

La situazione associativa, come da più di un anno a questa parte, brevemente, continua crescere, anche se con una progressione non lineare di sviluppo. La media, per il primo semestre, oramai in chiusura, è di +14-15% per le tessere emesse da sportello, escluse le c.d. FacileSarà, che confermano le posizioni dell'anno scorso, come indicazione. Le iniziative in atto potrebbero produrre addirittura migliori risultati nella seconda metà dell'anno per le tessere di sportello, auspicando che la nuova Delegazione di Sede possa dare un apporto di qualche interesse tra i punti di servizio dell'AC Rovigo. Tutto il Consiglio Direttivo esprime soddisfazione per il consolidamento associativo in corso.

6) Varie ed eventuali

Il Consigliere Avezzù propone di verificare la possibilità per il Sodalizio di prender parte all'“Ottobre Rodigino”, contenitore di manifestazioni ed eventi che si tengono nel corso del mese sul territorio del comune capoluogo, promossi da vari soggetti pubblici, privati, associazioni, ecc.. AC Rovigo potrebbe organizzare una mostra d'auto d'epoca. Questa potrebbe consentire all'Ente di manifestare la propria presenza e rinascita dopo il periodo difficile del commissariamento e le prime fasi di riorganizzazione interna (ancora “in progress”). I presenti accolgono con favore la proposta dopo un ampio dibattito, aderendo all'opportunità esplicita dal dott. Avezzù, di conseguenza, **il Consiglio Direttivo delibera all'unanimità (n. 4.3) di effettuare quanto necessario per organizzare come AC Rovigo, nell'ambito dell'Ottobre Rodigino 2021” una Mostra statica di Auto d'Epoca preferibilmente da tenersi su Corso del Popolo a Rovigo in una data e modalità che saranno meglio definite e demandate al Presidente e al Direttore, coadiuvati dai Consiglieri.** Verranno coinvolti nell'iniziativa i club e gruppi di appassionati locali. L'occasione è anche quella di testare la capacità organizzativa in vista - il prossimo anno, possibilmente, con l'appoggio di un gruppo di cultori dell'auto d'epoca rodigino - dell'adesione di AC Rovigo a “Ruote nella Storia”, il format di ACI Storico (e ACI). La stima di spesa è di circa 500 euro, meglio definita in corso d'opera e budget permettendo. Sarà richiesto, se la proposta verrà accettata dal Comune di Rovigo, anche il patrocinio dell'Ente Locale. L'occasione potrà essere propizia per aggiornare i contatti istituzionali tra i due Enti.

Alle ore 12.30 la seduta viene chiusa dal Presidente.

Il Segretario
(Stefano Gardano)

Il Presidente
(Antonio Biasin)