

AUTOMOBILE CLUB MILANO

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

INDICE

1. DATI DI SINTESI	3
2. ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET	4
2.1 RAFFRONTO CON IL BUDGET ECONOMICO	4
2.2 RAFFRONTO CON IL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI	8
3. ANALISI DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE	9
4. ANDAMENTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE ED ECONOMICA.....	23
4.1 SITUAZIONE PATRIMONIALE	23
4.2 SITUAZIONE ECONOMICA.....	26
5. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE	26

1. DATI DI SINTESI

Il bilancio dell'Automobile Club Milano per l'esercizio 2017 presenta le seguenti risultanze di sintesi:

- risultato economico = € 390.891
- totale attività = € 8.777.811
- totale passività = € 3.249.777
- patrimonio netto = € 5.528.034

Di seguito è riportata una sintesi della situazione patrimoniale ed economica al 31.12.2017 con gli scostamenti rispetto all'esercizio 2016:

Tabella 1.a – Stato patrimoniale

STATO PATRIMONIALE	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
SPA - ATTIVO			
SPA.B - IMMOBILIZZAZIONI			
SPA.B_I - Immobilizzazioni Immateriali	16.005	4.748	11.257
SPA.B_II - Immobilizzazioni Materiali	579.481	538.431	41.050
SPA.B_III - Immobilizzazioni Finanziarie	3.417.239	3.948.028	-530.789
Totale SPA.B - IMMOBILIZZAZIONI	4.012.725	4.491.207	-478.482
SPA.C - ATTIVO CIRCOLANTE			
SPA.C_I - Rimanenze	37.538	33.547	3.991
SPA.C_II - Crediti	2.992.548	3.485.946	-493.398
SPA.C_III - Attività Finanziarie	0	0	0
SPA.C_IV - Disponibilità Liquide	1.088.177	388.768	699.409
Totale SPA.C - ATTIVO CIRCOLANTE	4.118.263	3.908.261	210.002
SPA.D - RATEI E RISCONTI ATTIVI	646.823	642.848	3.975
Totale SPA - ATTIVO	8.777.811	9.042.316	-264.505
SPP - PASSIVO			
SPP.A - PATRIMONIO NETTO	5.528.034	5.137.140	390.894
SPP.B - FONDI PER RISCHI ED ONERI	199.780	698.258	-498.478
SPP.C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO	243.116	226.157	16.959
SPP.D - DEBITI	1.742.193	1.910.250	-168.057
SPP.E - RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.064.688	1.070.511	-5.823
Totale SPP - PASSIVO	8.777.811	9.042.316	-264.505

Tabella 1.b – Conto economico

CONTO ECONOMICO	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
A - VALORE DELLA PRODUZIONE	4.910.657	5.308.192	-397.535
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	4.420.667	5.050.686	-630.019
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	489.990	257.506	232.484
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	3.062	4.422	-1.360
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	-504.943	504.943
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)	493.052	-243.015	736.067
Imposte sul reddito dell'esercizio	102.161	104.895	-2.734
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	390.891	-347.910	738.801

Le Immobilizzazioni immateriali aumentano in ragione degli investimenti fatti per l'acquisizione dell'archivio fotografico dell'Autodromo di Monza. Anche le immobilizzazioni materiali aumentano a seguito del proseguimento della politica di manutenzione straordinaria dei distributori di carburante di proprietà dell'Ente con la conseguenza che aumentano sensibilmente le quote di ammortamento annuo nel 2017 rispetto al 2016. In riferimento alle immobilizzazioni finanziarie, infine, le stesse si riducono a seguito della cessione ad Automobile Club d'Italia del 75% delle quote di partecipazione nella società SIAS SPA. La forte contrazione nella voce relativa ai crediti è frutto della chiusura di alcune posizioni nei confronti della collegata SIAS SPA. Si riducono i fondi rischi e oneri a seguito dell'utilizzo del fondo copertura perdite società controllata creato a chiusura del consuntivo 2016.

In riferimento al conto economico si osserva che anche quest'anno, a differenza degli ultimi due esercizi, si registra un utile. Analizzando nello specifico i dati si evidenzia come la differenza tra valori e costi della produzione aumenti rispetto all'esercizio precedente anche se, per completezza di informazione, il risultato sconta una componente importante di ricavi straordinari (pari ad € 414.000 circa).

2. ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET

2.1 RAFFRONTO CON IL BUDGET ECONOMICO

Nel corso dell'esercizio 2017 è stata posta in essere una variazione del budget economico nella seduta del 11 dicembre 2017.

A chiusura dell'esercizio, inoltre, per permettere l'imputazione a bilancio di: 1. il valore totale della convenzione con ACM Services relativa alla Campagna Sociale 2017 [sulla voce B7 del Budget Economico] e 2. L'esatto importo della COSAP sui distributori anno 2017 [sulla voce B14 del Budget

Economico], viene effettuata un'ulteriore variazione al budget economico 2017 di cui si chiede specifica ratifica all'Assemblea dei soci dell'AC Milano.

Nella tabella che segue viene illustrato il dettaglio di queste variazioni e per ciascun conto, il valore della previsione definitiva contenuto nel budget economico 2017 viene posto a raffronto con quello rappresentato, a consuntivo, nel conto economico del medesimo esercizio.

Tabella 2.1 – Sintesi dei provvedimenti di rimodulazione e raffronto con il budget economico

Descrizione della voce	Budget Iniziale	Rimodulazioni	Rimodulazioni da ratificare	Budget Assestato	Conto economico	Scostamenti
A - VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.435.500	-120.000	0	3.315.500	3.363.350	47.850
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0	0	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	1.886.000	-400.000	0	1.486.000	1.547.307	61.307
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	5.321.500	-520.000	0	4.801.500	4.910.657	109.157
B - COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.000	0	0	11.000	1.338	-9.662
7) Spese per prestazioni di servizi	1.247.000	50.000	45.000	1.342.000	1.339.082	-2.918
8) Spese per godimento di beni di terzi	1.494.000	-550.000	-95.000	849.000	740.307	-108.693
9) Costi del personale	538.000	0	0	538.000	454.770	-83.230
10) Ammortamenti e svalutazioni	161.000	-15.000	0	146.000	141.839	-4.161
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	10.000	0	0	10.000	-3.990	-13.990
12) Accantonamenti per rischi	5.000	-5.000	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	1.700.500	0	50.000	1.750.500	1.747.321	-3.179
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	5.166.500	-520.000	0	4.646.500	4.420.667	-225.833
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	155.000	0	0	155.000	489.990	334.990
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0	0	0
16) Altri proventi finanziari	5.500	0	0	5.500	3.220	-2.280
17) Interessi e altri oneri finanziari:	500	0	0	500	158	-342
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	5.000	0	0	5.000	3.062	-1.938
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
19) Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0	0	0	0	0	0
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
20) Proventi Straordinari	0	0	0	0	0	0
21) Oneri Straordinari	0	0	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	0	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	160.000	0	0	160.000	493.052	333.052
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	128.000	0	0	128.000	102.161	-25.839
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	32.000	0	0	32.000	390.891	358.891

Dal raffronto fra budget assestato e valori del conto economico si rileva una differenza positiva di € 358.891 rispetto al risultato previsto.

Nello specifico, gli scostamenti più importanti tra le previsioni e le effettive risultanza di bilancio sono:

❖ VALORE DELLA PRODUZIONE

- Voce A1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni: a chiusura dell'esercizio i risultati sono stati superiori a quanto previsto grazie a ricavi migliori delle attese sulle quote sociali per circa € 40.000;
- Voce A5 Altri ricavi e proventi: anche in questo caso il risultato totale è superiore a quanto previsto. Su questa voce, però, il totale dello scostamento (€ 61.000) è l'effetto combinato di variazioni in diminuzione su: rimborsi vari dalle delegazioni (- € 250.000 rispetto alle previsioni); e variazioni in aumento su plusvalenze da alienazione partecipazioni (+ € 413.000 rispetto alle previsioni – infatti, in sede di predisposizione del budget economico a ottobre 2016, non era stata valorizzata questa voce di ricavo).

❖ COSTI DELLA PRODUZIONE

- Voce B8 Spese per godimento di beni di terzi: ridotte le spese a seguito della cessione di tutti i vari contratti di affitto direttamente in capo alle delegazioni;
- Voce B9 Costi del personale: la riduzione riguarda tutte le voci per effetto della cessazione dal servizio di un dipendente e del definitivo venir meno del compenso del direttore dell'Ente.

2.2 RAFFRONTO CON IL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI

Nel corso dell'esercizio 2017 non è stata posta in essere una variazione del budget degli investimenti. A chiusura dell'esercizio, però, per permettere l'imputazione a bilancio delle spese sostenute per:

1. L'acquisizione dell'archivio fotografico dell'Autodromo di Monza ;
2. La creazione e registrazioni di alcuni marchi legati a gare automobilistiche [Monza Rally Show, 1000 km di Monza, Coppa Intereuropea e Master Rally Show];

Viene effettuata una variazione al budget degli investimenti economico 2017 di cui si chiede specifica ratifica all'Assemblea dei soci dell'AC Milano.

Nella tabella che segue, per ciascun conto, il valore della previsione definitiva contenuto nel budget degli investimenti / dismissioni, viene posto a raffronto con quello rilevato a consuntivo.

Al riguardo è utile specificare che il budget degli investimenti / dismissioni considera tutte le voci delle immobilizzazioni, salvo i crediti delle immobilizzazioni finanziarie che restano, pertanto, esclusi dal vincolo autorizzativo.

Tabella 2.2 – Sintesi dei provvedimenti di rimodulazione e raffronto con il budget degli investimenti / dismissioni

Descrizione della voce	Budget Iniziale	Rimodulazioni	Rimodulazioni da ratificare	Budget Assestato	Acquisizioni/Alienazioni al 31.12.2017	Scostamenti
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
Software - <i>investimenti</i>	10.000			10.000		10.000
Software - <i>dismissioni</i>						
Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>investimenti</i>			13.000	13.000	12.426	574
Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>dismissioni</i>						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	10.000	0	13.000	23.000	12.426	10.574
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
Immobili - <i>investimenti</i>						
Immobili - <i>dismissioni</i>						
Altre Immobilizzazioni materiali - <i>investimenti</i>	350.000			350.000	161.721	188.279
Altre Immobilizzazioni materiali - <i>dismissioni</i>						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	350.000	0	0	350.000	161.721	188.279
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
Partecipazioni - <i>investimenti</i>						
Partecipazioni - <i>dismissioni</i>						
Titoli - <i>investimenti</i>						
Titoli - <i>dismissioni</i>						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	360.000	0	13.000	373.000	174.147	198.853

Le immobilizzazioni materiali riguardano, per la quasi totalità, le ristrutturazioni nella rete di distributori carburante dell'Ente.

3. ANALISI DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Di seguito una sintesi delle principali attività svolte e dei relativi risultati raggiunti dall'Automobile Club Milano nel corso del 2017.

L'ATTIVITÀ ASSOCIATIVA

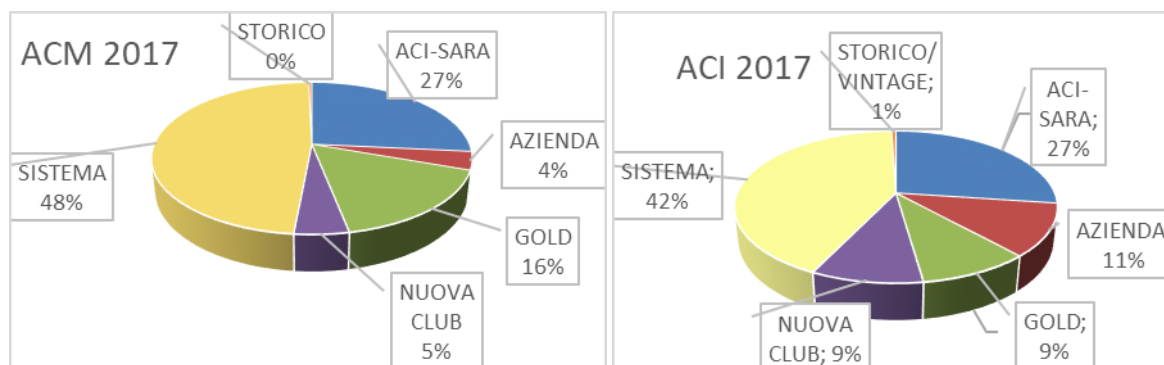
Nel 2017 l'Automobile Club Milano ha prodotto un risultato associativo pressoché identico all'anno precedente: Totale Soci (comprensivo di tessere SARA e Global): 40.345 rispetto ai 40.368 del 2016 con una riduzione di soli 23 soci quantità impercettibile sul totale.

Le tessere prodotte dall'A.C. e dalla rete di affiliati sono 29.444 con un aumento dello 0.3% rispetto al 2016. In sintesi è possibile dire che le attività di incentivazione della rete rendono stabile il numero di soci, perfettamente in linea con i risultati sia degli AACC della Lombardia che della Federazione ACI nel suo complesso

La ripartizione per prodotti mostra i seguenti dati:

	2016	2017	Diff.	Diff. %
MI	40.368	40.345	-23	-0,1%
ACI-SARA	10.742	10.702	-40	-0,4%
AZIENDA	1.492	1.550	58	3,9%
AZIENDA CONCESSIONARI	19	12	-7	-36,8%
GIOVANI	1		-1	-100%
GOLD	6.882	6.648	-234	-3,4%
NUOVA CLUB	1.611	1.864	253	15,7%
SISTEMA	19.482	19.419	-62	-0,3%
STORICO/VINTAGE	139	150	11	7,9%

Di seguito anche un confronto con i dati dell'intera Federazione



LA RETE DELLE DELEGAZIONI

L'ufficio, a cui è stata affidata da oltre due anni la cura di tutti i rapporti con la rete, pur essendosi ridotto nel corso dell'anno di una unità, con seguente necessità di ridistribuire le responsabilità e le attività di competenza, ha fornito costante supporto a tutta la rete aumentando nel tempo il numero di comunicazioni ed adeguandone forma e contenuto alle peculiarità della rete.

L'anno è stato dedicato sia all'attività di recupero dei crediti vantati nei confronti delle Delegazioni che a quella di promozione/incentivazione dell'attività associativa. Grazie al costante monitoraggio dei piani di rientro sottoscritti dalle delegazioni l'esposizione creditoria dell'Ente è notevolmente diminuita. Si sta portando a termine inoltre l'attività di "voltura" di tutti i contratti/utenze intestati all'Ente e afferenti le singole delegazioni col risultato di una razionalizzazione e snellimento di tutta l'attività amministrativa in capo a diversi uffici.

Per quanto riguarda le iniziative per l'incentivazione dell'attività associativa sono stati svolti dei corsi di formazione "commerciale" che hanno trovato ottimo riscontro tra i partecipanti inoltre sono state svolte gare estese a tutta la rete che tuttavia hanno visto primeggiare nelle classifiche quasi sempre gli stessi affiliati. Inoltre ad alcune delegazioni è stato proposto un progetto pilota per la vendita di corsi di guida sicura presso la pista Aci Vallerlunga di Lainate al fine di creare quante più sinergie possibili tra le società del gruppo ACI in generale.

Nell'ottica di ricreare una rete di affiliati quanto più omogenea, in accordo con la società IACM, è stato avviato un piano di ristrutturazione e riallestimento di alcuni uffici di proprietà dell'Immobiliare dell'ACM: il piano dovrebbe estendersi lentamente anche agli altri uffici compatibilmente con le risorse disponibili. Inoltre è stato avviato il piano per l'installazione di nuove insegne ACI e l'adozione di un layout riconoscibile, con contributi di partecipazione alla spesa a carico dell'Ente.

TASSE AUTOMOBILISTICHE.

L'attività di riscossione automobilistica è da sempre punto di forza della Federazione ACI.

Il 2017 segna un numero di riscossioni effettuate dalle Delegazioni dell'Automobile Club Milano pari a 584.079 contro le 722.979 del 2016 con una flessione pari ad oltre il 19% tuttavia rispetto alle 614.712 riscossioni del 2015 la riduzione è ridotta a circa il 5%. Il decremento è effetto sia della conclusione del "condono" sia della nuova normativa di Regione Lombardia che ha previsto uno sconto del 10% dell'importo della tassa auto per i contribuenti che autorizzano il pagamento a mezzo domiciliazione bancaria a favore della Regione riducendo in tal modo l'utilità del servizio

“bollo sereno” proposto da ACM. E’ da segnalare, in ogni caso, che i contribuenti, pur avendo diversi canali disponibili per procedere al pagamento della tassa automobilistica, si recano presso le delegazioni soprattutto quando vi sono problematiche da risolvere riconoscendo presso i nostri uffici una competenza e professionalità che non ha ancora raggiunto eguali.

ASSISTENZA AUTOMOBILISTICA

La progressiva semplificazione normativa riduce progressivamente la necessità dei servizi di intermediazione, cosa che, unitamente alla conclamata riduzione di liquidità del sistema Italia, influenza da diversi anni il contesto in cui operano le delegazioni dell’Automobile Club Milano.

Va peraltro evidenziato che il numero di pratiche STA presentate dalle delegazioni dell’Automobile Club Milano all’Unità Territoriale ACI di Milano nel 2016 pari a 102.180 è di poco superiore a quelle del precedente anno.

AUTOSCUOLE “READY2GO”

Per ciò che riguarda il progetto “**Ready2go**”, nel corso del 2017, il numero di autoscuole convenzionate non si è modificato. Restano

- Autoscuola Paradiso,
- Autoscuola Alfa.

Nel corso dell’anno, l’Ente ha organizzato, come previsto dal contratto Ready2go, un “Driving test” coinvolgendo un certo numero di iscritti delle due autoscuole. La “lezione pratica” è stata svolta in un’area presso la pista Aci Vallelunga di Lainate ed ha permesso di far sperimentare, ai futuri patentati, alcune manovre di emergenza alla guida di un’auto e di far loro conoscere la realtà di una pista e dei corsi di guida sicura ivi svolti.

Si evidenzia infine che appare assai difficile una previsione di crescita delle autoscuole affiliate nel territorio di nostra competenza; nonostante i continui contatti con nuovi soggetti non vi è poi un riscontro in termini di adesioni al progetto.

SETTORE PUNTI VENDITA CARBURANTE

Andamento vendite

La rete ACM ha registrato un aumento delle vendite rispetto all’anno 2016 pari a +10,66 % (6.844.285 litri del 2017, contro i 6.184.995 del 2016), motivato soprattutto dall’aggiunta del prodotto gasolio sull’impianto di Milano – via Toti e da una corretta scontistica sugli impianti di

Cinisello – Testi (+21%), Lissone(+23%) e Sesto S. Giovanni (+73%, incremento dovuto anche alla gestione finalmente continuativa del 2017).

Per quanto riguarda gli introiti provenienti dalla rete, si registra un incremento del 15,16 % (512.218,72 € del 2017, contro i 444.777,46 € del 2016). A questa cifra va però tolto l'importo proliro che ACM deve restituire a Keropetrol per quanto riguarda il contributo che la stessa ha già versato all'Ente per la riqualificazione della rete, come da accordi contrattuali. Considerando un versamento di 0,015 €/l ed un totale erogato di 6.292.265 litri (erogato al netto dei litri venduti con carta kerocard), al 31 dicembre 2017 ACM ha restituito a Keropetrol € 102.758,60 (in totale sono stati restituiti dal 2016 163.530,96 €)

Manutenzioni

Nel corso del 2017 è proseguito l'iter di interventi per l'ammodernamento e l'adeguamento della rete carburanti dell'ente. Gli interventi hanno interessato gli impianti di:

- Milano – v.le Campania: è stato rilasciato il parere positivo del progetto presentato nel 2014 per l'installazione della pensilina e dell'apparecchiatura self service. A breve verranno assegnati i lavori alla società vincitrice della gara per la loro esecuzione
- Milano – via Marina: è stato rilasciato parere positivo ad una nuova integrazione della pratica relativa alla realizzazione di una nuova viabilità stradale della piazza di fronte al PV, per poter così procedere con il potenziamento dell'impianto con aggiunta prodotto gasolio ed installazione apparecchiatura self service;
- Milano – v.le Regina Margherita: nel mese di settembre sono state eseguite le attività per l'aggiunta dell'apparecchiatura self service e per l'installazione della pensilina;
- Milano – via Ravenna: nel luglio 2017 sono state eseguite le indagini ambientali, come da piano di caratterizzazione presentato, per individuare l'estensione della contaminazione. A seguito di detti campionamenti, è ora possibile procedere con le procedure di bonifica del sito.
- Milano – via Sardegna: è stato rilasciato parere favorevole al progetto presentato per i lavori di ristrutturazione totale dell'impianto, con l'aggiunta del prodotto gasolio, della pensilina e del self service. Ora si stanno predisponendo i documenti per eseguire le procedure di gara per l'assegnazione dei lavori.
- Milano – c.so Sempione: è pervenuta la definitiva sospensione all'attività (l'impianto ha cessato le attività nel mese di settembre) con obbligo di rimozione totale dell'impianto.

Sono già stati assegnati i lavori alla ditta vincitrice della gara, che verranno iniziati nel mese di gennaio.

- Milano – via Toti: nei primi giorni dell’anno si sono conclusi i lavori di adeguamento e ammodernamento generale dell’impianto (scarichi delle acque meteoriche, aggiunta apparecchiatura self service, sostituzione erogatori, aggiunta prodotto gasolio, installazione pensilina e adeguamento serbatoi);
- Cinisello B. – via Monfalcone: la gestione ha creato problemi relativamente ai pagamenti al fornitore di carburanti Keropetrol. Si è pertanto reso necessario procedere al cambio di gestione. L’impianto è rimasto chiuso da maggio a settembre, riaprendo con la nuova gestione a partire dal mese di ottobre;
- Cinisello B. – v.le F. Testi: il gestore, a seguito di un grave problema di salute, ha comunicato la volontà di lasciare l’impianto entro fine anno 2017. Il cambio di gestione avverrà a decorrere dal 1 febbraio 2018.

GESTIONE DEL PERSONALE

Nel corso dell’anno 2017, uno dei funzionari apicali ha chiesto aspettativa perché vincitore di un concorso per dirigente in comune emiliano; di fatto quindi da giugno il numero dei dipendenti in servizio nell’Ente è di 7 unità. Occorre chiarire che l’organico attuale resta più che adeguato alla realtà dell’AC Milano, che vede la maggior parte delle sue attività esternalizzate in favore delle società controllate.

Affidate alle società la produzione Soci, l’assistenza automobilistica, la gestione patrimonio immobiliare, l’organizzazione degli eventi sportivi, l’attività di educazione e formazione alla sicurezza stradale e la contabilità; restano in capo all’Ente solo l’attività di segreteria amministrativa, i pagamenti, la gestione del personale e delle Delegazioni, nonché l’ufficio sportivo.

Utilizzato anche nel 2017 lo strumento del contratto integrativo di Ente per assegnare (e pertanto remunerare) gli obiettivi individuali ed organizzativi, secondo le linee guida del D.Lgs. n.150/2009. Attraverso questo strumento i dipendenti, suddivisi nelle diverse aree operative dell’Ente, verranno valutati non solo sulla base della performance organizzativa ma anche sulla base dello specifico apporto individuale.

ATTIVITÀ SPORTIVA

I Soci Sportivi di AC Milano nel 2017, tra Ufficiali di Gara, piloti e società del settore, sono circa mille.

Nel corso dell'anno, l'Ente ha realizzato la premiazione degli Sportivi che hanno conseguito brillanti risultati nella stagione 2016. Sono stati premiati all'evento ben 44 Soci e distribuiti 4 riconoscimenti agli Ufficiali di Gara di fama internazionale e con più anzianità di servizio.

Sono stati organizzati 3 corsi per il rilascio della prima licenza sportiva, sia auto che kart, che hanno riscontrato una buona partecipazione: in media si sono iscritte 40 persone a corso. Attualmente si occupano dell'ufficio sportivo due dipendenti dell'Ente, un assetto organizzativo più adeguato al reale carico di lavoro.

Sono stati anche organizzati due corsi per Ufficiali di Gara – Commissari di Percorso, che hanno visto in totale la partecipazione di più di 100 persone e che hanno portato al rilascio di altrettante licenze. I nuovi Commissari hanno collaborato più che egregiamente con il vecchio gruppo, migliorando la qualità e quantità dei servizi offerti.

L'AC Milano ha collaborato con la Sias SpA, società di cui detiene il 25%, per la realizzazione di diverse manifestazioni presso l'Autodromo di Monza, tra cui:

Formula 1 (Campionato del mondo), Blancpain Endurance Series, WTCC (Campionato del mondo vetture turismo), European Le Mans Series, Prologo WEC (Campionato del mondo Endurance), doppio appuntamento dei Campionati Italiani ACI, Monza Historic, , GT Open e Monza Rally Show. Ferrari Challenge.

ACI Golf

La tappa del Torneo di Golf promosso da ACI, riservato ai Soci e non, nel 2017 si è tenuta il 14 maggio 2017 presso il Green Golf Club di Lainate, 18 buche; nuova location, successiva a quella del Castello di Tolcinasco, per un torneo ormai giunto alla 26° edizione. Il Direttore del Golf Club di Lainate che, oltre a mostrare un ottimo rapporto con i tesserati del Club, ha accolto sia l'ACI che l'ACM con entusiasmo aprendo le porte a possibili sinergie future.

La manifestazione, svoltasi in un clima disteso e sereno, ha riscontrato un ottimo interesse da parte dei circa 130 partecipanti, attratti dall'ospitalità alla finale di Ibiza e piacevolmente sorpresi dai diversi premi messi a disposizione dall'Automobile Club Milano grazie agli sponsor. A tutti i

partecipanti è stata poi offerta, come di consueto, una confezione contenente 3 palline da Golf con il logo ACM.

ATTIVITÀ DI EDUCAZIONE ALLA SICUREZZA STRADALE

L'Automobile Club ha proseguito le iniziative di formazione e sensibilizzazione, in sinergia con attori pubblici e privati del territorio, finalizzati a prevenire gli incidenti stradali e promuovere i vari aspetti di una mobilità sostenibile e responsabile.

E' importante ricordare che grazie alla collaborazione dei colleghi dell'Unità Territoriale (PRA) sono stati fatti **10** corsi presso Ospedali Milanesi, in particolare il San Paolo e **2** corsi per i bambini delle scuole elementari del FAES Milano per parlare dei progetti TrasportAci Sicuri, A Passo sicuro e 2Ruote sicure.

Nell'ambito del Protocollo d'Intesa tra Automobile Club Milano e Kiddy, società costruttrice di seggiolini è stato promosso da ACM un incontro con la stampa per riflettere sui dati della sicurezza stradale infantile e approfondire il tema della tutela dei bambini a bordo con un importante operatore di car sharing UBEEQO che grazie ad ACM ha stretto un accordo con Kiddy per avere a disposizione nelle sue macchine i seggiolini prodotti dalla Kiddy.

Nel mese di ottobre 2017 INAIL, Direzione Regionale Lombardia, ha comunicato ufficialmente ad ACM che la proposta progettuale presentata da ACM è stata valutata positivamente. Le proposte presentate sono le seguenti:

- 1- Progetto di informazione per i dipendenti di aziende situate su tutto il territorio regionale lombardo;
- 2- Progetto di sensibilizzazione alla guida sicura per i dipendenti che utilizzano un veicolo di servizio.

Inoltre sempre con lo scopo di tutelare le fasce deboli nell'ambito della sicurezza stradale con Regione Lombardia, Assessorato alla Sicurezza, si è realizzato una brochure informativo dal significativo titolo: "SE LO ALLACCI, LO SALVI" con le nuove norme europee di omologazione dei sistemi di ritenuta, in particolare la recente normativa ECE R129.

Come ACM, siamo stati invitati a partecipare, attraverso un componente della Commissione Mobilità, ad un dibattito promosso dalla Società DECALIA ASSET MANAGEMENT SIM SpA che trattava del futuro dell'auto senza conducente/guida autonoma, argomento di grande attualità. Il nostro intervento è stato particolarmente apprezzato per la competenza specifica sulla materia.

ACM e la sua storica società Radio Traffic, ora di proprietà di ACI, sono stati anche tra i protagonisti della Giornata della Fratellanza e della Sicurezza che si è svolta presso Palazzo Pirelli nel mese di novembre, dove l'impegno pluridecennale dell'ACM nel campo della sicurezza stradale è stato ricordato e lodato dalle Istituzioni presenti. La presenza del Presidente Capelli ha dato un valore aggiunto alla numerosa platea con consigli sulla guida sicura.

Come Automobile Club Milano abbiamo offerto la nostra collaborazione ed il nostro supporto per il Progetto " Rispettiamo le regole" insieme all'Avv. Giuffrida, Presidente dell'Aereo Club di Bresso che desidera ospitare i ragazzi delle scuole superiori per offrirgli un'esperienza di volo preceduto da lezioni teoriche sull'importanza del rispetto delle regole e fare un parallelo con la guida dell'auto. ACM ha favorito i contatti con le scuole e il Presidente Capelli ha dato la sua disponibilità per presenziare alle lezioni teoriche con un suo intervento sulla sicurezza.

Anche per il 2017, è continuata l'attività di organizzazione dei Corsi Recupero Punti per i soci ACM.

COMMISSIONE MOBILITA'

Il 2017 ha rappresentato il secondo anno di attività per la Commissione Mobilità ricostituita nel dicembre 2015 quando ha raccolto l'eredità delle precedenti Commissioni di studio ACM (Giuridica, Tecnica, Traffico e Trasporti) i cui lavori furono sospesi fra il 2010 e il 2014.

E' stata confermata l'architettura a geometrie variabili voluta dal presidente Cesare Stevan che prevede periodiche riunioni plenarie del nucleo centrale della Commissione a cui si sono affiancati gruppi creati su specifici argomenti che hanno coinvolto ulteriori esperti provenienti da enti e istituzioni operanti a livello territoriale.

Il "nucleo centrale" della Commissione risulta ancora composta, oltre al Presidente e al Segretario, da 15 componenti, avendo l'avvocato Stefano Bottacchi, amministrativista, occupato il posto lasciato dal prof. Bardusco che purtroppo è mancato alla fine del 2016.

Nel dettaglio la Commissione prevede quindi quale presidente **Cesare Stevan**, professore emerito del Politecnico di Milano, e quali componenti:

Stefano Bottacchi, avvocato in Milano; **Angelo Caldarini**, ingegnere esperto di pneumatici; **Gian Paolo Corda**, docente di Progettazione urbanistica; **Franco De Angelis**, esperto di trasporti, già assessore della Provincia di Milano; **Michele Giugliano**, docente di Inquinamento atmosferico, Politecnico di Milano; **Giorgio Goggi**, docente di Urbanistica; **Antonio Migliacci**, Presidente Cise Politecnico di Milano; **Marco Ponti**, docente di Economia dei Trasporti; **Paolo Redaelli** (segretario),

responsabile Comunicazione Automobile Club Milano; **Filippo Rosada**, avvocato in Milano; **Lorenzo Rosti Rossini**, ingegnere esperto di sicurezza; **Carlo Rottenbacher**, docente del Dipartimento di Meccanica, Università di Pavia; **Edoardo Rovida**, docente del Dipartimento di Meccanica, Politecnico di Milano; **Chiara Somarè**, avvocato in Milano; **Giorgio Spatti**, ingegnere esperto di trasporti e logistica e il Direttore dell'Automobile Club Milano.

Da sottolineare come nei gruppi di lavoro specifici abbiano dato il loro proficuo contributo ulteriori responsabili ed esperti, alcuni dei quali aventi importanti incarichi presso Regione Lombardia, Comandi di Polizia Locale e il Politecnico di Milano. Si segnalano, in particolare, l'ing. Bruno Donno, il dott. Emiliano Bezzon, il dott. Pietro Garbagnati, il dott. Federico Longobardo, il dott. Antonio Colucci, il dott. Bruno Villavecchia, l'ing. Francesco Avella, il dott. Pasquale Errico. La Commissione plenaria si è riunita 8 volte nel corso dell'anno, mentre si sono tenuti ulteriori 22 incontri dei sottogruppi.

L'obiettivo della Commissione di riportare progressivamente AC Milano al centro del dibattito cittadino e metropolitano dopo anni di silenzio e di latitanza, anche nel 2017 ha avuto importanti nuovi risultati riallacciando ulteriori contatti con il settore trasporti, con il mondo dell'informazione e con i responsabili delle Pubbliche Amministrazione, soprattutto del Comune di Milano, della Città Metropolitana di Milano e di Regione Lombardia.

E' proseguita la collaborazione con l'Ordine dei Giornalisti a cui sono state proposte tre manifestazioni con la valenza di corsi di aggiornamento professionale: in tutti i casi i posti messi a disposizione sono andati esauriti (per un totale di 210 operatori dell'informazione).

In particolare i principali appuntamenti sono stati:

17 maggio 2017, Quinto corso di aggiornamento professionale per giornalisti sul tema "Comunicare i fenomeni di inquinamento atmosferico. Conoscenze e strumenti a disposizione dei mass media per interpretare e informare correttamente l'opinione pubblica sui dati della qualità dell'aria". Relazioni e interventi di Francesco Avella, Michele Giugliano, Marco Ponti, Bruno Villavecchia, con il coordinamento di Paolo Redaelli e Edoardo Rovida.

5 luglio 2017, Sesto corso di aggiornamento professionale per giornalisti sul tema "Comunicare i fenomeni della mobilità e del traffico urbano". Relazioni di Giorgio Goggi e Gian Paolo Corda.

16 ottobre 2017, Convegno e settimo corso di aggiornamento professionale per giornalisti sul tema "La mobilità nell'area metropolitana. L'Automobile Club per una mobilità multimodale e integrata in cui il trasporto pubblico locale possa raggiungere gestioni più efficienti, recuperare produttività e ampliare i servizi". Relazioni e interventi di Cesare Stevan, Andrea Camanzi, Giorgio Goggi, Franco

De Angelis, Stefano Bottacchi, Marco Ponti, Giorgio Spatti, Giovanni Abimelech, Francesco Tufarelli, Marco Granelli, Arianna Censi.

Rispetto a quest'ultima manifestazione vanno sottolineati in particolare la partecipazione fra i relatori del presidente dell'Autorità di Regolazione dei Trasporti prof. Camanzi, della vicesindaca della Città metropolitana dott.ssa Censi, dell'assessore del Comune di Milano dott. Granelli; la presenza e l'intervento del segretario generale dell'ACI dott. Tufarelli. Inoltre che oltre ai 70 giornalisti iscritti al corso di formazione dell'Ordine dei Giornalisti vi era la presenza di altre 70 persone costituite da ulteriori giornalisti e da esperti del settore convenute anche in rappresentanza di importati realtà territoriali: ACI, AACC provinciali (Asti, Bolzano, Brescia, Como/Lecco/Sondrio, Mantova, Novara, Torino), Comune di Milano, Regione Lombardia, Polizie Locali di Milano e Varese, ATM, Confcommercio, Assolombarda, Politecnico di Milano, Università Cattolica, Agenzia del Trasporto Pubblico, Associazione Utenti Trasporto Pubblico, Fit Cgil Lombardia, Centro Studi Pim, TRT Trasporti e Territorio, Cei Cives, Greener Cities, TAM Tassisti Artigiani Milanesi, MeglioMilano).

Ciò ha evidenziato ancora una volta come il lavoro della Commissione abbia riportato ACM al centro del dibattito sulla mobilità e contribuito a riprendere legami, in passato interrotti, con Istituzioni e Associazioni. Quali principali ricadute, fra l'altro, vanno registrati la possibilità che ACM divenga un interlocutore dell'Agenzia del Trasporto pubblico Locale del Bacino della Città Metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia, i contatti da parte della FIMAA e della Commissione italiana veicoli Elettrici Stradali CEI Cives per instaurare forme di collaborazione per concordare iniziative comuni.

I componenti della Commissione hanno supportato l'Ente nei rapporti che intercorrono con soggetti del settore pubblico e privato (Regione Lombardia, Inail Lombardia, Heineken, Kiddy, UbeeQo, ecc.), contribuendo fattivamente alla buona riuscita delle collaborazioni in corso e alla definizione e alla esecuzione di quegli accordi.

Molti sono stati i contributi alla rivista Via! pubblicati nel corso del 2017, da parte dei membri della Commissione.

Vanno evidenziate le parole del presidente della Commissione prof. Stevan che, più che soddisfatto dai risultati raggiunti in questi due anni, sottolinea l'esigenza di fare un salto di qualità "che sarà possibile solo se riusciremo a garantire alle nostre iniziative adeguate risorse materiali ed umane".

RIVISTA VIA

Nel corso del 2017 sono stati realizzati 4 numeri della rivista sociale "Via!" più lo speciale per il GP di F1; la rivista ha informato sulle varie attività e iniziative promosse in ambito Automobile Club Milano, sui vari appuntamenti sportivi, e non, che hanno caratterizzato la stagione dell'Autodromo Nazionale Monza, sulle principali questioni che riguardano il settore della mobilità.

UFFICIO STAMPA

L'Ufficio Stampa di AC Milano ha operato a supporto della Presidenza, del Consiglio Direttivo e della Direzione gestendo nei suoi vari aspetti la comunicazione istituzionale di ACM e dell'Autodromo Nazionale Monza.

Ha confezionato la quotidiana rassegna stampa e svolto quotidiana assistenza agli operatori della comunicazione, sia sui vari aspetti legati al settore dell'auto e della mobilità, fornendo informazioni dati e statistiche, sia su problematiche personali relative a documenti di guida e/o di mezzi di trasporto.

Ha gestito la comunicazione delle varie manifestazioni organizzate da ACM, quali i convegni della Commissione Mobilità, la premiazione dei soci sportivi, la premiazione dei veterani della guida.

Ha gestito inoltre il patrimonio presente nell'ufficio archivio/biblioteca, assistendo giornalisti e studiosi che hanno necessità di consultare i materiali. In questo ambito ha affiancato la società commissionata da ACI che ha digitalizzato buona parte delle riviste e dei volumi sulla storia dell'Ente e dell'Autodromo Nazionale Monza.

Va evidenziato, a questo riguardo, come il patrimonio necessiti di un aggiornamento del lavoro di riordino e catalogazione.

Anche nel 2017 l'Ufficio stampa ACM ha gestito - in sinergia con la Direzione Comunicazione dell'Autodromo Nazionale Monza e con i promoter delle manifestazioni - coordinando e organizzando accrediti e sala stampa prima, durante e dopo le gare, tutti gli appuntamenti della stagione sportiva in calendario, precisamente: Gran Premio d'Italia di Formula 1, Monza Rally Show, WTCC test, ELMS test ufficiali, ELMS 4 ore di Monza, WEC prologue, Blancpain GT Series, Monza Historic, GT Open International Series, Ferrari Challenge, Aci Racing Week End (giugno), Aci Racing Week End (ottobre), Mille Miglia, Week end Peroni, Rally Circuit by Vedovati e inoltre la partenza della 21^a tappa del Giro d'Italia 2017.

Per tutti gli appuntamenti della stagione è stata coordinata e gestita la comunicazione sia nel rapporto con giornalisti e fotografi sia redigendo appositi puntuali comunicati stampa (pre, durante

e post gara) e ampi resoconti sulla rivista “via!” (3 pagine nel numero 1/2017, 4 pagine nel numero 2/2017, 4 pagine nel numero 4/2017, 3 pagine nel numero 5/2017 + speciale Gran Premio di 50 pagine).

SOCIETÀ PARTECIPATE

ACM SERVICES Srl

Si evidenzia un lieve calo in tutti i settori della società che gestisce la delegazione di sede.

Nel corso del 2017 l'attività associativa ha evidenziato n. 2.466 tessere (rispetto a 2.665 del 2016) e n.ro 24.036 per riscossione tasse auto; in lieve calo l'attività di assistenza, da € 357.876,75 del 2016 ed € 351.452,66 del 2017.

Il personale ha ormai acquisito piena padronanza del nuovo gestionale pratiche auto, che si è dimostrato da subito efficiente e veloce.

In lieve calo anche i ricavi specifici da rinnovo patenti (- 0,47%), che da fornitura spazi e mezzi organizzati messi a disposizione dei medici.

Si riportano di seguito le tabelle riassuntive dell'andamento 2017

	2016	2017	DIFF.	%
SERVIZIO				
ASSISTENZA	357.876,75	351.452,66	-6.424,09	- 1.80

	2016	2017	DIFF.	%
ESAZIONE				
TASSE	44.042,95	32.023,74	-12.019,21	-27,29

La società continua a dare supporto all'Ente per alcune attività: supporto per la gestione Uff. Soci/Delegazioni; attività di Educazione Stradale, supporto per la gestione dell'Ufficio segreteria generale e amministrativa anche per le attività richieste dalla normativa in tema di pubblicità legale, trasparenza e accesso; la realizzazione della propria rivista sociale “Via!” e l'organizzazione e la gestione della cd “campagna sociale”.

ACM SERVIZI ASSICURATIVI SPA

La rete dei subagenti nel 2017 è rimasta invariata ed è composta da 44 Subagenzie di cui 38 con mandato Vita.

Il progetto “Team Manager” avviato con la compagnia SARA nel corso del 2016 ha permesso di realizzare numerosi interventi formativi e di supporto commerciale alla rete dei subagenti da parte di professionisti. La stessa ACM Servizi Assicurativi continua ad essere coinvolta direttamente nel progetto, infatti quattro risorse sono state incaricate di provvedere alla redazione ed alla stampa, per quattro Subagenzie, degli elenchi mensili delle scadenze e di provvedere anche al contatto telefonico di tutti i clienti per ricordare loro la scadenza di polizza e cercare di concordare un appuntamento in Subagenzia. Per una Subagenzia le risorse sono state incaricate di redigere e stampare gli elenchi dei possibili assicurati individuati attraverso la distribuzione dei coupon ai clienti ACI e di provvedere al contatto telefonico degli stessi per proporre un appuntamento finalizzato all’offerta assicurativa. Inoltre a due risorse, oltre alle attività precedentemente descritte, sono state affidate inizialmente tredici Subagenzie - non inserite nel progetto TM – perché provvedessero all’affiancamento presso il punto vendita. Dotate degli stessi strumenti di analisi delle attività forniti ai Team Manager, le due risorse hanno provveduto, in sintonia con il Responsabile di Progetto Sara, ad individuare nuove modalità operative ed obiettivi per le Subagenzie affidate.

Di fatto, il progetto è entrato a regime nel maggio 2016 per le Subagenzie seguite dai Team Managers e a settembre 2016 per quelle seguite dalle risorse ACM SeAss. Attualmente le Subagenzia coinvolte risultano essere 23 seguite dai TM e 12 seguite dalle risorse di ACM SeAss.

L’obiettivo di migliorare l’approccio alla vendita dei vari subagenti e offrire loro nuove leve per rivitalizzare l’attività è, in prospettiva, in via di raggiungimento: i migliori risultati ottenuti dalle Subagenzie coinvolte ha consentito di ottenere i miglioramenti che hanno determinato i risultati sotto evidenziati.

I risultati della raccolta premi hanno confermato, nel periodo, un risultato ancora negativo, ma evidenziando un miglioramento del trend complessivo. Il confronto con le altre realtà SARA del territorio dimostra inequivocabilmente che le attività intraprese sono la risposta alle considerazioni svolte nella relazione precedente. Sarà quindi opportuno ipotizzare per tutto l’anno 2018, un coinvolgimento di tutte le Subagenzie nel progetto TM al fine di fornire a tutti i centri produttivi gli strumenti più efficaci in termini di offerta commerciale.

Si riporta di seguito la tabella riassuntiva dell’andamento 2017:

	2017	2016	Var.
<u>Rami Danni e RCA</u>	19.905.102,91	20.120.001,77	-1,07
Premi incassati			
Provvigioni maturate	2.674.510,91	2.653.809,68	+0,8
<u>Ramo Vita</u>			
Premi incassati	1.391.296,79	1.233.721,19	+12,77
Provvigioni maturate	54.521,50	52.066,28	+4,7

IMMOBILIARE ACM SPA

L'anno 2017 per l'immobiliare è stato un anno migliorativo rispetto al precedente, si è evidenziata una buona gestione che ha portato a risultati in crescita, nonostante il perdurare della crisi economica del settore.

I ricavi da canoni di locazione sono rimasti pressoché invariati rispetto all'anno precedente passando da € 1.905.000 del 2016 a 1.923.000 del 2017; l'andamento finanziario mostra un trend in crescita, sia per l'assenza degli interessi passivi bancari, sia di quelli relativi al mutuo che essendo in scadenza sono molto esigui, oltre alla sostanziale diminuzione delle commissioni bancarie, imputabili all'estinzione degli affidamenti accesi presso Banca Intesa San Paolo. L'anno 2017 chiude con un saldo di banca attivo di circa € 1.330.000.

Nel mese di novembre si è conclusa con sentenza della Corte d'Appello di Milano, favorevole alla Società, la lunga vicenda giudiziaria con la CILE, che chiedeva un risarcimento danni per un milione di euro.

Nel corso dell'anno sono state effettuate importanti attività manutentive e di investimenti che hanno consentito la messa a reddito con la locazione di quasi tutti gli spazi degli immobili di Corso Venezia 45 e V.le Espinasse 137 e viale Ortles 81 .

Sono stati aggiudicati i contratti relativi portierato sia di Corso Venezia 43 che di Via Marina 6, ottenendo una riduzione dei costi.

4. ANDAMENTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE ED ECONOMICA

Si riportano di seguito alcune tabelle di sintesi che riclassificano lo stato patrimoniale ed il conto economico per consentire una corretta valutazione dell'andamento patrimoniale e finanziario, nonché del risultato economico di esercizio.

4.1 SITUAZIONE PATRIMONIALE

Nella tabella che segue è riportato lo stato patrimoniale riclassificato secondo destinazione e grado di smobilizzo, confrontato con quello dell'esercizio precedente.

Tabella 4.1.a – Stato patrimoniale riclassificato secondo il grado di smobilizzo

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO	2017	2016	Variazione
ATTIVITA' FISSE			
Immobilizzazioni immateriali nette	16.005	4.748	11.257
Immobilizzazioni materiali nette	579.481	538.431	41.050
Immobilizzazioni finanziarie	3.417.239	3.948.028	-530.789
Totale Attività Fisse	4.012.725	4.491.207	-478.482
ATTIVITA' CORRENTI			
Rimanenze di magazzino	37.538	33.547	3.991
Credito verso clienti	1.825.896	3.357.890	-1.531.994
Crediti vs società controllate	1.064.721	0	1.064.721
Altri crediti	101.931	128.056	-26.125
Disponibilità liquide	1.088.177	388.768	699.409
Ratei e risconti attivi	646.823	642.848	3.975
Totale Attività Correnti	4.765.086	4.551.109	213.977
TOTALE ATTIVO	8.777.811	9.042.316	-264.505
PATRIMONIO NETTO	5.528.034	5.137.140	390.894
PASSIVITA' NON CORRENTI			
Fondi Quiescenza, TFR e per Rischi ed oneri	442.896	924.415	-481.519
Altri debiti a medio e lungo termine	0	0	0
Totale Passività Non Correnti	442.896	924.415	-481.519
PASSIVITA' CORRENTI			
Debiti vd banche	0	0	0
Debiti verso fornitori	1.035.229	1.199.034	-163.805
Debiti verso società controllate	97.316	0	97.316
Debiti tributari e previdenziali	96.497	120.626	-24.129
Altri debiti a breve	513.151	590.590	-77.439
Ratei e risconti passivi	1.064.688	1.070.511	-5.823
Totale Passività Correnti	2.806.881	2.980.761	-173.880
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	8.777.811	9.042.316	-264.505

L'analisi per indici applicata allo stato patrimoniale riclassificato secondo il grado di smobilizzo, evidenzia un grado di copertura delle immobilizzazioni con capitale proprio (patrimonio netto/attività fisse) pari a 1,38 nell'esercizio in esame contro un valore pari a 1,14 dell'esercizio precedente; tale indicatore permette di esprimere un giudizio positivo sul grado di capitalizzazione

di un Ente se assume un valore superiore o, almeno, vicino a 1. Si evince quindi un notevole miglioramento della capacità di smobilizzo dell'Ente rispetto allo scorso esercizio, bisogna comunque perseverare su questo trend visto che è considerato non soddisfacente per tale indice un valore sotto $1/3$ (0,33), anche se il giudizio sullo stesso deve essere fatto ponendolo a confronto con altri indici.

L'indice di copertura delle immobilizzazioni con fonti durevoli (passività non correnti + patrimonio netto/attività fisse) presenta un valore pari a 1,49 nell'esercizio in esame in aumento rispetto al valore di 1,35 rilevato nell'esercizio precedente; un valore pari o superiore a 1 è ritenuto ottimale ed indica un grado di solidità soddisfacente anche se nell'esprimere un giudizio su tale indicatore è necessario prendere in considerazione il suo andamento nel tempo e non il valore assoluto.

L'indice di indipendenza da terzi misura l'adeguatezza dell'indebitamento da terzi rispetto alla struttura del bilancio dell'Ente; l'indice relativo all'esercizio in esame (patrimonio netto/passività non correnti + passività correnti) è pari a 1,70 mentre quello relativo all'esercizio precedente esprime un valore pari a 1,32. Tale indice per essere giudicato positivamente non dovrebbe essere di troppo inferiore a 0,5.

L'indice di liquidità segnala la capacità dell'Ente di far fronte alle passività correnti con i mezzi prontamente disponibili o liquidabili in breve periodo ad esclusione delle rimanenze. Tale indicatore (attività correnti al netto delle rimanenze/passività correnti) è pari a 1,68 nell'esercizio in esame mentre era pari a 1,52 nell'esercizio precedente; un valore pari o superiore a 1 è ritenuto ottimale ed indica un grado di solidità soddisfacente.

Tabella 4.1.b – Stato patrimoniale riclassificato secondo la struttura degli impieghi e delle fonti

STATO PATRIMONIALE - IMPIEGHI	2017	2016	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	16.005	4.748	11.257
Immobilizzazioni materiali nette	579.481	538.431	41.050
Immobilizzazioni finanziarie	3.417.239	3.948.028	-530.789
Capitale immobilizzato (a)	4.012.725	4.491.207	-478.482
Rimanenze di magazzino	37.538	33.547	3.991
Credito verso clienti	1.825.896	3.357.890	-1.531.994
Crediti vs società controllate	1.064.721	0	1.064.721
Altri crediti	101.931	128.056	-26.125
Ratei e risconti attivi	646.823	642.848	3.975
Attività d'esercizio a breve termine (b)	3.676.909	4.162.341	-485.432
STATO PATRIMONIALE - IMPIEGHI	2017	2016	Variazione
Debiti verso fornitori	1.035.229	1.199.034	-163.805
Debiti verso società controllate	97.316	0	97.316
Debiti tributari e previdenziali	96.497	120.626	-24.129
Altri debiti a breve	513.151	590.590	-77.439
Ratei e risconti passivi	1.064.688	1.070.511	-5.823
Passività d'esercizio a breve termine (c)	2.806.881	2.980.761	-173.880
Capitale Circolante Netto (d) = (b)-(c)	870.028	1.181.580	-311.552
Fondi Quiescenza, TFR e per Rischi ed oneri	442.896	924.415	-481.519
Altri debiti a medio e lungo termine	0	0	0
Passività a medio e lungo termine (e)	442.896	924.415	-481.519
Capitale investito (f) = (a) + (d) - (e)	4.439.857	4.748.372	-308.515
STATO PATRIMONIALE - FONTI	2017	2016	Variazione
Patrimonio netto	5.528.034	5.137.140	390.894
Posizione finanz. netta a medio e lungo term.	0	0	0
- disponibilità liquide	1.088.177	388.768	699.409
- crediti finanziari a breve	0	0	0
- meno debiti bancari a breve	0	0	0
- meno debiti finanziari a breve	0	0	0
Posizione finanz. netta a breve termine	1.088.177	388.768	699.409
Mezzi propri ed indebitam. finanz. netto	4.439.857	4.748.372	-308.515

4.2 SITUAZIONE ECONOMICA

Nella tabella che segue è riportato il conto economico riclassificato secondo il criterio della pertinenza gestionale.

Tabella 4.2 – Conto economico scalare, riclassificato secondo aree di pertinenza gestionale

CONTO ECONOMICO SCALARE	31.12.2017	31.12.2016	Variazione	Variaz. %
Valore della produzione <i>al netto dei proventi straordinari</i>	4.496.719	5.172.521	-675.802	-13,1%
Costi esterni operativi <i>al netto di oneri straordinari</i>	-3.801.672	-4.230.867	429.195	-10,1%
Valore aggiunto	695.047	941.654	-246.607	-26,2%
Costo del personale <i>al netto di oneri straordinari</i>	-454.770	-502.723	47.953	-9,5%
EBITDA	240.277	438.931	-198.654	-45,3%
Ammortamenti, svalutaz. e accantonamenti	-141.839	-139.339	-2.500	1,8%
Margine Operativo Netto	98.438	299.592	-201.154	-67,1%
Risultato della gestione finanziaria <i>al netto degli oneri finanziari</i>	3.220	4.504	-1.284	-28,5%
EBIT normalizzato	101.658	304.096	-202.438	-66,6%
Proventi straordinari	413.938	135.671	278.267	
Oneri straordinari	22.386	682.700	-660.314	-96,7%
EBIT integrale	493.210	-242.933	736.143	-303,0%
Oneri finanziari	-158	-82	-76	92,7%
Risultato Lordo prima delle imposte	493.052	-243.015	736.067	-302,9%
Imposte sul reddito	-102.161	-104.895	2.734	-2,6%
Risultato Netto	390.891	-347.910	738.801	-212,4%

5. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Proseguiranno le iniziative volte a mettere a regime le procedure amministrativo/contabili dell'Ente, per creare un sistema di controllo partecipativo della rete Delegazioni così da migliorare le performance degli affiliati, sia nel settore dell'assistenza automobilistica, che associativo.

Sempre molta attenzione viene posta all'attività istituzionale (mobilità, sport e sicurezza stradale) sempre di altissimo livello grazie al lavoro delle Commissione Mobilità dell'ACM.

Milano 26 marzo 2018

IL PRESIDENTE

f.to: Ivan Franco Capelli
