

Verbale n° 2/2024

L'anno duemilaeventiquattro il giorno 28 del mese di Marzo , alle ore 16,00 negli uffici della sede sociale, sita in Acireale, viale Regina Margherita n° 25, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Ente, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1.Ratifica Determina Presidenziale;
- 2.Bilancio d'esercizio 2023;
- 3.Convocazione Assemblea dei Soci;
- 4.Autorizzazione spese conduzione Premiazione 2° Trofeo dell'Etna ;
- 5.Adozione regolamento Wishtleblowing ;
6. Aggiornamento regolamento fondo economale;
- 7.Varie ed eventuali;

Sono presenti i signori Angelo Pennisi, Presidente, Giuseppe Trovato Vice Presidente, Francesco Patanè, Paolo Currò ed Arcangelo Russo Consiglieri.

E' altresì presente il Direttore dell'Ente, dott. Maurizio Peluso.

Il Presidente, constatata la validità della riunione, dichiara aperta la seduta e chiama il Direttore a svolgere le funzioni di segretario.

Delibera n°6/2024

Sul primo punto posto all'ordine del giorno, il direttore, su invito del presidente, dà lettura della determina presidenziale n° 4 del 22/02/ 2024.

Il Consiglio, all'unanimità, ratifica l'operato del Presidente.

Delibera n°7/2024

Sul secondo punto, posto all'ordine del giorno, il Presidente dà lettura della nota integrativa e della propria relazione che accompagnano il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2023, del quale espone le singole poste del bilancio, lo stato patrimoniale ed il conto economico.

Si attesta che i principi generali osservati per la redazione del bilancio di esercizio ed i criteri di iscrizione e valutazione degli elementi patrimoniali ed economici sono conformi alle disposizioni regolamentari, alla disciplina civilistica ed ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo italiano di Contabilità.

Relativamente ai principi generali di redazione del bilancio è utile precisare che:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività dell'Ente;

- Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuto dopo la chiusura dell'esercizio;
- La valutazione di elementi eterogenei raggruppati nelle singole voci è stata fatta separatamente;
- Per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Dopo tutti i chiarimenti richiesti e dopo ampia discussione, il Consiglio,

Visto il bilancio dell'Automobile Club Acireale, relativo all'esercizio 2023, redatto secondo le disposizioni degli artt. 2423 e seguenti del codice civile;

Esaminati i seguenti elaborati contabili allegati al Bilancio:

1. Stato Patrimoniale;
2. Conto economico;
3. Nota Integrativa;
4. Rendiconto finanziario;

Verificato, che detti elaborati sono stati predisposti conformemente alle normative di riferimento e secondo le norme del regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente;

Letta la relazione illustrativa del Presidente;

Dato atto che, ai sensi dell'art.41 del D.L.02/04/2014, n.66, convertito nella Legge 23/06/2014, n.89, è stato predisposto ed allegato al bilancio d'esercizio 2023 un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n.231, nonchè il tempo medio dei pagamenti effettuati;

Visto quanto disposto dalla circolare ACI – Direzione Centrale Amministrazione e Finanza del 27/10/2014 prot.8949/14;

Tenuto conto di quanto indicato nella nota circolare ACI – Direzione Amministrazione e Finanza del 17/02/2015 prot.n.1574/15;

Vista altresì la nota circolare ACI – Direzione Amministrazione e Finanza – Ufficio Revisione Bilanci AA.CC. del 14/10/2016 prot.n.11111/16 e preso atto di quanto ivi indicato;

Accertato, tramite l'analisi della documentazione prodotta, di aver raggiunto gli obiettivi e rispettato i vincoli posti dal Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Acireale per il triennio 2023/2025, approvato con

determina presidenziale n° 4/2023, ratificata dal Consiglio direttivo dell'Ente con delibera n°2/2023;

Visto l'art.9 del predetto regolamento che così dispone " I risparmi conseguiti in applicazione delle disposizioni del presente Regolamento e quelli realizzati negli esercizi precedenti, per effetto dell'azione di razionalizzazione e di contenimento della spesa già posta in essere dall'ente, sono destinati al miglioramento dei saldi di bilancio" ;

all'unanimità delibera: 1) la predisposizione del bilancio d'esercizio 2023, chiuso come segue:

Il risultato economico =	€	+ 14.969
Totale attività	= €	211.647
Totale passività	= €	172.674
Patrimonio netto	= €	38.973

Con proposta all'Assemblea dei Soci dell'A.C. di destinare il risultato economico conseguito nell'esercizio 2023 al miglioramento dei saldi di bilancio in ossequio al Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Acireale per il triennio 2023/2025. Conseguentemente, l'intero ammontare dell'utile d'esercizio 2023, pari ad € 14.969 (quattordicimila e novecentosessantanove euro) , verrà interamente destinato alla voce "Utili portati a nuovo";

2)Delegare il direttore dell'Ente a tutti gli adempimenti di pubblicità conseguenti ed in particolare ad apporre la propria firma elettronica sui documenti relativi al bilancio d'esercizio 2023 dell'Automobile Club Acireale, da inviare ad ACI ed ai Ministeri Vigilanti ai sensi dell'art.61, comma 2 e 3 dello Statuto ACI, unitamente alle disposizioni di cui all'art.24, comma 3 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Delibera n°8/2024

Sul terzo punto, posto all'ordine del giorno, il Presidente dispone che i Soci vengano chiamati all'approvazione del bilancio d'esercizio 2023, ai sensi degli art. 46 e 47 dello Statuto, così come deliberato nel punto precedente, mediante convocazione di assemblea,

Il Consiglio Direttivo

Visti gli art. 48 e 49 dello Statuto;

Visto il Regolamento recante disposizioni sull'assemblea,

all'unanimità delibera:

1. Di presentare il bilancio d'esercizio 2023, all'approvazione dei Soci, mediante convocazione dell'assemblea presso la sede sociale, alle ore 09,00 in prima convocazione, il giorno 29 Aprile p. v. ed, occorrendo, in seconda convocazione, il giorno 30 Aprile p. v. alla stessa ora e stesso luogo, con il seguente ordine del giorno:

- Approvazione bilancio d'esercizio 2023;

2. di dare mandato al direttore per la pubblicazione della convocazione dell'assemblea su un quotidiano a diffusione locale e sul sito istituzionale dell'Automobile Club ;
3. l'affissione all'albo sociale dell'avviso di convocazione dei Soci per l'assemblea;
4. di mettere a disposizione dei Soci, presso la sede sociale, il Bilancio d'esercizio 2023, la nota integrativa, la relazione del Presidente, la relazione dei Revisori, ed il presente verbale;
5. di ammettere all'assemblea i Soci così come dettato dall'art.4 del Regolamento per le assemblee;

Delibera n° 9/2024

Sul quarto punto posto all'ordine del giorno il Presidente comunicazione ai presenti che tra le spese dovute,relative alla premiazione del 2°trofeo dell'Etna,svoltasi il 21 Gennaio presso la Sala Comunale "Pinella Musumeci" della Villa Belvedere di Acireale, vi è anche quella inerente alla giornalista,conduttrice dell'evento, dott. Bella Nunzia Winniefred Maria pari ad €.300,00 (trecento euro).

Il Consiglio Direttivo;

Considerato l'apporto dato dalla conduttrice su indicata, alla felice riuscita della manifestazione;

Vista e richiamata la precedente delibera n° 4/2024 inerente le spese relative alla suddetta premiazione;

Visto il Budget 2024;

all'unanimità dei presenti delibera:

di autorizzare l'erogazione di una somma pari ad €.300,00 (trecento euro) finalizzata a remunerare la dott.ssa Bella Nunzia Winniefred Maria per l'attività eseguita e la cui spesa viene ripartita, come le altre, con l'A.C. Catania, altro Automobile Club organizzatore dell'evento.

Delibera n° 10/2024

Sul quinto punto posto all'ordine del giorno

Il Presidente da la parola al direttore, il quale informa i presenti che il Decreto Legislativo n. 24/2023, attuativo della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019, ha introdotto nell'ordinamento italiano la nuova disciplina del Whistleblowing, istituto giuridico inizialmente normato dalla Legge n.190/2012 (cd. legge anticorruzione), con cui si individuava, nell'alveo di un sistema organico di prevenzione della corruzione, il fenomeno volto alla protezione delle persone che segnalano violazioni e/o illeciti potenzialmente lesivi dell'interesse pubblico o dell'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato di cui siano venuti a conoscenza in ragione del proprio ufficio (cd. Whistleblowers).

Nel raccogliere in un unico testo normativo l'intera disciplina dei canali di segnalazione e delle tutele riconosciute ai segnalanti, il richiamato decreto detta anche i principi per la protezione dei dati personali di tali soggetti, recependo integralmente le previsioni del Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR) e del Decreto Legislativo n. 196/2003 (Codice privacy).

Le predette modifiche normative hanno reso evidente la necessità di predisporre un “Regolamento per la protezione delle persone che segnalano violazioni e/o illeciti”, funzionale e rispondente alle previsioni normative che trovi applicazione tanto per l’Automobile Club d’Italia che, in ossequio all’art. 36 dello Statuto dell’Ente, per i singoli Automobile Club; ciò allo scopo di assicurare strumenti organizzativi armonici che garantiscano comportamenti omogenei nell’ambito della Federazione attraverso indicazioni operative coerenti in merito all’oggetto, ai contenuti, ai destinatari, alle modalità di trasmissione delle segnalazioni nonché alle forme di tutela garantite ai soggetti coinvolti, con particolare riferimento alla tutela della riservatezza dei whistleblower.

In relazione a quanto precede il Consiglio Generale dell’Ente nella seduta del 13 dicembre scorso ha approvato il “Regolamento whistleblowing – Tutela del segnalante e gestione delle segnalazioni di condotte illecite o irregolarità”, di cui si è provveduto a fornire copia ai componenti del Consiglio Direttivo.

Detto Regolamento Whistleblowing trova immediata applicazione in ACI e, previo formale recepimento da parte del Consiglio Direttivo, negli AACC..

Al riguardo a breve sarà messa a disposizione da ACI una piattaforma informatica per consentire le segnalazioni.

Infine si rappresenta che la piattaforma attualmente utilizzata per le segnalazioni relative agli Enti Federati è stata oggetto di aggiornamento ed integrazione per renderla coerente con le citate modifiche normative;

Il Consiglio direttivo,

Udito l'intervento del Direttore in merito;

Visto il Decreto Legislativo n. 24/2023, attuativo della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019, che ha introdotto nell’ordinamento italiano la nuova disciplina del Whistleblowing, istituito giuridico inizialmente normato dalla Legge n.190/2012 (cd. legge anticorruzione);

Viste le Linee guida in materia di protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell’Unione e protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali-Procedure per la presentazione e gestione delle segnalazioni esterne, approvate dal Consiglio dell’ANAC-Autorità Nazionale Anticorruzione con Delibera n. 311 del 12 luglio 2023;

Visto il Regolamento (UE) 2016/679 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati che abroga la direttiva 95/4/CE;

Visto il D.Lgs 30 giugno 2003, n. 196, Codice in materia di protezione dei dati personali;

Visto l’art. 36 del vigente Statuto ACI;

Visto il decreto legislativo 10 marzo 2023, n. 24, recante attuazione della citata Direttiva 2019/1937, e, in particolare, l’art. 13, che, ai fini del trattamento dei dati personali, ivi compresi quelli connessi al ricevimento e alla gestione delle segnalazioni pervenute, prevede il rispetto del decreto legislativo n.196/2003, del Regolamento (UE) 2016/679 e del decreto legislativo n.51/2018;

Ravvisata la necessità di dare puntuale attuazione alle suindicate previsioni normative e regolamentari, con particolare riguardo all’attivazione del canale di segnalazione interno di cui

all'art. 4 del citato decreto legislativo n. 24/2023, finalizzato a garantire, anche tramite ricorso a strumenti di crittografia, la riservatezza dell'identità della persona segnalante, nonché quella della segnalazione e della relativa documentazione;

Ritenuto che la definizione di una disciplina unica per l'ACI e per gli AC federati ai fini della protezione delle persone che segnalano condotte illecite e/o irregolarità relative a disposizioni normative nazionali e/o dell'Unione Europea potenzialmente lesive dell'interesse pubblico o dell'integrità della Federazione risulta funzionale e rispondente alle previsioni normative in materia, nonché in linea con quanto previsto dall'art. 36 dello Statuto dell'Ente, ponendosi quale strumento organizzativo atto a garantire comportamenti uniformi nell'ambito della Federazione attraverso indicazioni operative coerenti in merito all'oggetto, ai contenuti, ai destinatari, alle modalità di trasmissione delle segnalazioni, nonché alle forme di tutela garantite ai soggetti coinvolti, con particolare riferimento ai whistleblower;

Rilevata l'esigenza di adottare tutte le iniziative utili ad assicurare il più tempestivo recepimento del "Regolamento Whistleblowing di Federazione ACI/Automobile Club" approvato dal Consiglio Generale nella seduta del 13 dicembre scorso da parte del Consiglio Direttivo di ciascun AC;

All'unanimità delibera :

di approvare e adottare - in recepimento- a quanto deliberato il 13/12/2023 dai competenti Organi dell'Ente Federante - il "Regolamento Whistleblowing di Federazione ACI/Automobile Club", nel testo allegato al verbale dell'odierna seduta che costituisce parte integrante della presente deliberazione; Dare incarico alla Direzione di provvedere a tutti gli adempimenti connessi e conseguenti all'esecuzione della presente deliberazione.

Delibera n°11/2024

Sul sesto punto posto all'ordine del giorno, il presidente da la parola al direttore , il quale relaziona ai presenti sulla necessità di aggiornare l'attuale regolamento del fondo economale, in quanto non più adeguato alle ordinarie esigenze dell'Ente.

A tal proposito esibisce ai presenti la bozza del nuovo regolamento che dovrà essere presentato ai Revisori dei Conti per il loro parere.

Il Consiglio direttivo;

Sentito quanto esposto dal direttore;

Letta la bozza del regolamento del fondo economale come aggiornato;

Ritenuto congruo , alle esigenze dell'Ente, quanto indicato;

all'unanimità delibera di autorizzare il direttore a compiere tutti gli atti necessari per l'approvazione del regolamento fondo economale così come adeguato.

Non avendo altro su cui discutere e deliberare e non avendo alcuno chiesto la parola, il Presidente chiude la seduta, alle ore 17,00 previa lettura ed approvazione del presente verbale.

Presidente

Angelo Pennisi

Il Segretario

Maurizio Peluso

