

**VERBALE N. 3/2024 DELLA SEDUTA DEL CONSIGLIO
DIRETTIVO DELL'AUTOMOBILE CLUB SIENA DEL 25
OTTOBRE 2024.**

Addì 25 ottobre 2024 alle ore 12,00, 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. Elementi integrativi del PIAO di federazione – POLA Automobile Club Siena;
4. Piano dei fabbisogni 2024-2026;
5. 1° Provvedimento di rimodulazione del Budget annuale 2024;
6. Piano delle attività 2025;
7. Approvazione Budget annuale 2025 e relativi allegati;
8. Comunicazione firma “Accordo di collaborazione per le funzioni di committenza ausiliaria” tra AC Siena e Aci Informatica spa;
9. Progetto suddivisione spazi interni locali AC Siena;
10. Varie ed eventuali.

Sono presenti i signori Lanfranco Marsili –Presidente; Gabriele Gragnoli - Vice Presidente; Fabio Bizzarri - Consigliere; Monica Porcari – Revisore dei conti.

Segretario: Riccardo Sansoni – Direttore.

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

1. APPROVAZIONE VERBALE PRECEDENTE SEDUTA

Il Consiglio Direttivo, a seguito di lettura,

approva

il verbale della seduta del giorno 28 marzo 2024.

2. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE.

Il Presidente non ha comunicazioni da fare.

**3.ELEMENTI INTEGRATIVI DEL PIAO DI FEDERAZIONE – POLA
AUTOMOBILE CLUB SIENA**

Il Presidente cede la parola al Direttore che illustra ai consiglieri le comunicazioni pervenute da ACI in relazione alla gestione del processo di pianificazione per il triennio 2025-2027, in seguito alle misure di semplificazione e razionalizzazione introdotte dall'art. 6 del DL N. 80/2021 e successive modificazioni.

Con tale disposizione sono state previste nuove modalità di rappresentazione degli atti programmatici delle pubbliche amministrazioni mediante la redazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) nel quale confluiscono, tra gli altri, il Piano della performance, il Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza, il Piano del lavoro agile e il Piano dei fabbisogni di personale.

Aci provvederà ad elaborare un unico Piano di federazione contemplando alcuni specifici e limitati obblighi a carico degli AC e prevedendo, nell'ambito di tale documento, specifiche misure di raccordo e rinvio a detti obblighi tra cui sono compresi l'organizzazione del lavoro agile e il piano triennale dei fabbisogni di personale .

Poiché tali elementi dovranno essere inseriti in forma sintetica nel PIAO di Federazione 2025-2027, è stato raccomandato dai competenti organi di ACI, agli AA.CC., di adottare le deliberazioni sul Lavoro Agile e sul Piano del fabbisogno di personale entro il mese di ottobre, in concomitanza con l'approvazione del Budget .

In relazione a quanto sopra, stanti i vigenti assenti organizzativi, non risultando la necessità di apportare modifiche, il Consiglio Direttivo qui riunito è chiamato a confermare il documento per il Lavoro Agile (POLA) predisposto dal Direttore e adottato dallo stesso organo con delibera n. 2 del 20 maggio 2021.

Il Consiglio Direttivo, richiamata la succitata delibera

all'unanimità conferma

il testo del vigente Piano per il lavoro Agile conservato agli atti dell'ente.

4. PIANO DEI FABBISOGNI 2024-2026

In relazione a quanto già esposto nel precedente punto all'o.d.g. in merito alla necessità di adottare la delibera in materia di lavoro agile e fabbisogni di personale entro il mese di ottobre, preferibilmente nella medesima seduta di approvazione del Budget 2025, si chiede al Consiglio di approvare il Piano dei Fabbisogni del personale 2024-2026 prima dell'approvazione del Budget 2025 e quindi a *monte* dell'attività di programmazione complessivamente intesa.

Il Presidente evidenzia come le finalità del Piano triennale dei fabbisogni rispondano all'esigenza di definire il suddetto Piano in coerenza con l'attività di programmazione complessivamente intesa e che il fondamento di tale attività si rinvie nei principi costituzionali di buon andamento, efficienza ed efficacia dell'attività amministrativa;

Ciò posto, il Consiglio Direttivo dell'ente:

richiamate le linee di indirizzo diramate a maggio 2018 dal Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione, approvate con DM in data 8 maggio 2018;

visto l'art 6 del D.Lgs 165/2001, come modificato dall'art. 4 del D.lgs 75/2017 concernente l'adozione da parte delle Pubbliche

Amministrazioni di un Piano triennale dei fabbisogni del personale, da approvare annualmente;

tenuto conto che la definizione dei fabbisogni di personale è finalizzata all'ottimale impiego delle risorse disponibili ed al perseguimento di obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi erogati all'utenza;

preso atto che le risorse professionali di questo Automobile Club pari a n. 2 unità, con inquadramento di una unità in Area Funzionari e di una unità in Area Assistenti, assolvono efficacemente agli adempimenti connessi al loro inquadramento ed al perseguimento degli obiettivi di cui sopra, in coerenza con la vigente dotazione organica, adottata secondo i principi di cui al D.L. 95/2012, convertito in Legge 135/2012, e confermata nei contingenti di cui al DPCM del 25 luglio 2013;

ravvisata quindi la necessità di approvare il Piano triennale del fabbisogno di personale per il periodo 2024-2026, tenuto conto delle risorse finanziarie destinate all'attuazione dello stesso;

ricordato che questo Ente, avente natura associativa, ha rispettato e si è adeguato mediante propri regolamenti ai principi generali in materia di razionalizzazione e contenimento della spesa, di cui all'art. 2, comma 2 bis, del D.L. 101/2013, convertito in legge 125/2013;

vista la Programmazione triennale del fabbisogno di personale 2024-2026 predisposta dal Direttore e depositata agli atti di questo A.C., (precedentemente inviata ai componenti del C.D., cui si rinvia per i contenuti di dettaglio) che sarà oggetto di separata comunicazione al SICO, dalla quale si evince che:

- la spesa per il personale a tempo indeterminato prevista a budget assestato 2024, soggetta ad approvazione nella presente seduta, ammonta a complessive € 113.000,00 ;
 - l'andamento della spesa del personale è in linea con quanto previsto dalla normativa vigente;
 - vi è il rispetto degli obblighi in materia di reclutamento del personale disabile previsti dalla legge n. 68/1999;
 - non sono in essere percorsi di stabilizzazione dei lavoratori socialmente utili ai sensi della normativa vigente o di mobilità; sentito il Collegio dei Revisori ed esperita l'informativa con le OO.SS.;
- dato atto** in particolare che il nuovo piano occupazionale 2024-2026 prevede complessivamente n. zero posti da ricoprire;

all'unanimità delibera

di approvare, per le motivazioni esposte in premessa, il piano triennale dei fabbisogni di personale per il periodo 2024-2026, dando atto che nello stesso non sono previsti posti da ricoprire;

di dare atto che:

- la nuova programmazione triennale del fabbisogno di personale è coerente con il principio di riduzione complessiva della spesa;
- l'andamento della spesa del personale è in linea con quanto previsto dalla normativa vigente;
- a seguito della ricognizione disposta in attuazione dell'articolo 33, comma 1, del D.Lgs n. 165/2001 non sono emerse situazioni di soprannumero o eccedenze di personale;
- verranno apportate successive modificazioni ed integrazioni al PTFP in base a limitazioni o vincoli derivanti da modifiche del

quadro normativo in materia di personale e in seguito a nuove esigenze assunzionali dell'Ente;

di demandare al Direttore gli adempimenti necessari all'attuazione del presente provvedimento.

5. 1° PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE 2024;

Prende la parola il Presidente ed espone quanto segue: "Con il presente provvedimento si propongono le rimodulazioni al Budget annuale 2024 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 2024.

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:

BUDGET ECONOMICO

AC SIENA - BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2024			
Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Budget Iniziale Esercizio 2024	Variazione +/- a seguito 1° Provv. di Rimodulazione	Budget Assestato Esercizio 2024
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	367.000,00	30.000,00	397.000,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavoro., 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 provenienti	241.500,00	0,00	241.500,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	608.500,00	30.000,00	638.500,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.000,00	0,00	3.000,00
7) Spese per prestazioni di servizi	185.500,00	0,00	185.500,00
8) Spese per godimenti di beni di terzi	62.000,00	0,00	62.000,00
9) Costi del personale	113.000,00	0,00	113.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	7.000,00	0,00	7.000,00
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	210.500,00	30.000,00	240.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	581.000,00	30.000,00	611.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	27.500,00	0,00	27.500,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	4.500,00	0,00	4.500,00
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)	4.500,00	0,00	4.500,00
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)	32.000,00	0,00	32.000,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	22.000,00	0,00	22.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	10.000,00	0,00	10.000,00

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il totale del valore della produzione registra un incremento di € 30.000, passando da un valore di € 608.500 ad un valore assestato di € 638.500.

L'incremento complessivo è determinato da:

A1 – Ricavi delle vendite e delle prestazioni: incremento di € 30.000 per maggiori ricavi istituzionali per quote sociali.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Il totale dei costi per la produzione registra un incremento di € 30.000, passando da un valore di € 581.000 ad un valore assestato di € 611.000.

L'incremento complessivo è determinato da:

B14 – Oneri diversi di gestione: incremento di € 30.000 in ragione delle maggiori aliquote verso ACI.

Il risultato netto delle rimodulazioni lascia invariato il risultato per l'anno 2024, confermato in € 10.000.

Il MOL presenta, dopo la rimodulazione, un valore positivo di € 34.500 come si evince dalla tabella sotto riportata.

TABELLA DI CALCOLO DEL MARGINE OPERATIVO LORDO

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	638.500
2) di cui proventi straordinari	0
	3 - Valore della produzione netto (1-2)
	638.500
4) Costi della produzione	611.000
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	7.000
	7 - Costi della produzione netti (4-5-6)
	604.000
	MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)
	34.500

Il presente provvedimento risulta inoltre conforme ai limiti di spesa di cui al "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club

Siena per gli anni 2023-2025" approvato con Delibera Presidenziale n. 4/2022 del 21 ottobre 2022.

Le risultanze di queste rimodulazioni sono in linea con quanto previsto nel regolamento stesso.

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".

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 2024 come esposto dal Presidente.

6. PIANO DELLE ATTIVITA' 2025

Il Presidente invita il Direttore a svolgere una breve relazione sul punto all'ordine del giorno.

Il Direttore illustra brevemente il Piano delle attività 2025, che non presenta novità di rilievo rispetto al precedente per quanto concerne la programmazione dello sviluppo delle attività istituzionali, essendo ancora rilevanti le criticità causate dal ristagno della crescita economica e del comparto *automotive*, cui si è aggiunta la grave crisi energetica provocata dagli eventi bellici in atto.

Un elemento positivo che preme sottolineare è costituito dal termine dei già programmati lavori di straordinaria manutenzione della copertura dell'immobile di sede, propedeutici a qualsiasi altro intervento di rinnovamento dei locali.

Sotto il profilo dell'analisi tendenziale si evidenzia un leggero incremento dei corrispettivi derivanti dall'attività assicurativa probabilmente dovuto alle politiche commerciali di crescita dell'importo medio dei premi e dalla limitazione della scontistica discrezionale concessa agli agenti come veicolo di promozione.

Anche per l'anno 2024, le iniziative intraprese dalla compagnia per la copertura dell'area di Poggibonsi, non hanno trovato esito positivo.

Infine si segnala che anche quest'anno ha avuto svolgimento il consueto progetto di educazione stradale denominato "La strada tra passione e sicurezza" rivolto alle scuole elementari, medie e superiori , evento patrocinato dal Comune di Siena con la collaborazione di molte pubbliche amministrazioni cittadine, nonché della Regione Toscana, che ha fatto rilevare una massiccia partecipazione di studenti delle scuole della provincia di Siena.

L'Ente federante, in materia di sicurezza ed educazione stradale ha posto come obiettivi 2024 l' effettuazione di almeno 5 corsi di educazione alla mobilità sicura e sostenibile, che ad oggi risultano già erogati.

Per quanto riguarda l'attività di promozione dello sport automobilistico, coerentemente con le progettualità di federazione, l'Automobile Club Siena ha organizzato, per il giorno 12 ottobre u.s., la tappa di Ruote nella Storia – Siena Montalcino, raduno a scopo turistico culturale, riservato ai soci collezionisti e appassionati di auto storiche.

Quest'anno la manifestazione, grazie alla massiccia attività promozionale svolta, ha avuto luogo raggiungendo il numero di 18 equipaggi iscritti. Si auspica per il 2025 una maggiore collaborazione da parte dei competenti uffici di ACI Storico e che venga concessa la

possibilità di organizzare la manifestazione in accordo con un AC limitrofo.

A questo punto, previo invito rivolto ai consiglieri a formulare eventuali osservazioni o domande , il Presidente chiede ai presenti di approvare il Piano delle attività 2025.

Il Consiglio Direttivo

all'unanimità delibera

di approvare il Piano delle attività 2025 predisposto dal Direttore dell'ente.

7. APPROVAZIONE BUDGET ANNUALE 2025 E RELATIVI ALLEGATI

Il Presidente, dopo aver richiamato il Piano delle Attività 2025 in quanto documento propedeutico alla formazione del Budget Annuale e documento obbligatorio, ai sensi dell'art. 12 del Regolamento di Contabilità, sottopone ai componenti del Consiglio il Budget 2025 precisando che, come prescritto dal suddetto Regolamento, è accompagnato dal parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti, formalizzato in apposita relazione di cui la D.ssa Monica Porcari darà lettura a seguire.

A questo punto il Presidente dell'ente dà corso alla lettura della propria relazione, premettendo che il Budget 2025 è stato elaborato sulla scorta delle indicazioni contenute nei seguenti documenti:

- Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa 2023-2025, redatto ai sensi dell'art. 2 del decreto legge 31 agosto 2013 n. 101, convertito in legge 30 ottobre 2013 n. 125 e approvato con delibera presidenziale n. 4/2022 ratificata dal Consiglio Direttivo nella seduta del 28 ottobre 2022;

- circolare n° 35 del 22 agosto 2013 emanata dal MEF –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 2025 nelle sue articolazioni di dettaglio, che presenta le seguenti risultanze finali:

BUDGET ECONOMICO	Budget esercizio 2025
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	629.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	614.500,00
DIFF. FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	15.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	10.000,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	25.000,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	20.000,00
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 2025, così come predisposto con i relativi allegati e la relazione del Presidente.

8 . COMUNICAZIONE ACCORDO DI COLLABORAZIONE PER LE FUNZIONI DI COMMITTENZA AUSILIARIA TRA AC SIENA E ACI INFORMATICA SPA.

Il Presidente dà comunicazione dell'avvenuta firma dell'accordo di collaborazione con Aci Informatica SPA, finalizzato a regolare i rapporti tra ACI Informatica S.p.A. e l'ACP di Siena , ai sensi dell'art. 62, c.14 del Codice dei contratti pubblici, per il conferimento delle funzioni di committenza ausiliaria finalizzate all'indizione di una o più procedure acquisitive svolte ai sensi del Codice dei Contratti pubblici aventi ad oggetto la stipula dei contratti per la realizzazione delle iniziative promozionali approvate da ACI Informatica SpA nel Programma Annuale degli Interventi.

Il Consiglio prende atto.

9. PROGETTO SUDDIVISIONE SPAZI INTERNI LOCALI A.C. SIENA.

Il Presidente, coadiuvato da Direttore, richiamate le delibere n. 2 del 20 maggio 2021 e n. 2 del 28 marzo 2024, in cui veniva dato mandato al Direttore di provvedere a far apportare le modifiche concordate all'ipotesi progettuale prescelta nella seduta del 21 maggio 2021 (ipotesi n. 2), al fine di procedere all'invio di una copia della stessa ad ACI, in qualità di ente proprietario *pro indiviso*, per il preventivo assenso ai lavori interni che avranno luogo nei locali occupati dall'Automobile Club Siena, lavori interamente a carico dell'ente proponente;

considerato che è interesse dell' A.C. Siena effettuare quanto prima dei lavori di adeguamento interno, consistenti principalmente nell'eliminazione dei pannelli divisorii dei locali Sara con effettuazione di un *open space* e conseguente ampliamento degli uffici degli agenti, eliminazione del bancone dell'Ufficio Soci con creazione di una parete divisoria , rifacimento dei bagni , tinteggiatura generale e installazione di un monte persone, salvo altre attività che si riterranno necessarie, in quanto l'immobile non è stato fatto oggetto, nel corso degli ultimi 15 anni, di interventi di manutenzione ordinaria e adeguamento degli spazi e, stante l'attuale stato di conservazione, risulta ormai improcrastinabile l'effettuazione di lavori interni che restituiscano un adeguato decoro agli ambienti;

tutto ciò premesso, il Presidente sottopone ai Consiglieri il progetto modificato dall'architetto Neri per l'approvazione definitiva, che viene conservato agli atti d'ufficio, richiedendo che sia dato mandato al direttore di provvedere ad inviare apposita comunicazione ad ACI con il dettaglio del progetto prescelto per le necessarie interlocuzioni ed il preventivo assenso, laddove richiesto, in base alla natura degli interventi.

Il Consiglio , dopo breve dibattito

approva

il progetto inviato dall'Architetto Neri con le modifiche concordate, conferendo sin da subito incarico al direttore di predisporre la procedura di evidenza per l'affidamento dei lavori, inviando, nel contempo, comunicazione all'ente federante nei temimi specificati in premessa.

Non essendovi altro da discutere o deliberare, il Presidente, alle ore 12,45 dichiara chiusa la seduta.

Del che è verbale.

F.to IL DIRETTORE

Dott. Riccardo Sansoni

F.to IL PRESIDENTE

Dott. Lanfranco Marsili