

**VERBALE N.1/2023 DELLA SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
DELL'AUTOMOBILE CLUB SIENA DEL GIORNO 27 MARZO 2023 .**

Addì 27 marzo 2023 alle ore 11,45 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. Stipula contratto di locazione resede distributore;
4. Bilancio d'esercizio 2022 e relativi allegati;
5. Varie ed eventuali.

Sono presenti i signori Lanfranco Marsili –Presidente; Gabriele Gragnoli - Vice Presidente; Fabio Bizzarri - Consigliere; Rag Alvaro Porcari – Presidente del Collegio dei Revisori dei conti; Franco Ghelardi, 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 2022.

2. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE.

Il Presidente non ha comunicazioni da fare.

3. STIPULA CONTRATTO DI LOCAZIONE RESEDE DISTRIBUTORE

Il Presidente informa i consiglieri che in data 26 gennaio 2023 si è proceduto alla stipula del contratto di locazione – avente scadenza nei fatti allineata a quella del contratto di affitto di ramo d'azienda e

funzionalmente ad essa collegata per l'esercizio stesso dell'attività - con il signor Maurizio Buccianti dell'area su cui insiste il distributore carburanti alle condizioni economiche previste nel preliminare del 12 maggio 2021.

Il CD. prende atto ed approva.

4. BILANCIO D'ESERCIZIO 2022 E RELATIVI ALLEGATI.

Il Presidente sottopone ai componenti del Consiglio ed al Collegio dei Revisori, la bozza di bilancio d'esercizio dell'anno 2022, 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, 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.

Pertanto i nuovi schemi sono andati a sostituire i precedenti, contenuti nel vigente Regolamento di Contabilità che ha determinato il passaggio da un sistema di contabilità finanziaria, basato sul metodo della partita semplice, ad un sistema di contabilità economico-patrimoniale, basato sul metodo della partita doppia. 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 2022 che con il Bilancio 2021.

Queste le risultanze in sintesi

risultato economico = € 49.243

totale attività = € 1.524.588

totale passività = € 423.984

patrimonio netto = € 1.100.604

L'esercizio 2022 si chiude quindi con un risultato positivo di esercizio pari ad € 49.243

La compagine associativa al 31 dicembre 2022 è di n. 6511 Soci

.Nel corso dell'esercizio 2022 è stata posta in essere una variazione al budget economico nella seduta del Consiglio Direttivo del 28/10/2022

A chiusura dell'esercizio, però, per permettere la corretta imputazione a bilancio delle maggiori spese per il personale dell'Ente, si è reso necessario uno "sforamento" delle previsioni di budget (per € 5.500 sulla voce B9 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, 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 2022, 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 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 sottoposto all'assemblea dei soci, che verrà convocata con apposita delibera presidenziale, nelle date che saranno indicate dal Presidente con apposita delibera presidenziale. Non essendovi altro da discutere o deliberare, il Presidente, alle ore 12,20 dichiara chiusa la seduta.

Del ché è verbale.

F.to IL DIRETTORE

Dott. Riccardo Sansoni

F.to IL PRESIDENTE

Dott. Lanfranco Marsili