

VERBALE N. 5/2018 DELLA SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'AUTOMOBILE CLUB SIENA DEL 29 OTTOBRE 2018.

Addì 29 ottobre 2018 alle ore 15,00, 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. Comunicazioni del Presidente;
3. 1° Provvedimento di rimodulazione del Budget ann uale 2018
4. Approvazione Budget annuale 2019;
5. Varie ed eventuali.

Sono presenti i signori Lanfranco Marsili –Presidente; Gabriele Gagnoli - Vice Presidente; Fabio Bizzarri, Alessandro Grifoni - Consiglieri; Alvaro Porcari -Presidente Revisori dei conti .

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 8 ottobre 2018;

2. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE.

Il Presidente non ha comunicazioni.

3. 1° PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE 2018;

Con il presente provvedimento - espone il Presidente - 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 2018. 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 possono essere così sintetizzate:

AUTOMOBILE CLUB SIENA - BUDGET ANNUALE ECONOMICO 2018			
	Budget esercizio 2018	Variazioni +/- a seguito del provv. di rimodulazione	Budget assestato Bilancio 2018
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	371.500,00	0,00	371.500,00
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	242.000,00	0,00	242.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	613.500,00	0,00	613.500,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.000,00	0,00	1.000,00
7) Spese per prestazioni di servizi	131.000,00	35.690,00	166.690,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	60.000,00	0,00	60.000,00
9) Costi del personale	138.500,00	-35.690,00	102.810,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	54.500,00	0,00	54.500,00
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	203.500,00	0,00	203.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	588.500,00	0,00	588.500,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	25.000,00	0,00	25.000,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
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
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	4.000,00	0,00	4.000,00
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)	29.000,00	0,00	29.000,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	26.000,00	0,00	26.000,00
UTILE DI ESERCIZIO	3.000,00	0,00	3.000,00

La variazione è stata posta in essere per permettere la corretta imputazione a bilancio del compenso del direttore dell'AC che, come indicato da ACI nella circolare 1939 del 15/02/2018, va inserito tra le

spese per prestazioni di servizi (voce B7) invece che tra i costi del personale (voce B9).

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.

Premesso quanto sopra, a norma dell'articolo 10 del Regolamento di amministrazione e contabilità, si sottopone all'approvazione del Consiglio, 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 2018 come esposto dal Presidente.

4. APPROVAZIONE BUDGET ANNUALE 2019.

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. 6 del 28 settembre 2018, sottopone ai componenti del Consiglio il Budget 2019 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 2019 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 n. 4 del 28 dicembre 2016, 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 ME F –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 2019 nelle sue articolazioni di dettaglio, che presenta le seguenti risultanze finali:

BUDGET ECONOMICO	Budget esercizio 2019
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	579.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	549.000,00
DIFF. FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	30.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	4.000,00
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	34.000,00

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	29.000,00
UTILE / PERDITA DELL'ESERCIZIO	5.000,00

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 2019, così come predisposto con i relativi allegati e la relazione del Presidente.

5. VARIE ED EVENTUALI

A questo punto si apre un dibattito relativo alle possibilità di sfruttamento/utilizzazione del rilevante patrimonio immobiliare dell'ente, che presenta, come già evidenziato nel corso degli anni dall'organo di indirizzo, una logistica ed una ripartizione degli spazi interni della sede storica, necessitante di adeguamenti, anche in funzione - se possibile e conveniente - del conseguimento di esternalità positive.

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 16,20, dichiara chiusa la seduta.

Del ché è verbale.

IL DIRETTORE

Dott. Riccardo Sansoni

IL PRESIDENTE

Dott. Lanfranco Marsili