

VERBALE N° IV DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO A.C.

BARI BAT

L'anno 2018, il giorno 29 del mese di ottobre, alle ore 15,30, a seguito di regolare avviso di convocazione del Presidente protocollo 1411 del 01 ottobre 2018 inviata con email del 01 ottobre 2018 integrata per il punto 3 con mail del 9 ottobre 2018, presso la sede sociale dell'Automobile Club Bari, si è riunito il Consiglio direttivo dell'Ente per esaminare e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione verbale del 11/06/2018;
2. Comunicazione del Presidente;
3. Prime variazioni Budget 2018;
4. Ratifica delibera urgenza approvazione Piano Generale Attività anno 2019;
5. Budget annuale 2019;
6. Approvazione del fabbisogno del personale triennio 2018-2019;
7. Varie ed eventuali.

Sono presenti per il Consiglio direttivo:

Avv. Francesco RANIERI, Presidente, Arch. Paolo Adolfo PICCINNO, Vice Presidente, sig. Nunzio APRILE, dott.ssa Floriana GALLUCCI.

Assente giustificato: dott. Gaetano FERRARA.

Collegio dei Revisori: Dott. Giuseppe GENCO, Presidente, Dott.ssa Clelia SGOBBA, componente, Rag. Andrea Montelli, componente.

Svolge le funzioni di segretario la Dott.ssa Maria Grazia De Renzo.

PRESIDENTE: introduce il primo argomento all'ordine del giorno.

1. APPROVAZIONE VERBALE RIUNIONE DEL 29 OTTOBRE 2018.

PRESIDENTE: poiché il verbale è stato inviato a tutti i componenti con mail del 27 ottobre 2018, invita il Consiglio direttivo ad approvarne il contenuto.

I COMPONENTI CONSIGLIO DIRETTIVO:

- presa visione del verbale n° III della riunione del Consiglio direttivo del 11/06/2018;
- accertata la perfetta rispondenza di quanto verbalizzato con quanto esaminato dal Presidente e dai Consiglieri;
- all'unanimità

assumono la seguente

DELIBERA N° 14/2018

Di approvare senza alcuna riserva e osservazione, il verbale n. Ili della riunione del Consiglio direttivo dell'A.C. Bari Bat del 11 Giugno 2018.

2. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE

PRESIDENTE: Comunico che su segnalazione del Presidente ACI ingegnere Angelo Sticchi Damiani, siamo stati contattati per siglare una convenzione con la società Bee Pooler che intende offrire il servizio di carpooling nell'area di Bari. Bee Pooler ha ad oggetto lo sviluppo di piattaforme e servizi nel settore del carpooling aziendale e dispone della tecnologia applicata all'offerta di tale servizio.

La reciproca collaborazione sarà volta ad individuare e stipulare accordi con potenziali utilizzatori, dove AC Bari Bat avrà il compito precipuo di promuovere l'adozione da parte delle pubbliche amministrazioni competenti degli strumenti di mobilità dedicati agli utilizzatori del carpooling.

A seguito di tale attività verrà riconosciuto all'AC Bari Bat un compenso secondo quanto previsto dall'art.5 dall'accordo di collaborazione allegato nelle vostre cartelle e facente parte della presente decisione.

I COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO:

- ascoltata la relazione del Presidente;
- vista la bozza di accordo di collaborazione con la BePooooler srl;
- visto il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'A.C. Bari;
- dopo ampio esame e discussione e all'unanimità dei presenti:

DELIBERA n. 15/2018

Di approvare la sottoscrizione dell'accordo di collaborazione con la BePooler srl facente parte integrante del presente verbale.

Autorizza le opere di conseguenza

PRESIDENTE: Comunico di aver avuto più incontri con il Presidente Antonio Durso, della Old Cars Club, che versa in difficoltà nell'organizzazione del Gran Premio di Bari, gara storica di cui ricorderete il tribolato passato.

Siamo addivenuti ad un progetto di massima, presente nelle vostre cartelline, per la presentazione e accettazione.

Faccio presente che per il nostro AC non è possibile sostenere integralmente le spese di tale organizzazione, ma tale collaborazione potrà sussistere solo laddove possa intervenire finanziariamente ACI Storico.

Infatti, qualora il Consiglio approvasse il progetto, procederei ad incontrare a Roma il Direttore Centrale dott. Leanza, massimo esponente di ACI Storico, per la fase più

operativa del progetto, che come potrete notare dalla presentazione, rappresenta solo una prima indicazione generale di organizzazione dei compiti.

I COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO:

- ascoltata la relazione del Presidente;
- vista la presentazione del progetto GP BARI 2019 ;
- visto il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'A.C. Bari;
- dopo ampio esame e discussione e all'unanimità dei presenti:

DELIBERA n. 16/2018

Di approvare il progetto così come presentato dalla relazione del Presidente.

Autorizza le opere di conseguenza, ovvero il proseguo delle attività di contatto necessarie con ACI Storico, al fine di capirne l'apporto economico e poter successivamente valutare definitivamente la fattibilità.

3. PRIME VARIAZIONI BUDGET ANNUALE 2018

PRESIDENTE: Con il presente provvedimento, si propongono le rimodulazioni al Budget annuale 2018 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 2017.

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:

AUTOMOBILE CLUB BARI - BUDGET ANNUALE ECONOMICO 2018			
	Budget esercizio 2018	Variazioni +/- a seguito 1 provv. di rimodulazione	Budget assestato Bilancio 2018
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.360.000,00	0,00	1.360.000,00
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	665.000,00	0,00	665.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	2.025.000,00	0,00	2.025.000,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.500,00	0,00	8.500,00
7) Spese per prestazioni di servizi	654.500,00	67.000,00	721.500,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	81.000,00	8.000,00	89.000,00
9) Costi del personale	267.000,00	-75.000,00	192.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	80.000,00	23.000,00	103.000,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	3.000,00	3.000,00
12) Accantonamenti per rischi	20.000,00	0,00	20.000,00
13) Altri accantonamenti	2.000,00	0,00	2.000,00
14) Oneri diversi di gestione	853.000,00	-26.000,00	827.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.966.000,00	0,00	1.966.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	59.000,00	0,00	59.000,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	500,00	0,00	500,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	5.500,00	0,00	5.500,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	-5.000,00	0,00	-5.000,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	54.000,00	0,00	54.000,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	44.000,00	0,00	44.000,00
UTILE DI ESERCIZIO	10.000,00	0,00	10.000,00

COSTI DELLA PRODUZIONE

- B7. Spese per prestazioni di servizi. La variazione posta in essere è l'effetto combinato della riduzione (di € 8.000) sulla voce relativa alle spese legali che quest'anno non ci sono state e dell'aumento nella voce relativa al compenso del direttore e del personale comandato presso l'Ente (+ € 75.000) che pareggia la

medesima riduzione alla voce B9 del Conto Economico. In linea con quanto previsto dall'OIC 12, le spese per personale in distacco/comando sono contabilizzate dalla società/ente distaccatario/comandatario nella voce relativa alle prestazioni di servizi e non in quella dedicata alle spese per il personale.

- B8. Nel corso dell'esercizio è stato sottoscritto un nuovo contratto di affitto per l'Agenzia SARA di Bisceglie. Questo contratto non era stato considerato in sede di predisposizione del budget 2018 a ottobre 2017;
- B9. Vale quanto esposto in riferimento alla voce B7;
- B10. Le quote di ammortamento annuo si incrementano a seguito degli acquisti di immobilizzazioni materiali poste in essere a chiusura dell'esercizio 2017 (per cui a ottobre 2017, in sede di predisposizione del budget 2018, non erano stati presi in considerazione questi maggiori ammortamenti);
- B11. Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci: si incrementa di € 3.000 lo stanziamento in considerazione del fatto che, con molta probabilità, le rimanenze diminuiranno rispetto al precedente esercizio;
- B14. Oneri diversi di gestione: si registra un decremento di € 26.000 in conseguenza della politica di supporto di ACI Italia all'attività di vendita delle quote sociali (la quota di aliquote da versare ad ACI, nel corso dell'esercizio 2018, è stata più bassa del normale).

L'effetto totale delle varie rimodulazioni poste in essere è pari a € 0 lasciando invariato il risultato finale previsto ad € 10.000.

A seguito delle rimodulazioni poste in essere, il MOL dell'AC Bari si modifica come risulta dalla tabella sotto riportata:

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	2.025.000
2) di cui proventi straordinari	0
3 - Valore della produzione netto (1-2)	2.025.000
4) Costi della produzione	1.966.000
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	125.000
7 - Costi della produzione netti (4-5-6)	1.841.000
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	184.000

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 Bari a seguito di approvazione con Delibera del Consiglio Direttivo n. 25 del 21/12/2016.

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

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

PRESIDENTE: prega il Dr. Genco, Presidente del Collegio dei Revisori, di riferire in merito al parere del Collegio.

Dott. Genco: dà lettura della Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al 1° provvedimento di variazioni al Bilancio 2018, che viene allegata al presente verbale di cui costituisce parte integrante(Sub.2).

PRESIDENTE: dopo aver ringraziato il Dr. Genco e il Collegio, dichiara aperta la discussione.

I COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO:

- ascoltata la relazione del Presidente;
- udita la Relazione del Presidente al 1° Provvedimento di Variazioni al Bilancio 2018;
- ascoltata la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti con parere favorevole;
- visto l'art. 53 dello Statuto ACI;
- visto il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'A.C. Bari;
- ritenuto di dover apportare le variazioni al Bilancio di Previsione 2018;
- dopo ampio esame e discussione e all'unanimità dei presenti:

DELIBERA n. 17/2018

Di approvare le variazioni al Budget 2018 così come dai prospetti contabili e l'annessa relazione del Presidente, allegati al presente verbale che devono intendersi integralmente riportati nella presente deliberazione.

**4. RATIFICA DELIBERA URGENZA APPROVAZIONE PIANO
GENERALE ATTIVITA' ANNO 2019;**

PRESIDENTE: Non avendo potuto riunire il Consiglio direttivo entro il giorno 30 settembre per approvare il Piano Generale delle Attività 2019, ho proceduto alla sua approvazione mediante deliberazione di urgenza n. 9 del 28 settembre 2018.

Peraltro, alla luce di quanto rappresentato nelle mie comunicazioni, la dottoressa De Renzo ha provveduto a presentare due progettualità locali che integrano il Piano Generale delle Attività 2019. I due progetti riguarderanno il Car Pooling e l'Alternanza Scuola Lavoro, con un valore del 30% complessivo e un peso ponderale del 50% ciascuno.

I COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO:

- ascoltata la relazione del Presidente;
- udita la Relazione del Presidente alla deliberazione d'urgenza n. 9 del 28 settembre 2018;
- vista l'integrazione proposta dal Responsabile Preposto;
- visto l'art. 53 dello Statuto ACI;
- visto il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'A.C. Bari;
- udito il parere del Collegio dei Revisori;
- dopo ampio esame e discussione e all'unanimità dei presenti:

DELIBERA n. 18/2018

- Di approvare la determina del Presidente del 28 settembre 2018 n. 9, relativa al Piano Generale delle Attività 2019, con annesse schede progettuali locali integrate in data odierna.
- Assegna alla progettualità locale il peso 30%, così suddiviso nel peso ponderale:

- a) Car Pooling: realizzazione di una convenzione con un ente pubblico/azienda
50%
- b) Alternanza Scuola Lavoro: un percorso di alternanza che coinvolga 10
studenti 50%

5. BUDGET ANNUALE 2019

PRESIDENTE: Dò lettura della relazione predisposta ed inviata per mail ai componenti.

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2019 che mi appresto ad illustrare, è stato formulato conformemente al nuovo Regolamento di Amministrazione e contabilità approvato da questo C.D. nel mese di settembre 2009.

Il Budget annuale è formulato in termini economici di competenza dove l'unità elementare è il conto e raffigura in cifre il piano generale delle attività dell'Ente elaborato dal Direttore e deliberato su proposta dello stesso.

Il budget annuale si compone di Budget Economico e Budget degli investimenti/dismissioni, nonché delle Relazioni allegate e del Budget di Tesoreria.

Si è provveduto ad analizzare i dati del Consuntivo 2017 e del Budget Economico del 2018.

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	2.046.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.989.500,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	56.500,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	-4.500,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	52.000,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	42.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	10.000,00

ab. 1

Andiamo ora ad analizzare i valori riportati in Tab. 1.

A- VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni.

In base alla riclassificazione del Bilancio secondo il nuovo RAC troviamo all'interno di questa voce tutte le entrate derivanti da vendite e prestazioni di servizi tra cui quote sociali, proventi ufficio assistenza automobilistica, proventi per riscossione tasse di circolazione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
RICAVI VENDITA CARBURANTE	65.000,00
QUOTE SOCIALI	1.140.000,00
PROVENTI UFFICIO AA	25.000,00
PROVENTI PER PUBBLICITA'	1.000,00
PROVENTI PER RISCOSSIONE TASSE	120.000,00
TOTALE	1.351.000,00

I valori sono assestati sulla base di stime di chiusura al 31/12/2018. Sono state fatte ipotesi estremamente prudentziali considerando una eventuale riduzione di ricavi da servizi svolti in sede, parzialmente compensati dalle attività commerciali, ad esempio gli impianti di carburante.

5) Altri ricavi e proventi.

All'interno di questa voce troviamo quelle entrate che derivano da rimborsi spese, locazioni, sub-affitti, provvigioni Sara assicurazioni, proventi accordo compagnie petrolifere, sopravvenienze attive.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	60.000,00
CANONE MARCHIO DELEGAZIONI	50.000,00
PROVVIGIONI ATTIVE	560.000,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	25.000,00
TOTALE	695.000,00

B- COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci.

Qui troviamo tutti quei costi imputabili all'acquisto di cancelleria, materiale di consumo e materiale editoriale.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CANCELLERIA	3.000,00
MATERIALE DI CONSUMO	3.000,00
MATERIALE EDITORIALE	500,00
TOTALE	6.500,00

7) Spese per prestazioni di servizi.

Questa è la voce di costo alimentata dal maggior numero di sottoconti in quanto all'interno troviamo i costi per aliquote sociali e tutto ciò che riguarda la fruizione di servizi da terzi.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	6.615,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	6.000,00
PROVVIGIONI PASSIVE	240.000,00
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	12.000,00
ALTRE CONSULENZE	15.000,00
SPESE LEGALI	10.000,00
COMMISSIONI STATUTARIE E COMITATI	1.385,00
PRESTAZIONI MEDICHE	500,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	28.000,00
MANIFESTAZIONI SPORTIVE	30.000,00
PUBBLICITA' E ATTIVITA' PROMOZIONALI	21.000,00
CORSI DI FORMAZIONE	1.000,00
CORSI DI EDUCAZIONE STRADALE	2.000,00
SPESE PER I LOCALI	19.000,00
VIGILANZA	2.000,00
FORNITURA ACQUA	1.000,00
FORNITURA ENERGIA GAS	2.000,00
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	8.000,00
SPESE TELEFONICHE RETE FISSA	6.500,00
SPESE TELEFONICHE RETE MOBILE	2.500,00
SERVIZI INFORMATICI	30.000,00
SPESE ESERCIZIO AUTOMEZZI	8.000,00
FACCHINAGGIO	500,00
MISSIONI E TRASFERTE	2.500,00
MANUTENZIONI ORDINARIE IMM. MAT.	9.000,00
PREMI ASSICURAZIONE	12.500,00
POLIZZE DI FIDEJUSSIONE	1.500,00
BUONI PASTO	5.000,00
SPESE POSTALI	1.000,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	1.500,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI	170.000,00
COMPENSO DIRETTORE	53.000,00
COMPENSO PERSONALE COMANDATO	27.000,00
TOTALE	736.000,00

Gli importi previsti sono stati calcolati in base alle stime di chiusura al 31/12/2018 ed ai dati consuntivi 2017.

8) Spese per godimento di beni di terzi.

Sono i costi sostenuti dall'Ente in virtù di contratti di locazione passiva e noleggio attrezzature.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
NOLEGGI	12.000,00
FITTI PASSIVI	78.000,00
TOTALE	90.000,00

Nel sottoconto noleggi sono ricompresi i canoni di noleggio dei due fotocopiatore presenti presso gli uffici dell'Ente e le postazioni di lavoro degli uffici di sede e di gran parte delle delegazioni, così come previsto dal nuovo contratto di affiliazione commerciale sottoscritto tra l'A.C.Bari e la rete di vendita.

Nei fitti passivi sono ricompresi esclusivamente i canoni di locazione che l'Automobile Club Bari Bat è tenuto a pagare per le Agenzie capo presenti nel territorio, in forza del suo mandato di Agente Generale.

9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
STIPENDI	77.327,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	55.673,00
ONERI SOCIALI	52.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	10.000,00
TOTALE	195.000,00

10) Ammortamenti e svalutazioni.

Racchiude al suo interno tutti i costi valorizzati per quote di ammortamento relative all'esercizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
AMMORTAMENTO CONCESSIONI E LICENZE	500,00
AMMORTAMENTO IMMOBILI	25.000,00
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	11.000,00
AMMORTAMENTO IMPIANTI	60.000,00
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	3.000,00
AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	1.500,00
AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRICHE	3.000,00
AMMORTAMENTO BENI UNDER € 516,,46	1.000,00
TOTALE	105.000,00

L'ammortamento dei beni immobili non ricomprende il suolo di proprietà dell'Ente, non ancora restituito dal Comune di Bari, pendendo ad oggi due giudizi, uno per il risarcimento del danno, la cui sentenza, che ha riconosciuto 212.000 euro come risarcimento, è stata appellata dalla controparte; l'altra per l'equo indennizzo nei confronti dello Stato Italiano, pendente presso il Tribunale di Roma.

11) Variazione rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
RIMANENZE INIZIALI	25.000,00
RIMANENZE FINALI	-22.000,00
TOTALE	3.000,00

Trattasi degli omaggi sociali.

12) Accantonamenti per rischi.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
accantonamento per cause in corso	10.000,00
TOTALE	10.000,00

14) Oneri diversi di gestione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	9.000,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	16.500,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PRO RATA	3.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PROMISCUA	1.500,00
ONERI E SPESE BANCARIE	2.000,00
ABBONAMENTI, PUBBL. E CONVOCAZIONI	1.000,00
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	66.000,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.500,00
RIMBORSI E CONCORSI DIVERSI	2.000,00
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	6.500,00
ALIQUOTE SOCIALI	735.000,00
TOTALE	844.000,00

La voce più significativa è rappresentata dalle aliquote sociali verso Aci, importi dovuti in base alle emissioni delle quote sociali. Altra voce significativa è data dagli omaggi sociali che nel tempo l'Ente cerca di variare per andare incontro ai gusti ed alle richieste dei numerosi ed affezionati soci.

C- PROVENTI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
INTERESSI SU C/C E DEPOSITI BANCARI	500,00
TOTALE	500,00

17) Interessi e altri oneri finanziari.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
INTERESSI PASSIVI SU C/C BANCARI	0,00
INTERESSI SU FINANZIAMENTI	5.000,00
TOTALE	5.000,00

Gli interessi passivi sui mutui si riferiscono al mutuo attualmente in essere per i locali adibiti ad ufficio soci, che si concluderà nel mese di marzo 2021.

22) Imposte sul reddito d'esercizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
I.R.E.S.	24.000,00
I.R.A.P.	18.000,00
TOTALE	42.000,00

TABELLA DI CALCOLO DEL MARGINE OPERATIVO LORDO

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	2.046.000
2) di cui proventi straordinari	0
3 - Valore della produzione netto (1-2)	2.046.000
4) Costi della produzione	1.989.500
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	115.000
7 - Costi della produzione netti (4-5-6)	1.874.500
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	171.500

Passiamo ora ad analizzare il Budget degli investimenti/dismissioni redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità contiene l'indicazione degli investimenti/dismissioni che si prevede di effettuare nell'esercizio cui il budget si riferisce.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	30.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	30.000,00

Tab. 2

Le immobilizzazioni materiali rappresentano gli investimenti che si prevede di realizzare per l'adeguamento, ammodernamento e ristrutturazione di nostri immobili, l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio nonché impianti e attrezzature per i servizi generali dell'Ente.

BUDGET DI TESORERIA	
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2018	350.000,00
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2019	5.320.000,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2019	5.345.000,00
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2019	325.000,00

Tab. 3

Nella valorizzazione del Budget di Tesoreria si è tenuto presente dei flussi in entrata e uscita degli anni precedenti prevedendo, in via cautelativa per la particolare situazione economica che sta affrontando il nostro paese, la possibilità di avere minori flussi in entrata dovuti a riscossione di crediti posticipata.

Le previsioni per l'anno 2019 sono state formulate sulla base dei dati desunti dai ricavi e costi a tutto il 30 settembre scorso nonché dal consuntivo 2017.

Si fa presente che l'Ente ha provveduto ad adottare il "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" di cui all'art. 2 comma 2 bis DL 101/2013, approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n. 25 del 21/12/2016.

Le previsioni economiche per l'esercizio 2019 sono state formulate nel rispetto degli obiettivi fissati dal succitato Regolamento.

Sono stati inoltre presi in considerazione tutti gli specifici fatti gestionali che influiranno sul prossimo esercizio.

Sottolineando che la predisposizione del bilancio è stata formulata secondo principi della prudenza nella valutazione delle reali risorse dell'Ente e nel rispetto dell'equilibrio tra costi e ricavi.

Dopo aver analizzato e comparato le previsioni, rispetto all'esercizio precedente e a quello in corso, è necessario delineare le politiche ed i programmi che l'Ente intende perseguire per l'anno 2019.

Gli obiettivi preponderanti saranno accrescere la compagine associativa offrendo servizi sempre più efficienti e all'avanguardia in linea con le reali esigenze dei Soci, cercando di intervenire con l'ampliamento dei servizi che la nostra rete sul territorio – vera ricchezza dell'Ente – possa offrire a soci e non; proseguire le brillanti campagne di sensibilizzazione giovanile ed educazione stradale; incrementare le attività collegate al Progetto Ready2go; migliorare l'immagine dell'Ente anche attraverso interventi specifici di adeguamento e ammodernamento dei nostri uffici di Sede e delegazioni.

Al fine di garantire all'Ente le necessarie risorse sono state effettuate realistiche ed attendibili valutazioni per le previsioni delle entrate ispirandoci a criteri di economicità per le uscite.

Nel corso del 2019 si prevede una sostanziale tenuta delle entrate per i settori cardini del nostro A.C. quali le attività di assistenza e assicurative e la gestione degli impianti carburanti, risorse economiche che alimentano e finanziano fondamentali servizi istituzionali.; realizzandosi le previsioni contenute nel Budget in esame si registreranno entrate tali da garantire una gestione 2019 equilibrata.

Si riporta, di seguito, la tabella che illustra il Piano Triennale di fabbisogno del personale dell'AC Bari per il triennio 2019-2021 come approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente.

PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2019-2021 AUTOMOBILE CLUB BARI Personale di ruolo			
Area inquadramento e posizioni economiche	Fabbisogno 2019	Fabbisogno 2020	Fabbisogno 2021
AREA B	3	3	3
AREA C	2	2	2
TOTALE	5	5	5

Tab. 4

PRESIDENTE: dichiara aperta la discussione.

I COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO:

dopo ampia ed articolata discussione

- ascoltata la relazione del Presidente;
- visto il prospetto del budget 2019;
- Vista la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- visto l'art. 53 dello Statuto dell'A.C.I.;
- visto il nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'A.C. Bari approvato in data 12/07/2010 da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per lo sviluppo e la Competitività del Turismo, in concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze; visto il Decreto Legislativo n. 165 del 30.03.01 ;

- visto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti;
- all'unanimità:

DELIBERA N° 19/2018

- a) Di approvare il piano generale delle attività dell'A.C. Bari Bat per l'anno 2019, così come riportato nell'allegato (Sub. 2) al presente verbale di cui costituisce parte integrante a tutti gli effetti;
- b) Di approvare il budget annuale per l'anno 2019 e l'annessa relazione del Presidente, così come dai documenti allegati, che a tutti gli effetti costituiscono parte integrante della presente delibera.

6. APPROVAZIONE FABBISOGNO DEL PERSONALE TRIENNIO 2019-2021

PRESIDENTE: passo la parola alla dottoressa De Renzo per la relazione sul punto all'ordine del giorno

DOTTORESSA DE RENZO: è presente nella vostra cartella la relazione inerente il Fabbisogno del Personale per il triennio 2019-2021. Evidenzio che tale fabbisogno presenta una posizione in area B vacante, per la quale è pervenuta all'ente in data richiesta dal parte della dottoressa Anna Isabella Micunco, già in comando presso il nostro ente dal 1 marzo 2010.

Prima di definire e quantificare l'effettivo fabbisogno di personale di AC Bari, è bene ricordare che l'Ente ha attraversato una fase di ridefinizione strutturale ed organizzativa negli anni passati. Tale revisione di modello organizzativo, che ha interessato a dire il vero numerosi altri soggetti pubblici, non ha avuto un riscontro formale in appositi atti

documentali mirati a cambiare la natura degli Enti suddetti ma, cionondimeno, ha realizzato una significativa variazione degli assetti organizzativi dell'Ente.

In particolare, l'Automobile Club Bari ha ridefinito alcune sue attività esternalizzando le attività di front office mantenendo al suo interno quelle di carattere amministrativo-contabili e di segreteria.

Di conseguenza, il numero di risorse è stato rideterminato ed orientato verso profili specialistici più inclini alle attività amministrativo-contabili e di segreteria affidando a società esterne (ACI Futura srl e ACI Informatica) le attività di front office.

Questo processo ha dunque mutato la struttura e la composizione delle risorse umane in forza all'Ente ed il presente Piano recepisce e plasma quanto precede avendo riguardo a definire fabbisogni prioritari, individuando le vere professionalità infungibili e le relative competenze per rendere più efficiente l'organizzazione del lavoro.

Inoltre la pianificazione dei fabbisogni deve essere anche pienamente coerente, oltre che con i principi generali di legalità, con la disciplina in materia di anticorruzione, e pertanto il presente Piano è coerentemente integrato con le disposizioni contenute nel piano Triennale di prevenzione della corruzione adottato dall'Ente.

Infine, il superamento del concetto di dotazione organica, verso forme più flessibili e pragmatiche di analisi dei fabbisogni di personale implica anche una stretta connessione con le risorse stanziare nei documenti di programmazione e di bilancio e con gli stanziamenti in essi contenuti per quanto concerne la spesa dedicata al personale.

La sintesi delle indicazioni riportate sopra e dei principi introdotti dalla normativa di riferimento, come declinate dalle linee guida, implica una predisposizione di assetti che sia, quindi, coerente con la struttura organizzativa dell'Ente, con i compiti assegnati ed effettivamente svolti, con la programmazione in tema di performance organizzativa e

con le risorse finanziarie ed economiche contenute nei documenti di programmazione e di bilancio.

Nel seguito vengono definite le attività poste in essere dall'Ente con la precisa definizione delle risorse (definite in base al livello economico di appartenenza) necessarie per la corretta ed efficiente realizzazione delle stesse attività.

Segreteria e affari generali

Dall'analisi effettuata emerge un fabbisogno di n. 1 risorse per l'Area Segreteria, personale e affari generali. Sulla base delle competenze richieste, il livello economico di riferimento per questa figura è il B3.

Ufficio Amministrazione e Contabilità

Per la gestione amministrativo-contabile dell'Automobile Club Bari sono presenti, all'interno dell'Ente, 3 risorse che svolgono le varie mansioni previste. Sulla base delle competenze richieste, i livelli economici di riferimento per queste 3 figure sono: 1 risorse C4 e 1 risorsa B1.

Ufficio Soci

Le attività inerenti l'ufficio soci sono state esternalizzate alla società ACI Futura srl.

Ufficio Tasse automobilistiche

Le attività inerenti l'ufficio soci sono state esternalizzate alla società ACI Futura srl e una risorsa B3 dell'ente.

Ufficio pratiche assistenza automobilistica

Le attività inerenti l'ufficio soci sono state esternalizzate alla società ACI Futura srl.

A conclusione di questa trattazione va in ogni caso evidenziato che, se è possibile riuscire a definire il fabbisogno di personale in termini quantitativi, risulta difficile effettuare una valutazione qualitativa delle risorse necessarie. Infatti, in attesa degli esiti dei lavori della Commissione paritetica sui sistemi di classificazione professionale istituita presso l'ARAN ai sensi dell'articolo 12 del CCNL 2016-2018 sottoscritto il 12 febbraio 2018, nonché di quelli dell'Organismo paritetico per l'innovazione ACI" già insediatosi, si mantengono i profili professionali esistenti, rimandando l'analisi sul grado di efficacia degli stessi e, di conseguenza la determinazione definitiva del relativo fabbisogno qualitativo di personale.

4. Dotazione organica

In accordo con quanto esposto nelle linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle PA emanate dal ministero della funzione pubblica, il concetto di dotazione organica viene superato da quello di fabbisogno del personale. Infatti:"... Il termine **dotazione organica, nella disciplina precedente, rappresentava il "contenitore" rigido da cui partire per definire il Piano triennale di fabbisogno del personale** nonché per individuare gli assetti organizzativi delle amministrazioni, contenitore che condizionava le scelte sul reclutamento in ragione dei posti disponibili e delle figure professionali contemplate.". Secondo quanto previsto dal Decreto Legislativo n. 75/2017, invece:"... **Il PTFP diventa lo strumento programmatico, modulabile e flessibile, per le esigenze di reclutamento e di gestione delle risorse umane necessarie all'organizzazione**. La nuova visione di superamento della dotazione organica, si sostanzia, quindi, nel fatto che tale strumento, solitamente cristallizzato in un atto sottoposto ad iter complesso per l'adozione, cede il passo ad un paradigma flessibile e finalizzato a rilevare realmente le effettive esigenze,

quale il PTFP. **Per le amministrazioni centrali la stessa dotazione organica si risolve in un valore finanziario di spesa potenziale massima sostenibile che non può essere valicata dal PTFP.**”

La dotazione organica dell'AC Bari per gli anni 2019-2021 è pari, quindi, a:

2019: € 195.000;

2020: € 199.000;

2021: € 200.500.

Nello specifico, i costi della vigente Dotazione Organica vengono assunti quale valore finanziario di spesa potenziale massima. La spesa del personale in servizio al 01 gennaio 2019, che non può essere superiore alla spesa potenziale massima, espressione dell'ultima dotazione organica adottata, è determinata, dal costo della dotazione organica stessa al netto dei risparmi derivanti dalle cessazioni previste fino al 31 dicembre 2019. In linea con i dati esposti al paragrafo 3, i fabbisogni di personale per gli anni successivi saranno spinti fino alla totale saturazione di spesa potenziale massima come si evince dalla tabella 5 sotto riportata.

I COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO:

dopo ampia ed articolata discussione

- visto l'art. 6 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, come da ultimo modificato dall'art.4 del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, concernente la definizione del piano triennale dei fabbisogni di personale, da adottare annualmente da parte delle pubbliche amministrazioni;
- vista la proposta di definizione del fabbisogno del personale delle Aree per il triennio 2019-2021;

- tenuto conto che ai sensi del citato art.6 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, la definizione dei fabbisogni del personale è finalizzata all'ottimale impiego delle risorse disponibili ed al perseguimento di obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, in coerenza con la programmazione pluriennale delle attività e della performance;
- ritenuta la coerenza delle proposte di rideterminazione dei fabbisogni con le direttive generali in materia di indirizzi strategici dell'Ente, nonché con gli obiettivi di performance, le iniziative progettuali e le attività previste per le attività di Ente;
- visto l'art.2, comma 2 bis, del decreto legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito con modificazioni dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125, che riconosce agli Enti aventi natura associativa, come l'ACI, la facoltà di adeguarsi mediante propri regolamenti ai principi generali del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, oltre che ai principi generali in materia di razionalizzazione e contenimento della spesa;
- visto il Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento delle spese per il triennio 2017-2019 deliberato, ai sensi della citata disposizione, dal Consiglio Direttivo nella seduta del 14 dicembre 2016;
- preso atto che le proposte inerenti alla pianificazione dei fabbisogni di personale risultano in linea con il vigente Ordinamento dei servizi dell'Ente;
- considerato, in particolare che, per il triennio interessato, rimane immutato il fabbisogno complessivo del personale delle aree di classificazione;

- tenuto conto che il processo di definizione dei fabbisogni ai sensi della vigente normativa costituisce presupposto indefettibile per le determinazioni relative alle procedure di reclutamento di nuovo personale da parte dell'Ente;
- preso atto che il provvedimento in questione risulta in linea con i vincoli previsti in materia di spese per il personale dal citato Regolamento per la razionalizzazione ed il contenimento delle spese

DELIBERA N° 20/2018

di determinare il fabbisogno complessivo del personale delle aree di classificazione per l'anno 2018 e per il triennio 2019-2021, in conformità al Piano Triennale 2019-2021 riportato in allegato al verbale della seduta che costituisce parte integrante della presente deliberazione.

Per il suo effetto:

- revoca la delibera n. 25 del 30 maggio 2017.

PRESIDENTE: essendo pervenuta la domanda della dottoressa Micunco, chiede al consiglio di procedere alla delibera di immissione dei ruoli, a far data dal 1 gennaio 2019, previo consenso della amministrazione di provenienza.

PRESIDENTE: dichiara aperta la discussione.

I COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO: dopo ampia ed articolata discussione decidono

- ascoltata la relazione del Presidente;
- vista la richiesta pervenuta all'ente in data 22 ottobre 2018 dalla dottoressa Anna Isabella Micunco;

- Considerato che la dottoressa è in comando presso l'Ente dal 1 marzo 2010;
- Visto l'art. 30 comma 2 bis del Decreto Legislativo 165 del 2001 che recita: “*Le amministrazioni, prima di procedere all'espletamento di procedure concorsuali, finalizzate alla copertura di posti vacanti in organico, devono attivare le procedure di mobilità di cui al comma 1, **provvedendo, in via prioritaria, all'immissione in ruolo dei dipendenti, provenienti da altre amministrazioni, in posizione di comando o di fuori ruolo, appartenenti alla stessa area funzionale, che facciano domanda di trasferimento nei ruoli delle amministrazioni in cui prestano servizio.** Il trasferimento è disposto, nei limiti dei posti vacanti, con inquadramento nell'area funzionale e posizione economica corrispondente a quella posseduta presso le amministrazioni di provenienza; il trasferimento può essere disposto anche se la vacanza sia presente in area diversa da quella di inquadramento assicurando la necessaria neutralità finanziaria.*”
- Visto il Fabbisogno del Personale per il triennio 2019-2021;
- Vista la neutralità finanziaria dell'immissione nei ruoli
- visto l'art. 53 lettera e) dello Statuto dell'A.C.I.;
- udito il parere del Collegio dei Revisori;
- all'unanimità:

DELIBERA N° 21/2018

Di autorizzare l'immissione nei ruoli della dottoressa Anna Isabella Micunco, nata a Bari il 09.04.1976 proveniente dai ruoli della Polizia Municipale di Roma Capitale con profilo Istruttore Polizia Locale - C2 e in comando presso l'AC Bari dal 01.03.2010, a far data dal **1 gennaio 2019**, inquadrandola nel corrispondente profilo del comparto Funzioni Centrali.

Autorizza l'ufficio alle opere di conseguenza.

Se ne dispone la pubblicazione sul sito dell'Ente alla sezione Amministrazione Trasparente.

7. VARIE ED EVENTUALI

Null'altro essendovi da deliberare, il Presidente, dopo aver ringraziato gli intervenuti dichiara tolta la seduta alle ore 17.00.

IL SEGRETARIO

(Dott.ssa Maria Grazia De Renzo)

IL PRESIDENTE

(Avv. Francesco Ranieri)