

**VERBALE CONSIGLIO DIRETTIVO
DEL 21.10.2019**

L' anno duemiladiciannove, il giorno 21 ottobre alle ore 17.30, presso la sede dell' Automobile Club

Macerata si è riunito, su invito del Presidente Enrico Ruffini, il Consiglio Direttivo dell' Ente per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione verbale precedente del 23/09/2019.
2. Ratifica delibere presidenziali n. 7, 8 e 9.
3. Approvazione budget annuale 2020.
4. Rimodulazione budget 2019 dell' Automobile Club Macerata.
5. Mandato 2020 a ASD AC Macerata per realizzazione "30° Trofeo Scarfiotti Sarnano-Sassotetto (CIVM)" e "13° Trofeo Storico L. Scarfiotti (CIVSA)".
6. Rinnovo contratto comodato d' uso gratuito con ASD AC Macerata per utilizzo locale primo piano.
7. Varie ed eventuali.

Sono presenti i consiglieri Raffaele Macerata, Maurizio Superiori e Silvano Gattari. Il consigliere

Casali Giuseppe è assente giustificato. I revisori Vincenzo Alviti, Ubaldo Gismondi e Paolo Amici

sono assenti giustificati.

A norma di Statuto il Presidente Enrico Ruffini assume la Presidenza della riunione. Funge da segretario il Direttore Dott. Giulio Rizzi.

Il Presidente constata la regolarità della convocazione, verificata la sussistenza del numero legale

dei presenti, dichiara aperta la seduta ed atta a deliberare validamente sugli argomenti all' ordine del giorno.

PUNTO 1) Approvazione verbale precedente e dell'ordine del giorno.

Il Presidente invita il Direttore a leggere il verbale del Consiglio precedente del 23.09.2019. I

Consiglieri all' unanimità approvano il precedente verbale e l' ordine del giorno.

PUNTO 2) Ratifica delibere presidenziali.

Il Presidente invita il Direttore ad illustrare le delibere da ratificare.

La delibera presidenziale n. 7/2019 dispone:a) di procedere al rinnovo del contratto del

Sig. Canesin Matteo per ulteriori nove mesi, modificando, a decorrere dal nove settembre 2019

l' orario lavorativo da 3 a 4 ore giornaliere;b) di dare mandato al Direttore di procedere alle opportune verifiche.

La delibera presidenziale n. 8/19 nomina il "Responsabile della trasparenza" il Dott Giulio

Rizzi, Responsabile dell' Automobile Club Macerata, in sostituzione del Dr. Molinari.

La delibera presidenziale n. 9/19 dispone l' affidamento della fornitura dell' omaggio sociale 2020

“beauty case personalizzato” per i soci dell’ AC Macerata alla Ditta Sunup risultata aggiudicatrice

della fornitura derivante dalla gara effettuata dalla Società ACI Promuove S. r. l. per conto dell’ AC

Firenze e alla quale l’ AC Macerata ha aderito poiché il prezzo è risultato più conveniente. L’ importo

complessivo è pari a € 968,00 oltre IVA.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

PRESO ATTO della necessità e l’ urgenza dei provvedimenti presi;

CONDIVISI i contenuti delle predette delibere presidenziali;

ALL’UNANIMITÀ’ DELIBERA

l’ adozione delle Delibere Presidenziali n. 7, 8 e 9

PUNTO 3) Approvazione budget annuale 2020.

Il Presidente invita il Direttore dell’Ente ad illustrare ai componenti del Consiglio Direttivo il Budget

Annuale predisposto per l’anno 2020.

Il budget annuale si compone di Budget Economico e Budget degli investimenti/dismissioni,

nonché delle Relazioni allegate e del Budget di Tesoreria. A partire dal Budget annuale per

l’ esercizio 2014 la circolare MEF n. 35 del 22/08/2013 detta i criteri e le modalità per la

predisposizione del Budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica ai

sensi del Decreto Ministero Economia e Finanza del 27/03/2013.

Il Decreto in questione introduce nuovi documenti contabili che vanno ad aggiungersi a quelli già

prodotti ai sensi del vigente regolamento di amministrazione e contabilità dell’ ACI e degli AACC.

Il DM del 27/03/2013 introduce come ulteriori allegati i seguenti documenti:

- Budget Economico annuale riclassificato;
- Budget Economico pluriennale;
- Prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi;
- Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Occorre precisare che tali allegati, non sono soggetti a modifiche in corso d’ anno ma sono

annualmente aggiornati in occasione della presentazione del budget annuale.

Inoltre, come da circolare della Direzione Amministrazione e Finanza dell’ ACI del 14 ottobre 2016

si è provveduto ad apportare alcune modifiche alla redazione del budget 2019

attenendosi al

contenuto del Decreto Legislativo n. 139/2015 (c. d. Decreto Bilanci) che ha attuato la Direttiva

comunitaria 203/34/UE e che ha comportato alcune modifiche agli articoli del codice civile che

disciplinano la modalità di redazione del bilancio di esercizio.

Si è provveduto a controllare i dati del Conto Consuntivo 2018 e i dati al 30 settembre 2019 per la

costruzione del Bilancio di previsione 2019, tenendo conto della natura e della tipologia come da Budget Economico.

Viene inoltre data lettura della Relazione del Presidente e della Relazione del Collegio dei

Revisori. Vengono illustrati il Budget economico, il budget degli investimenti/dismissioni, il budget di tesoreria e i documenti contabili introdotti dal Decreto Ministero Economia e Finanze del

27.03.2013 e dalla circolare MEF n. 35 del 22.08.2013. Tali documenti che costituiscono parte

integrante e sostanziale del presente verbale.

Il Direttore comunica al Consiglio Direttivo che per il 2020 il Presidente ha deciso di rinunciare al

compenso previsto per la sua carica.

Il Direttore chiede ai Consiglieri se intendono accettare i gettoni di presenza. I Consiglieri

comunicano di rinunciare ai gettoni di presenza.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

VISTO l'art. 13, comma 1, lettera o), del D. Lgs. 29 ottobre 1999;

VISTI gli artt. 53 e 60 dello Statuto ACI;

VISTO il Regolamento di Organizzazione dell'Automobile Club Macerata;

VISTO il Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

VISTA la Circolare n. 35 del 22 agosto 2013 diramata dal Ministero dell'Economia e Finanze ed il

Decreto Ministeriale del 27 marzo 2013 che hanno introdotto nuovi documenti contabili da allegare

al Budget annuale;

VISTA la Circolare della Direzione Amministrazione e Finanza dell' ACI del 14 ottobre 2016 relativa

al richiamo al contenuto del Decreto Legislativo n. 139/2015 (c. d. Decreto Bilanci), di attuazione

della Direttiva comunitaria 203/34/UE e che ha comportato alcune modifiche agli articoli del codice

civile che disciplinano la modalità di redazione del bilancio di esercizio.

ESAMINATI i documenti relativi al Budget annuale per l'esercizio finanziario 2019, ossia il Budget

Economico, il Budget degli investimenti/dismissioni, il Budget di tesoreria, la Relazione del

Presidente, la Relazione del Collegio dei Revisori, il Budget economico annuale riclassificato, il

Budget economico pluriennale, il Prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per

missioni e programmi ed il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;

VISTO il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori nella seduta del 21 ottobre 2019;

DELIBERA

all'unanimità di approvare il Budget Annuale per l'anno 2020 unitamente agli allegati che

costituiscono parte integrante e sostanziale del presente verbale.

PUNTO 4) Rimodulazione budget 2019 dell'Automobile Club Macerata.

Il Presidente invita il Direttore ad illustrare il punto all' ordine del giorno.

Il Direttore informa il Consiglio Direttivo che la rimodulazione al Budget annuale 2019 proposta è

necessaria in sede revisionale di bilancio, al fine di adeguarlo alle risultanze presunte e agli effettivi

fabbisogni che si registreranno a consuntivo 2019. Le variazioni apportate sono così ripartite:

● Il valore della produzione si decrementa di €10.000 dovuti al trend in crescita delle

provvigioni Sara ed ai rimborsi e concorsi diversi;

● La differenza dei costi della produzione incrementa di € 26.000; le variazioni intervenute riguardano i conti B7, B8, B9, B10 e B14 poichè si è provveduto ad adeguare le stime in base agli effettivi fabbisogni; incremento del conto B14 di € 17.000 come risultanza di incremento delle spese conguagli pro-rata e promiscuo, nonché delle aliquote sociali a seguito dell' apertura di nuove delegazioni. Come previsto dal regolamento approvato in data 24/10/2016, agli artt. 5/6/7/8 sono state rispettate le percentuali di riduzione.

● Sono state ricalcolate le imposte Ires in base al nuovo utile ante imposte rispetto al

valore iniziale prudenzialmente stimato, mentre il versamento Irap sulle retribuzioni trova già allocazione nella previsione.

Si precisa che la rimodulazione è stata adottata, oltre che per i motivi sopra esposti, anche per

ridare al budget il giusto ruolo di indirizzo sull' andamento e veridicità dei risultati attesi; pertanto

l' utile economico presunto al 31/12/2019 passa da € 38.500 ad € 6.019 con una riduzione di €

32.481.

Viene data lettura della relazione del Presidente e della relazione del Collegio dei Revisori che

esprime parere favorevole alle rimodulazioni proposte. Tale documentazione, unitamente allo

schema riepilogativo del budget economico di variazione, costituisce parte integrante e sostanziale

del presente verbale.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

VISTO il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell' Ente;

VISTO lo Statuto dell' Ente;

PRESO ATTO della Relazione del Presidente;

PRESO ATTO della Relazione del Collegio dei Revisori;

DELIBERA

all' unanimità di approvare la rimodulazione apportata al budget annuale 2019.

PUNTO 5) Mandato 2020 a ASD AC Macerata per realizzazione "30° Trofeo Scarfiotti Sarnano-Sassotetto (CIVM)" e "13° Trofeo Storico L. Scarfiotti (CIVSA)".

In vista delle gare automobilistiche "30° Trofeo Scarfiotti Sarnano-Sassotetto (CIVM)" e "13° Trofeo

Storico L. Scarfiotti (CIVSA)" organizzate per il 2019 dall' Ente il Direttore informa il Consiglio

Direttivo che è necessario rinnovare il mandato all' ASD AC Macerata per la realizzazione dei due eventi sportivi come allegato al presente verbale. Il mandato viene letto ai presenti.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

in considerazione dell' organizzazione per il 2020 delle gare automobilistiche "30° Trofeo Scarfietti

Sarnano-Sassotetto (CIVM)" e "13° Trofeo Storico L. Scarfietti (CIVSA)"

DELIBERA

all' unanimità l' approvazione del mandato all' ASD AC Macerata, allegato al presente verbale, per

l' organizzazione delle predette gare automobilistiche ed incarica la Direzione di ottemperare agli

adempimenti di rito per la validità del predetto mandato.

Il Consiglio Direttivo conferma, inoltre, per il 2020 la delega al Vice Presidente Raffaele Macerata

per lo svolgimento dell' attività sportiva dell' Ente.

PUNTO 6) Rinnovo contratto comodato d'uso gratuito con ASD AC Macerata per utilizzo locale primo piano.

Il Direttore informa il Consiglio Direttivo che è giunto a scadenza il contratto annuale di comodato

d' uso gratuito sottoscritto con l' Associazione Sportiva Dilettantistica ASD AC Macerata per l' utilizzo

del locale sito al primo piano prospiciente il giardino per le attività connesse alle finalità sportive

dell' Ente e che si rende necessario procedere al suo rinnovo, con rimborso forfetario all' Ente di €

2.000, 00.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

VISTO il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell' Ente;

VISTO il Regolamento di Organizzazione dell' Ente;

VISTO il budget economico 2018 approvato con delibera del Consiglio Direttivo del 23/10/2017;

CONSIDERATO che nel mese di ottobre è giunto a scadenza il contratto annuale di comodato

d' uso gratuito sottoscritto con l' Associazione Sportiva Dilettantistica ASD AC Macerata per l' utilizzo

da parte di quest' ultima del locale sito al primo piano prospiciente il giardino per le attività connesse alle finalità sportive dell' Ente;

CONSIDERATO che la predetta Associazione ha sede presso i locali dell' Ente e che in base agli

orientamenti giurisprudenziali più recenti è necessaria la formalizzazione dell' utilizzo dell' immobile

attraverso un contratto di comodato che preveda un rimborso anche forfetario per i costi sostenuti

(elettricità, riscaldamento ecc.), affinché non venga a prefigurarsi un danno erariale per mancato

introito a seguito del predetto utilizzo;

RITENUTO di procedere al rinnovo annuale del predetto contratto con riconoscimento all' Ente di

un rimborso forfetario di € 2.000,00 per i costi di utilizzo che ne derivano;

DOPÒ ampia discussione in merito;

DELIBERA

all' unanimità di:

AUTORIZZARE la sottoscrizione da parte del legale rappresentante dell' Ente del nuovo contratto

annuale di comodato d' uso gratuito con l' Associazione Sportiva Dilettantistica ASD AC Macerata

per l' utilizzo da parte di quest' ultima del locale sito al primo piano prospiciente il giardino per le

attività connesse alle finalità sportive dell' Ente, con riconoscimento all' Ente di un rimborso

forfetario di € 2.000,00 per i costi di utilizzo che ne derivano;

DARE MANDATO al Direttore di procedere successivamente con tutti gli adempimenti amministrativi e contabili necessari al perfezionamento del contratto.

PUNTO 7) Varie ed eventuali.

Il Presidente pone tra le argomentazioni varie ed eventuali la disamina ed adozione del "Regolamento per l' adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della

spesa per il triennio 2020-2022". Esso detta disposizioni ai sensi e per gli effetti dell' art. 2, commi 2

e 2 - bis, del Decreto Legge 31 agosto 2013, num. 101, convertito con Legge 30 ottobre 2013, num.

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.

Il documento viene distribuito ed illustrato ai presenti i quali ne danno attenta lettura.

Il Consiglio Direttivo, valutato come opportuno il contenuto del documento sottoposto alla propria

attenzione ed esprimendosi all' unanimità

DELIBERA

di adottare il "Nuovo regolamento per l' adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e

contenimento della spesa dell' Automobile Club Macerata per il triennio 2020-2022, così come oggi

esposto, la cui copia viene allegata al presente verbale.

Il Presidente, verificato che non vi sono ulteriori argomenti da discutere, dichiara chiusa la riunione alle ore 19.30.

f.to Il Presidente
Enrico Ruffini

f.to Il Direttore
Dr Giulio Rizzi