



Automobile Club Perugia

Il giorno 14 Giugno 2021 alle ore 19,00 – a seguito di convocazione prot. n. 496 del 07.06.2021 - si è riunito il Consiglio Direttivo di Automobile Club di Perugia per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno.

1. Approvazione verbali n. 5 del 26.04.2021 e n. 6 del 13.05.2021;
2. Comunicazioni;
3. Amub Magione Spa – *OMISSIS* – Audizione Presidente;
4. Rinnovo Convenzione triennale ACI Informatica;
5. Indicatori Equilibrio finanziario – economico – patrimoniale – livello di indebitamento;
6. Delegazioni, campagna di diffusione

Si dà atto che la presente riunione viene svolta in modalità web conference a norma dell'art. 54 dello Statuto ACI.

Sono presenti il Presidente Ruggero Campi, il Vice Presidente Giulio Valentini, il Consigliere Luigi Gargiulo e il Consigliere Paolo Maneggia

Sono altresì presenti i revisori dei conti dr. Massimo Pannacci e il dr. Roberto Esposito.

Risulta assente giustificato il Presidente del Collegio Revisori dei Conti dr. Franco Petrini.

Svolge le funzioni di Segretario la dr.ssa Maria Elena Milletti, Direttore dell'Ente.

Il Presidente, constatata la presenza del numero legale, dichiara aperta la seduta.

1. APPROVAZIONE VEBALE N. 5 DEL 26.04.2021 e n. 6 del 13.05.2021

Si sottopongono all'attenzione del Consiglio Direttivo i verbali n. 6 del 26.04.2021 e n. 5 del 13.05.2021.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

- Dopo breve dibattito;
- All'unanimità

d e l i b e r a

Di approvare i verbali sopra indicati.

2. COMUNICAZIONI

OMISSIS

3. AMUB MAGIONE

OMISSIS

4. RINNOVO CONVENZIONE AC PERUGIA / ACI INFORMATICA

E' stata sottoscritta tra Automobile Club Perugia e ACI INFORMATICA un convenzione per la gestione di servizi amministrativi decorrente dal 01.07.2015 al 30.06.2018, successivamente prorogata per un ulteriore triennio dal 01.07.2018 al 30.06.2021.

La convenzione ha ad oggetto lo svolgimento dei seguenti servizi :

- Incasso del totale delle quote associative;
- Riversamento ad AC Perugia di quanto incassato;
- Attribuzione ad ACI ITALIA della parte della quota di propria competenza;
- Attribuzione alle delegazioni della quota di loro competenza (secondo gli importi stabiliti da AC Pg nei contratti di affiliazione commerciale) ;

AC Pg incassa direttamente – senza usufruire della intermediazione di ACI Informatica – i canoni marchio versati dalle delegazioni.

Tali servizi vengono resi in forma totalmente gratuita così come previsto dall'art. 6: in effetti ACI informatica, quale società in house di ACI Italia, ha un affidamento da parte dell'ente federante che le consente lo svolgimento di servizi gratuiti agli enti federati.

Si rende necessario procedere ad un ulteriore proroga della convenzione per ulteriori 3 anni e nello specifico dal 01.07.2021 al 30.06.2024 alle stesse condizioni precedentemente concordate.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

- Vista la Convezione per la gestione dei Servizi Amministrativi tra AC Perugia e ACI INFORMATICA avente scadenza al 30.06.2021;
- Dopo breve dibattito;
- All'unanimità

d e l i b e r a

Di aderire alla proposta di proroga inoltrata da ACI Informatica con Prot. n. 397 del 05.05.2021 per un ulteriore triennio dal 01.07.2021 al 30.06.2024.

5. INDICATORI DI EQUILIBRIO PATRIMONIALE – ECONOMICO – FINANZIARIO – DI INDEBITAMENTO CON ACI ITALIA

L'art. 59 dello Statuto ACI, a seguito delle modifiche approvate dal Ministero per le Politiche Giovanili e lo Sport con Decreto del 7 agosto 2020, prevede che "l'amministrazione degli Automobile Club 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'Ente, sulla base dei documenti contabili degli AC stessi".

In attuazione di tale disposizione, il Consiglio Generale dell'ACI, nella adunanza dell'8 aprile 2021, ha approvato le prescritte linee guida per gli Automobile Club, individuando, per il primo triennio di applicazione del sistema (2021-2023), quattro indicatori, riferiti all'area finanziaria, patrimoniale ed economica, cui gli Automobile Club provinciali dovranno fare riferimento per la valutazione dell'andamento gestionale e prevedendo, per ciascuno di essi, valori di soglia che ciascun Ente provinciale dovrà prendere a riferimento nella definizione dei propri target.

In particolare, si specificano di seguito i valori individuati da ACI Italia, quali valori a tendere nell'ambito del progetto di miglioramento che ogni Automobile Club dovrà elaborare:

1. Livello di indebitamento vs. / ACI di ogni Automobile Club = $\leq 10\%$;
2. Indice di solidità finanziaria = $\geq 2\%$;
3. EBITDA MARGIN = $\geq 12\%$;
4. Indice di solidità patrimoniale = $\geq 15\%$;

Si chiede inoltre ad ogni Automobile Club di elaborare, entro il 30.06.2021, previo parere dei Revisori dei Conti, un progetto triennale di miglioramento dei valori assunti dagli indicatori.

Il Direttore riferisce che a seguito di approfondita analisi sui valori assunti dagli indicatori nell'ultimo quadriennio è emersa una situazione decisamente migliorativa rispetto ai parametri elaborati da ACI ITALIA: In particolare l'ac di Pg registra i valori indicati nella tabella sotto riportata:

Livello indebitamento v/ACI					
Formula	2017	2018	2019	2020	2017 - 2020
<u>Indebit. netto vs ACI</u>	<u>-4.735</u>	<u>-8.074</u>	<u>-10.367</u>	<u>-6.286</u>	
Totale Attivo	3.464.939	3.657.006	3.653.990	3.804.914	-0,20%
	-0,14%	-0,22%	-0,28%	-0,17%	
Solidità finanziaria					
<u>Flusso di cassa gestione operativa</u>	<u>122.838</u>	<u>262.813</u>	<u>37.131</u>	<u>194.051</u>	
Totale Attivo	3.464.939	3.657.006	3.653.990	3.804.914	4,21%
	3,55%	7,19%	1,02%	5,10%	
Ebitda margin					
<u>Margine Operativo Lordo</u>	<u>188.140</u>	<u>152.862</u>	<u>112.167</u>	<u>142.612</u>	
Valore della Produzione	941.757	907.564	880.030	881.794	16,43%
	19,98%	16,84%	12,75%	16,17%	
Solidità patrimoniale					
<u>Patrimonio Netto</u>	<u>2.782.534</u>	<u>2.923.551</u>	<u>3.010.010</u>	<u>3.135.127</u>	
Totale Attivo	3.464.939	3.657.006	3.653.990	3.804.914	81,37%
	80,31%	79,94%	82,38%	82,40%	

Facendo seguito alle indicazioni elaborate dalla "Direzione analisi Strategica e politiche di gruppo" alla luce delle quali "quegli AACC i cui indicatori (...) hanno già raggiunto il valore di riferimento, avranno cura di fissare valori obiettivo pari o superiori al valore di riferimento", si propone quanto di seguito dettagliato:

1. Livello di Indebitamento vs. / ACI di Automobile Club Perugia = $\leq 1\%$;
2. Indice di solidità finanziaria = $\geq 2\%$;
3. EBITDA MARGIN = $\geq 12\%$;
4. Indice di solidità patrimoniale = $\geq 70\%$;

La proposta articolata dalla direzione ha ottenuto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti nella riunione dell'11 Giugno 2021.

Prende la parola il Presidente Campi che comunica che il valore che può destare una maggiore preoccupazione è quello relativo all'EBITDA MARGIN in considerazione del fatto che tale indicatore è legato all'andamento del valore della produzione che subisce notevoli incertezze anche in relazione al puntuale pagamento dei canoni da parte delle delegazioni e ad eventuali ulteriori richieste di riduzione del canone stesso.

Interviene il Revisore dei Conti Massimo Pannacci che conferma che il Collegio Revisori, nell'esprimere un parere positivo, ha considerato i valori assunti dall'indicatore negli ultimi 4 esercizi ed ha adottato un atteggiamento prudenziale, seppure in linea con i valori minimi elaborati da ACI Italia.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

- Vista la nota inoltrata dalla Direzione Analisi Strategica per le politiche di gruppo in data 30.04.2021 e gli indicatori nella stessa elaborati;
- Visti i valori che hanno assunto, nell'Automobile Club di Perugia gli indicatori di cui in narrativa negli ultimi 4 esercizi e sintetizzati nel prospetto sopra riportato;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in data 11.06.2021;
- Dopo breve dibattito;
- All'unanimità

d e l i b e r a

- Di adottare per il triennio 2021 – 2023 i seguenti indicatori di equilibrio finanziario economico e patrimoniale che assumeranno i valori di seguito specificati:

1. Livello di Indebitamento vs. / ACI di Automobile Club Perugia = $\leq 1\%$;
2. Indice di solidità finanziaria = $\geq 2\%$;
3. EBITDA MARGIN = $\geq 12\%$;
4. Indice di solidità patrimoniale = $\geq 70\%$;

- Di darne specifica comunicazione ad ACI ITALIA, Direzione analisi strategica e politiche di sviluppo, entro il termine del 30.06.

6. DELEGAZIONI

6.a CAMPAGNA DI DIFFUSIONE

OMISSIS

6.b RINNOVO CONTRATTI DI AFFILIAZIONE COMMERCIALE *OMISSIS*

Facendo seguito a quanto giù riferito nelle precedenti riunioni del Consiglio Direttivo si comunica che il canone, nell'importo così come rideterminato alla luce dei parametri relativi alla popolazione residente e all'attivo circolante, è stato comunicato alle delegazioni che hanno formalizzato delle controproposte.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

- Vista la necessità di procedere alla definizione di nuovi contratti di affiliazione commerciale con le delegazioni di *OMISSIS*
- Considerato di dover individuare un nuovo importo per il canone marchio;
- Dopo breve dibattito;
- All'unanimità

d e l i b e r a

Di avviare delle trattative finalizzate all'individuazione di un importo del canone marchio su cui possano convergere le volontà di AC Pg e delle Delegazioni .

Alle ore 20.30, esauriti gli argomenti all'ordine del giorno, la riunione viene sciolta.