

**VERBALE N. 2/2019 DELLA SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'AUTOMOBILE CLUB SIENA DEL 28 OTTOBRE 2019.**

Addì 28 ottobre 2019 alle ore 15,30, presso la sede dell'Automobile Club Siena, come convocato dal Presidente, si è riunito il Consiglio Direttivo per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione verbale precedente seduta;
2. Ratifica delibere Presidenziali;
3. Comunicazioni del Presidente;
4. 1° Provvedimento di rimodulazione del Budget annuale 2019;
5. Regolamento di razionalizzazione della spesa triennio 2020-2022
6. Approvazione Budget annuale 2020;
7. Aggiornamento Regolamento sulla Governance come da comunicazione Direzione Analisi Strategica del 27 agosto u.s.;
8. Iscrizione Registro ANAC delle amministrazioni aggiudicatrici ai sensi dell'art. 192 c. 1;
9. Varie ed eventuali.

Sono presenti i signori Lanfranco Marsili –Presidente; Gabriele Gragnoli - Vice Presidente; Alessandro Grifoni - Consigliere; Alvaro Porcari - Presidente Revisori dei conti; Maria Pia Bucci -Revisore .

Segretario: Riccardo Sansoni – Direttore.

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

**1. APPROVAZIONE VERBALI PRECEDENTI SEDUTE**

Il Consiglio Direttivo, a seguito di lettura,

**approva**

il verbale della seduta del giorno 28 marzo 2019;

## **2. RATIFICA DELIBERE PRESIDENZIALI**

Il Presidente dà lettura della deliberazione presidenziale n. 4 del 4 ottobre 2019 relativa all'adozione dell'Piano delle attività 2020 elaborato dal direttore dell'ente.

Il Consiglio, a seguito di lettura, dopo breve dibattito ed i necessari approfondimenti

### **ratifica**

la delibera presidenziale n. 4 del 4 ottobre 2019.

## **3. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE.**

Il Presidente non ha comunicazioni.

## **4. 1° PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE 2019;**

Con il presente provvedimento, si propongono le rimodulazioni al Budget annuale 2019 che si sono rese necessarie, in sede revisionale di bilancio, al fine di adeguarlo alle risultanze presunte e agli effettivi fabbisogni che si registreranno a consuntivo 2019.

Le variazioni da porre in essere riguardano il solo budget economico.

In particolare, come è evidenziato dal prospetto analitico allegato contenuto nella presente relazione, le variazioni apportate rispetto alla prima stesura del bilancio possono essere così sintetizzate:

<b>AUTOMOBILE CLUB SIENA - BUDGET ANNUALE ECONOMICO 2019</b>			
	<b>Budget esercizio 2019</b>	<b>Variazioni +/- a seguito del provv. di rimodulazione</b>	<b>Budget assestato Bilancio 2019</b>
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	354.000,00	0,00	354.000,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	225.000,00	7.000,00	232.000,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>579.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>586.000,00</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.000,00	0,00	1.000,00
7) Spese per prestazioni di servizi	165.500,00	0,00	165.500,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	60.000,00	0,00	60.000,00
9) Costi del personale	103.500,00	0,00	103.500,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	15.000,00	17.000,00	32.000,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	204.000,00	-10.000,00	194.000,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>549.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>556.000,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	4.000,00	0,00	4.000,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	0,00	0,00	0,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI ( 15+16-17+/-17bis )</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE ( 18-19 )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)</b>	<b>34.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.000,00</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	29.000,00	0,00	29.000,00
<b>UTILE DI ESERCIZIO</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>

La variazione è stata posta in essere per permettere la corretta imputazione di costi e ricavi di competenza 2019.

Nello specifico:

#### VALORE DELLA PRODUZIONE

- A05. Altri ricavi e proventi: aumento dei ricavi a seguito delle somme ricevute da SARA Assicurazioni a titolo di risarcimento dei danni subiti per il furto avvenuto nella sede (+ € 7.000,00).

#### COSTI DELLA PRODUZIONE

- B10. Ammortamenti e svalutazioni: aumenta lo stanziamento perché, a seguito di una attività di analisi dei crediti dell'AC Siena, si provvederà, a

chiusura dell'esercizio, alla creazione di un fondo svalutazione crediti per coprire eventuali perdite su posizioni creditorie in sofferenza (+ € 17.000);

- B14. Oneri diversi di gestione: si riduce lo stanziamento a seguito di alcuni risparmi di spesa ottenuti dal nostro sodalizio nel corso dell'esercizio 2019 (- € 10.000).

Il risultato netto della variazione è nullo lasciando così il risultato previsto per l'esercizio 2019 ad € 5.000.

Si precisa che le variazioni poste in essere non modificano il rispetto degli obiettivi fissati dal "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" di cui all'art. 2 comma 2 bis DL 101/2013 adottato dall'AC Siena a seguito di approvazione con delibera del Consiglio Direttivo nella seduta n. 4 del 28 dicembre 2016. Le previsioni economiche per l'esercizio 2019 a seguito della presente rimodulazione sono state formulate nel rispetto degli obiettivi fissati dal succitato Regolamento.

Premesso quanto sopra, a norma dell'articolo 10 del Regolamento di amministrazione e contabilità, si sottopone all'approvazione l'atto deliberativo concernente le variazioni di cui sopra, da apportare al bilancio preventivo dell'esercizio in corso.

Il Consiglio Direttivo, ai sensi dell'art. 10 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, preso atto del parere favorevole del Collegio dei revisori dei Conti, espresso con apposita relazione,

**all'unanimità delibera**

di approvare la rimodulazione del Budget 2019, come esposto dal Presidente.

## **5. REGOLAMENTO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA**

Il Presidente ricorda ai consiglieri che il vigente regolamento, redatto ai sensi dell'art. 2 commi 2 e 2 bis del DL 101 del 31 agosto 2013 n. 101 e convertito con legge 30 ottobre 2013 n. 125, per l'adeguamento della gestione dell'ente ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa di cui alla vigente legislazione in materia di finanza pubblica, scadrà il 31 dicembre 2019.

Il nuovo regolamento, che avrà validità per il triennio 2020-2022, viene riproposto con gli stessi contenuti del precedente, vale a dire in totale continuità rispetto alle disposizioni sui limiti di spesa contenute nel regolamento previgente, così come suggerito dalla nota prot. 6897 del 10/09/2019 inviata agli AA.CC. dall'ufficio Amministrazione e Bilancio di ACI.

Il Consiglio Direttivo a seguito di lettura, preso atto che non vi sono osservazioni da parte del Collegio dei revisori dei conti

**all'unanimità delibera di approvare**

il Regolamento di razionalizzazione e contenimento della spesa 2020-2022, così come predisposto dal direttore e conservato agli atti dell'ente.

## **6. APPROVAZIONE BUDGET ANNUALE 2020.**

Il Presidente, dopo aver ricordato che il Piano delle Attività è documento propedeutico alla formazione del Budget Annuale e documento obbligatorio, ai sensi dell'art. 12 del Regolamento di Contabilità e che lo stesso è stato approvato con la delibera presidenziale n. 4 del 4 ottobre 2019, ratificata nel corso della presente seduta, sottopone ai componenti del Consiglio il Budget 2020 precisando che, come prescritto dal suddetto Regolamento, è accompagnato dal parere favorevole del

Collegio dei Revisori dei Conti formalizzato in apposita relazione di cui il Presidente del Collegio, Rag. Porcari, darà lettura a seguire.

A questo punto il Presidente dell'ente dà corso alla lettura della propria relazione, premettendo che il Budget 2020 è stato elaborato sulla scorta delle indicazioni contenute nei seguenti documenti:

- Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa, approvato dall'Automobile Club Siena con Delibera del Consiglio Direttivo dell'Ente nella seduta odierna al punto precedente, redatto ai sensi dell'art. 2 del decreto legge 31 agosto 2013 n. 101, convertito in legge 30 ottobre 2013 n. 125 e sulla base delle indicazioni fornite da ACI con nota pec della Direzione Centrale Amministrazione e Finanza del 17 dicembre 2013;
- circolare n° 35 del 22 agosto 2013 emanata dal MEF –Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - *Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica* ai sensi del Decreto Ministero Economia e Finanze del 27 marzo 2013.

Il Presidente passa quindi all'esposizione del budget 2020 nelle sue articolazioni di dettaglio, che presenta le seguenti risultanze finali:

<b>BUDGET ECONOMICO</b>	<b>Budget esercizio 2019</b>
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	598.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	564.000,00
<b>DIFF. FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>34.000,00</b>
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	4.000,00
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	<b>38.000,00</b>
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	30.000,00
<b>UTILE / PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>8.000,00</b>

Il Consiglio, udita la Relazione del Presidente, esaminato il budget economico, il budget degli investimenti/dismissioni e l'allegato budget di tesoreria, nonché gli ulteriori allegati previsti dalla circolare MEF n. 35 del 22 agosto 2013 tra cui il budget economico annuale riclassificato, il budget economico pluriennale e il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, preso atto della Relazione del Collegio dei Revisori contenente il parere favorevole dell'organo di controllo,

**all'unanimità delibera**

di approvare il Budget Annuale 2020, così come predisposto, con i relativi allegati e la relazione del Presidente.

**7.AGGIORNAMENTO REGOLAMENTO SULLA GOVERNANCE  
COME DA COMUNICAZIONE DIREZIONE ANALISI STRATEGICA  
DEL 27 AGOSTO U.S.**

Il Presidente ricorda ai consiglieri che il "Regolamento di Governance delle società controllate dall'A.C. Siena" nella versione approvata dal Consiglio nella seduta del 18 dicembre 2018, è stato redatto sulla

scorta dello schema inviato da ACI - tenendo conto delle semplificazioni e integrazioni contenute nel Regolamento approvato dall'Automobile Club Firenze.

Con comunicazione del 27 agosto u.s. la direzione Analisi Strategica ha informato gli AA CC che l'Autorità Garante della concorrenza e del mercato ha effettuato delle chiose al Regolamento di ACI ed invitato pertanto gli enti federati ad effettuare le relative modifiche.

Il Direttore illustra brevemente le modifiche di maggior rilievo tra cui la definizione nel titolo di Società "Partecipate" e non "Controllate".

Il Consiglio, dopo breve dibattito,

**all'unanimità delibera di approvare**

Il Regolamento della Governance dall'A.C. Siena, con le modifiche apportate sulla scorta dello schema inviato da ACI, conservato agli atti dell'Automobile Club, disponendo che si dia corso alla pubblicazione dello stesso sul sito istituzionale dell'ente.

**8.ISCRIZIONE REGISTRO ANAC DELLE AMMINISTRAZIONI AGGIUDICATRICI AI SENSI DELL'ART. 192 C. 1 D.Lgs n.50/2016.**

Il Presidente informa i consiglieri della prossima scadenza del contratto di servizio con la società e della necessità, come previsto dalla vigente normativa (D.lgs 50/2016 Codice dei Contratti), di procedere alla richiesta di iscrizione nell'elenco delle amministrazioni aggiudicatrici tenuto da ANAC, prima di poter effettuare nuovi affidamenti.

Con il nuovo codice dei contratti è istituito presso l'ANAC, anche al fine di garantire adeguati livelli di pubblicità e trasparenza nei contratti pubblici, l'elenco delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie società in house di cui all'articolo 5 del decreto citato.



Il Consiglio prende atto della necessità di procedere e, contestualmente, conferisce mandato al Presidente e al Direttore di porre in essere, ciascuno per i rispettivi ambiti di competenza, gli adempimenti necessari per il perfezionamento dell'iscrizione.

## **9. VARIE ED EVENTUALI**

Il Presidente cede la parola al direttore.

Il direttore illustra al Consiglio che l'attività di rilevazione degli attraversamenti perdonali siti nel Comune di Siena, svolta da personale dell'ufficio tecnico di ACI, è in previsione per il prossimo mese di novembre. L'iniziativa si iscrive nella *mission* istituzionale prevista dallo Statuto, in cui si incentiva la collaborazione del sodalizio con le amministrazioni locali che, a vario titolo, si occupano di mobilità e sicurezza stradale.

Il Consiglio prende atto e propone che dello studio svolto dagli ingegneri ACI sia data adeguata visibilità, auspicabilmente per il tramite di una conferenza stampa congiunta Comune e A.C. Siena.

Delegazione Sarteano.

Il direttore informa il Consiglio che, in data 19/08/2019, è pervenuta sulla PEC dell'ente istanza di recesso da parte del delegato di Sarteano. La stessa a motivo dei gravi problemi familiari occorsi.

In data 30 settembre u.s. è stato chiuso il collegamento ed interdetta l'operatività del delegato sulla piattaforma ACI, inibendo l'erogazione dei servizi istituzionali.

Sulla scorta di quanto premesso, il Consiglio, dopo breve valutazione, si riserva di decidere se accordare al delegato il recesso dalla vigente affiliazione con anticipo sul preavviso di sei mesi come da contratto e quindi alla data del 31 dicembre della corrente annualità, subordinando

la deliberazione in merito alla riconsegna della licenza di consulente ex lege 264/91 ed alla esibizione di relazione di corredo a cura del delegato medesimo.

Il Consiglio decide all'unanimità di aggiornarsi sul punto in occasione della prossima seduta.

Non essendovi altro da discutere o deliberare, il Presidente, alle ore 16,45 dichiara chiusa la seduta.

Del ché è verbale.

IL DIRETTORE

Dott. Riccardo Sansoni

IL PRESIDENTE

Dott. Lanfranco Marsili