

**VERBALE DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
DELL'AC ROMA DEL 4 APRILE 2018**

Il giorno 4 del mese di aprile, dell'anno duemiladiciotto, alle ore 11.00 si è riunito, previa convocazione del Presidente, diramata il 30 marzo 2018, con nota prot. n. 1164, anticipata via e-mail, il Consiglio Direttivo dell'AC Roma per discutere e deliberare sul seguente:

Ordine del giorno

1. Approvazione verbale dell'adunanza dell'8 febbraio 2018.
2. Comunicazioni del Presidente.
3. Progetto di bilancio dell'esercizio 2017 e convocazione Assemblea dei soci.
4. Attività istituzionali.
5. Iniziative a sostegno dell'associazionismo.
6. Varie ed eventuali.
7. Società partecipate.

Alla riunione, che, ai sensi degli artt. 16, comma 4 e 52, comma 3 dello Statuto può tenersi in audioconferenza, essendone stata data facoltà in avviso di convocazione, sono presenti:

- la dott.ssa Fusco Giuseppina	Presidente
- il dott. Forlenza Francesco	Vice Presidente
- il dott De Simone Pietro	Consigliere
- il prof. Avv. Puoti Giovanni	Consigliere
- il prof. avv. Selicato Pietro	Consigliere
- il dott. Barbieri Gianluigi	Revisore

Assenti giustificati i Revisori dei Conti dott. Ugo Ercolani e dott.ssa Anna Maria Serrentino.

Esercita le funzioni di Segretario il Direttore dell'Ente, dott. Riccardo Alemanno ai sensi dell'art. 50 dello Statuto ACI.

I Consiglieri prof. Avv. Giovanni Puoti e prof. Avv. Pietro Selicato partecipano in audioconferenza. A tal fine il Segretario verifica l'individuazione del Consigliere, la contestualità dell'esame e della deliberazione e la possibilità di ascoltare, intervenire, esprimere oralmente il proprio avviso, visionare, ricevere e trasmettere eventuale documentazione.

Il Presidente, verificata la sussistenza del numero legale, che rende valida l'adunanza per la presenza di 5 Consiglieri su 5, dichiara ufficialmente aperta la riunione.

(omissis)

3. Progetto di bilancio dell'esercizio 2017 e convocazione Assemblea dei soci

Il Presidente passa alla trattazione del progetto di bilancio per l'esercizio 2017 e si richiama ai documenti previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità, anticipati ai Consiglieri.

Premette che nel 2017 l'Automobile Club Roma ha conseguito risultati economici ampiamente positivi e in ulteriore crescita rispetto ai livelli raggiunti nei precedenti esercizi. Al positivo andamento economico ha fatto riscontro il rafforzamento della situazione patrimoniale - finanziaria, che si caratterizza per il significativo riassorbimento del deficit patrimoniale e per la pressoché totale estinzione dell'indebitamento finanziario verso l'Ente federante.

Il bilancio al 31 dicembre 2017 si è chiuso con l'**utile netto** di **1.346 mila euro**, superiore di 586 mila euro all'utile conseguito nel precedente esercizio (760 mila euro); il **disavanzo patrimoniale**, che al 31 dicembre 2016 ammontava a 1.871 mila euro, si è ridotto a **525 mila euro**, lasciando intravedere la possibilità del suo totale riassorbimento già nell'esercizio 2018, in netto anticipo rispetto all'anno-obiettivo, il 2027, fissato nel piano di risanamento presentato all'ACI nel 2012.

Sotto il profilo finanziario, in assenza di debiti finanziari verso terzi, l'**indebitamento** verso l'Ente federante è sceso da 1.565 mila euro a **168 mila euro**, ammontare che è stato interamente estinto nei primi mesi dell'esercizio 2018. Le disponibilità liquide

hanno registrato un ulteriore consolidamento, passando da 767 mila euro al 31 dicembre 2016 a 903 mila euro.

Il Presidente ritiene opportuno evidenziare che il miglioramento del risultato economico dell'esercizio 2017 è dovuto, in parte, alle buone performance realizzate nella gestione caratteristica e, in misura più significativa, ai proventi realizzati da operazioni non ricorrenti, che hanno più che compensato i pur rilevanti accantonamenti prudenziali effettuati a fronte di operazioni di natura straordinaria delle società partecipate, avviate nella seconda parte dell'anno.

La gestione caratteristica – depurata degli effetti delle operazioni straordinarie o ritenute non ricorrenti e non ripetibili – ha prodotto il **marginale operativo lordo** (EBITDA) di 1.164 mila euro, superiore di 124 mila euro (+12%) al margine realizzato nel 2016. La sia pur contenuta flessione dei ricavi è stata più che compensata dall'ulteriore riduzione dei costi operativi, sia esterni sia di struttura, in virtù della politica di controllo delle spese, limitate a quelle strettamente necessarie a garantire il buon funzionamento dell'Ente.

Il **valore della produzione**, al netto dei proventi straordinari, è stato pari a 4.872 mila euro, inferiore di 59 mila euro all'ammontare realizzato nel precedente esercizio (4.931 mila euro).

In un mercato caratterizzato tuttora dalla scarsa propensione dei consumatori a investire in beni e servizi non strettamente necessari, i ricavi rivenienti dalle quote associative, pari a 2.090 mila euro, hanno segnato un contenimento (-61 mila euro) dovuto essenzialmente all'accresciuta incidenza delle vendite di tessere ACI "Club" a minore ricavo unitario.

Il numero delle tessere complessivamente collocate sul mercato ha registrato invece l'incremento dell'1%, consentendo all'Ente di ampliare la base associativa a 70.500 soci e di consolidare la posizione di primo Automobile Club d'Italia per associazionismo.

In presenza di una contrazione delle vendite effettuate attraverso i canali distributivi collaterali e, in particolare, dai centri di soccorso stradale a marchio ACI, il numero dei soci acquisiti per il tramite della rete delle 120 delegazioni affiliate ha registrato

l'incremento dell'1,4%. Più contenuto è stato l'aumento (+0,6%) delle tessere collocate dalle Agenzie SARA Assicurazioni, che assume tuttavia significatività a fronte della tendenza riflessiva che aveva caratterizzato gli ultimi esercizi.

I positivi risultati ottenuti dalla Rete di vendita confermano la validità della politica seguita dall'Ente di costante attenzione e supporto alle delegazioni affiliate, sviluppata attraverso interventi formativi, tecnico-specialistici, commerciali e comportamentali; azioni di assistenza, di coordinamento e di monitoraggio delle performance e delle modalità di erogazione dei servizi; l'adozione di un sistema incentivante e premiante, finalizzato a favorire lo sviluppo associativo attraverso l'accrescimento della qualità, della affidabilità e della efficienza delle prestazioni erogate ai cittadini sotto il segno distintivo di ACI.

Relativamente alle altre attività caratteristiche, i proventi per la riscossione delle tasse di circolazione hanno confermato i livelli del precedente esercizio, risultando pari a 318 mila euro.

Le provvigioni assicurative riconosciute dalla SARA Assicurazioni all'Ente, quale agente generale, hanno raggiunto l'ammontare di 759 mila euro, segnando l'aumento dell'8,5%, con una significativa inversione di tendenza rispetto all'andamento manifestato negli anni precedenti.

Sottolinea, al proposito, l'impegno posto in essere dall'Ente, volto a sostenere lo sviluppo del portafoglio assicurativo mediante azioni di stimolo nei confronti delle delegazioni sub-agenzie e, soprattutto, mediante un piano articolato di iniziative formative, condotto in collaborazione con Sara Assicurazioni, e orientato a migliorare le capacità di vendita dei prodotti del ramo vita e dei rami elementari a maggiore valore aggiunto.

Il percorso formativo, sviluppato per circa un triennio, in via sperimentale, ha consentito di realizzare risultati incoraggianti che hanno indotto ad estendere il progetto, pur con modalità semplificate, all'intera rete agenziale, così da mettere a disposizione dei clienti delle delegazioni dell'Automobile Club di Roma e provincia un portafoglio integrato di offerta e realizzare sinergie tra i prodotti e i servizi ACI-SARA.

I **costi della produzione** sono ammontati complessivamente a 3.708 mila euro, inferiori di 183 mila euro ai costi del precedente esercizio (3.891 mila euro). Hanno concorso alla riduzione, oltre alle minori aliquote associative di competenza dell'ACI e delle delegazioni, in correlazione con la flessione delle quote sociali, soprattutto i minori costi sostenuti per prestazioni di terzi (-102 mila euro), limitate a prestazioni professionali specialistiche o di particolare contenuto tecnico.

Gli ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti sono stati pari a 126 mila euro e sono costituiti essenzialmente dalla svalutazione di crediti (107 mila euro) operata prudenzialmente al fine di tener conto delle ridotte possibilità di realizzo di taluni crediti, soprattutto di quelli per i quali sono in corso procedure di contenzioso.

Il **marginale operativo netto** è risultato pari a 1.037 mila euro e registra l'aumento di 111 mila euro rispetto al margine realizzato nell'esercizio 2016 (+12%).

La gestione finanziaria si è chiusa con un risultato di sostanziale pareggio.

Per quanto concerne le componenti di reddito, riclassificate alle voci proventi e oneri straordinari, ai sensi delle istruzioni ministeriali, il Presidente ricorda che, nel 2017 l'AC Roma ha ottenuto dall'Ente federante il rimborso del credito residuo reclamato a fronte della cessione della partecipazione nella società Autoparcheggi S.p.A., intervenuta nel 1993. A seguito del rimborso, l'Ente ha rilevato proventi straordinari per 912 mila euro derivanti dall'utilizzo per esuberanza del fondo rischi diversi, che hanno consentito di far fronte ampiamente agli oneri straordinari, costituiti dall'accantonamento di 420 mila euro effettuato al fondo oneri di ristrutturazione delle società partecipate, per tener conto prudenzialmente dei possibili effetti degli interventi straordinari di riassetto della controllata Acinservice S.r.l. e della controllata indiretta Ge.Ser. S.r.l. in liquidazione.

Il conto economico si è chiuso con il risultato lordo prima delle imposte di 1.528 mila euro (944 mila euro nell'esercizio 2016).

Al netto della componente fiscale (182 mila euro) l'utile netto ammonta a 1.346 mila euro, superiore di 586 mila euro all'utile realizzato nel precedente esercizio.

Per effetto dei positivi risultati economici e finanziari realizzati nel 2017, la struttura patrimoniale dell'Ente presenta un significativo miglioramento rispetto a quella in essere al termine dell'esercizio precedente.

Il disavanzo patrimoniale si riduce da 1.871 mila euro al 31 dicembre 2016, a 525 mila euro.

I debiti verso l'Ente federante si attestano all'ammontare di 168 mila euro, a fronte di 1.565 mila euro al 31 dicembre 2016.

Le passività correnti scendono da 4.388 mila euro a 2.865 mila euro e risultano quasi interamente finanziate dalle attività correnti (2.695 mila euro).

La posizione finanziaria netta a breve termine è positiva ed è costituita da disponibilità liquide per 902 mila euro, superiori a quelle risultanti al 31 dicembre 2016, pur scontando il finanziamento soci di 120 mila euro erogato alla società Acinservice.

Segnala che le politiche di bilancio adottate hanno comportato il superamento di talune voci di budget; in particolare, la voce "ammortamenti e svalutazioni" passa da 11.500 euro a 107.857 euro a causa della svalutazione di crediti operata al fine di tener conto della aleatorietà del realizzo di talune posizioni verso clienti con i quali sono in corso contenziosi; la voce "interessi e altri oneri finanziari", non prevista in budget, è pari a 422.649 euro e riflette, oltre alla perdita eccedente il capitale sociale di Acinservice S.r.l., gli accantonamenti effettuati al fondo di ristrutturazione delle società partecipate per 420.000 euro. In proposito, il Presidente osserva che il Consiglio Direttivo ratifichi il superamento di queste voci di budget.

* * *

Sotto il profilo patrimoniale, il Presidente rileva che l'utile realizzato nell'esercizio 2017 consente l'ulteriore riduzione del disavanzo patrimoniale, che passa da € 1.871.481 al 31 dicembre 2016 a € 525.327.

Segnala, altresì, che l'attivo circolante, pari a € 1.726.467, segna la diminuzione di € 800.888 per il combinato concorso dei seguenti fattori:

- i crediti diminuiscono di € 941.853 essenzialmente per effetto del rimborso (€ 942.280), da parte dell'Ente federante, del credito reclamato dall'Automobile Club Roma a fronte dalla cessione delle quote della Società Autoparcheggi Spa;

- le disponibilità liquide pari a € 902.505, segnano l'incremento di € 140.965, dovuto essenzialmente ai flussi finanziari ottenuti dalla gestione reddituale che hanno consentito di far fronte ampiamente al finanziamento effettuato alla controllata Acinservice.

I debiti, pari a € 1.247.769 segnano la riduzione di € 1.551.544, dovuta, in misura fondamentale, alla riduzione (€ 1.396.957) dell'indebitamento verso l'ACI.

Il Presidente osserva che, nel periodo 2012-2017, il disavanzo patrimoniale si è ridotto di oltre 3,6 milioni di euro, e che, nel medesimo periodo, l'indebitamento verso l'ACI è sceso di oltre 3,4 milioni di euro ed è oggi completamente riassorbito.

Prende la parola il Consigliere Selicato, il quale esprime al Presidente apprezzamento per l'ottima conduzione della gestione dell'Ente, come testimoniato, tra l'altro, dal realizzo, dopo oltre venti anni, del credito verso l'ACI, e per i positivi risultati conseguiti sul piano economico e finanziario, che hanno consentito di rafforzare la struttura patrimoniale e la posizione dell'Automobile Club Roma.

Il Vice Presidente Forlenza si associa ed estende i complimenti a tutta la struttura per l'impegno dimostrati ormai da molti anni. Il Consiglio si associa.

Il Presidente e il Direttore ringraziano, anche a nome della struttura.

Il Presidente propone quindi di destinare l'utile di 1.346.154 euro a parziale copertura del disavanzo patrimoniale formatosi in passati esercizi.

Seguono richieste di chiarimenti ed informazioni che vengono fornite dal Presidente con il supporto del Responsabile amministrativo dell'Ente.

Il Consiglio Direttivo, all'unanimità, con

DELIBERA

N.° 22/18

approva le variazioni al budget 2017 resesi necessarie in sede di redazione del bilancio di esercizio;

approva il progetto di bilancio dell'esercizio 2017;

approva la proposta di destinazione dell'utile di € 1.346.154 a parziale copertura del disavanzo patrimoniale, pari a 525.327 alla data del 31 dicembre 2017.

consegna il bilancio ai Revisori dei conti per le prescritte verifiche ai sensi dell'art. 23 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente;

convoca l'Assemblea dei Soci, da tenersi presso la sede dell'Ente il giorno 27 aprile 2018, alle ore 9.00, in prima convocazione e, occorrendo, il giorno 30 aprile 2018, in seconda convocazione, stessa ora e luogo, per l'approvazione del progetto di bilancio dell'esercizio 2017.

Si allegano il progetto di bilancio comprensivo della Relazione del Presidente nonché gli ultimi bilanci approvati e depositati delle società controllate.

(omissis)

A questo punto il Presidente chiede ai presenti se hanno altri argomenti da trattare.

Poiché nessuno degli intervenuti solleva altre questioni, né ha la necessità di prendere la parola, il Presidente saluta e ringrazia tutti per la consueta fattiva collaborazione e dichiara ufficialmente chiusa la seduta alle ore 12.50.

f.to IL SEGRETARIO
(Riccardo Alemanno)

f.to IL PRESIDENTE
(Giuseppina Fusco)

Il sottoscritto Alemanno Riccardo nato a Roma il 19 luglio 1968, residente per la carica in Via Cristoforo Colombo, 269, in qualità di Segretario del Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Roma ai sensi dell'art.50 dello Statuto ACI, dichiara che il presente estratto è conforme al verbale dell'adunanza del 25 ottobre 2016, agli atti di questo Ente e che le parti omesse non contrastano con quelle riportate.

f.to digitalmente
Riccardo Alemanno