

**VERBALE N. 1/2025 DELLA SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
DELL'AUTOMOBILE CLUB SIENA DEL GIORNO 31 MARZO 2025.**

Addì 31 marzo 2025 alle ore 11,30 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 seduta precedente;
2. Comunicazioni del Presidente;
3. Esame proposta bilancio società in house;
4. Bilancio di esercizio 2024 e relativi allegati;
5. Codice di comportamento;
6. Varie ed eventuali.

Sono presenti i signori Lanfranco Marsili –Presidente; Gabriele Gragnoli - Vice Presidente; Franco Ghelardi – Presidente del Collegio dei Revisori dei conti; Monica Porcari, Fabiola Pitardi - Revisori.

Segretario: Riccardo Sansoni – Direttore.

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

1. APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE.

Il Consiglio Direttivo, a seguito di lettura approva il verbale della seduta del 20 dicembre 2024.

2. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE.

Il Presidente informa i consiglieri che con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 21 febbraio 2025 é stato nominato Commissario straordinario dell'Automobile Club d'Italia (A.C.L), il Gen. Tullio Del Sette, con i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione

e con il compito di assicurare il necessario presidio dell'ente fino all'insediamento del nuovo Presidente dell'A.C.I. e dei nuovi organi collegiali di amministrazione .

L'Assemblea per le elezioni è stata convocata per il 9 luglio 2025.

3. ESAME PROPOSTA BILANCIO SOCIETA' IN HOUSE.

In ossequio ai principi del controllo analogo ed al vigente Regolamento di Governance si sottopone all'esame del Consiglio Direttivo il bilancio della *società in house*, approvato dal CdA in data odierna., che fa rilevare un andamento positivo, chiudendosi con un utile di € 201,86 .

Il Rag. Minetti, in qualità di revisore unico, ha presenziato alla riunione del Cda e ha espresso verbalmente un giudizio favorevole, cui farà seguito prevista relazione.

Appurato che nessuno dei presenti ha osservazioni da fare, il Consiglio Direttivo prende atto della regolare predisposizione del Bilancio di esercizio 2024 della società Aci Siena Servizi srl e si allinea al parere del Revisore unico. Il Collegio dei revisori dell'ente, presente alla riunione di consiglio, non ha osservazioni da fare.

4. BILANCIO D'ESERCIZIO 2024 E RELATIVI ALLEGATI.

Il Presidente sottopone ai componenti del Consiglio ed al Collegio dei Revisori, il progetto di bilancio d'esercizio dell'anno 2024, precisando che gli schemi contabili di stato patrimoniale e di conto economico sono redatti in conformità a quelli inviati dall'Ufficio Amministrazione e Bilancio di ACI Italia con la circolare n. 3526 del 16/06/2020 e circolare 0001240/21 del 04/03/2024, che ha provveduto ad aggiornare gli schemi di stato patrimoniale e conto economico in base alle disposizioni del

codice civile (artt. 2424 e 2425) ed ai principi contabili nazionali (OIC 12) nonché ad uniformare lo schema di rendiconto finanziario (art. 2425-ter c.c) a quello suggerito dal principio contabile OIC 10.

In particolare, il rendiconto finanziario assume la caratteristica di documento obbligatorio del bilancio di esercizio al pari di stato patrimoniale e conto economico. Il nuovo schema, recependo quanto suggerito dall'OIC 10, ha una struttura di tipo scalare.

A questo punto il Presidente dà lettura della Relazione, nella quale sono trattate approfonditamente le singole poste di bilancio e messi a raffronto i risultati sia con il Budget 2024 che con il Bilancio 2023.

Queste le risultanze in sintesi

risultato economico = € 54.763

totale attività = € 1.683.631

totale passività = € 464.568

patrimonio netto = € 1.219.063

L'esercizio 2024 si chiude quindi con un risultato positivo di esercizio pari ad € 54.763

La compagine associativa al 31 dicembre 2024 è di n. 7023 soci.

Nel corso dell'esercizio 2024 è stata stata posta in essere, con delibera del Consiglio Direttivo del 25 ottobre 2024, una variazione al budget economico per maggiori aliquote verso ACI .

A chiusura dell'esercizio, però, per permettere la corretta imputazione a bilancio delle maggiori imposte sul reddito dell'esercizio rispetto a quanto inizialmente preventivato, si è reso necessario uno "sforamento" delle previsioni di budget (per poco più di € 6.000 sulla voce 20 del

budget economico). Per questa “variazione” si chiederà specifica ratifica all’Assemblea dei soci dell’AC Siena.

Il Consiglio Direttivo, esaminato il Bilancio di esercizio, la Relazione del Presidente, la Nota integrativa, il Rendiconto finanziario redatto secondo lo schema contenuto nella circolare di ACI n. 3526 del 16/06/2020, e successivi aggiornamenti, gli allegati previsti dalla L. 89/2014 - Relazione attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati oltre la scadenza dei termini, Tempo medio dei pagamenti effettuati – e gli ulteriori prospetti allegati – Conto consuntivo in termini di cassa entrate/uscite, Rapporto sui risultati, Conto economico riclassificato - secondo le indicazioni contenute nella circolare ACI-DAF n. 3306/2015, così come previsto dal DM del MEF del 27/03/2013:

all’unanimità delibera di approvare

il bilancio di esercizio 2024, redatto sui nuovi schemi di cui alla richiamata lettera circolare di ACI – Ufficio Amministrazione Bilancio prot. n. 3526/20 del 16 giugno 2020, con gli annessi documenti ed allegati sopra citati, così come predisposto e depositato agli atti dell’Ente e propone di destinare il risultato economico integralmente ad incremento del Patrimonio Netto, conformemente al Regolamento di razionalizzazione e contenimento della spesa 2023-2025 approvato con delibera presidenziale n. 4 del 21 ottobre 2022.

In linea con quanto previsto dall’articolo 9 del suddetto Regolamento, ai sensi e per gli effetti dell’articolo 2, commi 2 e 2-bis del decreto legge 31 agosto 2013, numero 101, convertito con legge 30 ottobre 2013, numero

125, eventuali risparmi di spesa risultanti dal bilancio, in applicazione delle disposizioni di tale Regolamento e quelli realizzati negli esercizi precedenti saranno destinati al miglioramento dei saldi di bilancio.

L'approvazione di quanto deliberato sarà sottoposta all'Assemblea dei soci, che verrà convocata con apposita delibera presidenziale nelle date del 28 aprile 2025, alle ore 8,30, in prima convocazione presso la sede sociale e del 29 aprile 2025, alle ore 10,00, in seconda convocazione presso l'Auditorium Santo Stefano piazza La Lizza n. 1.

5 CODICE DI COMPORTAMENTO

Il Presidente informa i Consiglieri che in data 5 febbraio 2024 l'ente federante aveva inviato ai vari sodalizi una comunicazione inerente la necessità di procedere all'aggiornamento del Codice di Comportamento, allegando uno schema contenente la versione aggiornata, approvata dal Consiglio Generale di ACI nella seduta del 24 gennaio 2024 e messa a confronto con la precedente versione, al fine di consentire a ciascun sodalizio di procedere con l'aggiornamento del proprio codice.

Il Codice di Comportamento elaborato dal RPTC dell'ente, a conclusione della procedura aperta alla partecipazione dei cittadini, mediante pubblicazione per 15 gg del testo sul sito istituzionale dell'ente, è stato inviato all'OIV per la prescritta validazione e approvato dall'organismo in data 13/12/2024 con invito ad apportare alcune modifiche e/o correzioni che vengono illustrate al Consiglio.

Il Consiglio Direttivo, preso atto delle osservazioni formulate dall'OIV,

all'unanimità delibera

di approvare il Codice di Comportamento dell'Automobile Club Siena conservato agli atti dell'ente conformemente alle modifiche suggerite dall'OIV ed invita il direttore a predisporre la pubblicazione sul sito istituzionale dell'AC.

Non essendovi altro da discutere o deliberare, il Presidente, alle ore 12,10 dichiara chiusa la seduta.

Del ch     verbale.

F.to IL DIRETTORE

Dott. Riccardo Sansoni

F.to IL PRESIDENTE

Dott. Lanfranco Marsili