

**VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
DELL'AUTOMOBILE CLUB TERNI del 28.05.2020**

Il giorno **28 maggio 2020 alle ore 15,00** presso la Sede Sociale dell'Automobile Club Terni, in Viale Cesare Battisti n. 121, a seguito di regolare invito di convocazione inviato con nota del Presidente del 20/05/2020, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Ente per deliberare sul seguente:

ordine del giorno:

1. Approvazione verbale seduta precedente;
2. Predisposizione Bilancio Consuntivo 2019;
3. Approvazione nuovo "Regolamento di adeguamento ai principi di riduzione e controllo della spesa per il triennio 2020/2022";
4. Approvazione "Regolamento recante la disciplina per il conferimento da parte dell'Automobile Club Terni di incarichi di collaborazione esterna";
5. Misure economiche a sostegno della rete di vendita AC Terni (in considerazione dell'emergenza epidemiologica Covid -19)
6. Ratifica Delibere Presidenziali;
7. Varie ed eventuali.

Sono presenti i Consiglieri Giorgio Natali, Luigi Fiorentino, Federico Li Gobbi, Federico Giulivi ed i Revisori dei Conti Luigi Nunziangeli ed Augusto Stefanelli; la D.ssa Marisa Formisano assiste in audio conferenza. È assente il Consigliere Federico Salvati.

Assume la Presidenza il Presidente Giorgio Natali e funge da segretario il Dott. Ferdinando del Prete.

Constatata, ex articolo 52 dello Statuto ACI, la presenza del numero legale dei consiglieri si dichiara aperta la seduta.

In via preliminare, il Direttore evidenzia ai presenti quanto previsto dall'Art. 33 del Decreto Legge 8 aprile 2020, n. 23, secondo cui *"In considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia COVID-19, per gli enti e organismi pubblici di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, con esclusione delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano, delle Città metropolitane, delle Province, dei Comuni, delle Comunità montane e dei loro consorzi e associazioni, ed altresì con esclusione delle Società, che, nel periodo dello stato di emergenza dichiarato con delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, sono tenuti al rinnovo degli organi ordinari e straordinari di amministrazione e controllo, i termini di cui all'articolo 3, comma 1, del decreto-legge 16 maggio 1994, n. 293, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 1994, n. 444, sono ulteriormente prorogati fino al termine dello stato di emergenza e, comunque, fino alla loro ricomposizione. Fino al termine dello stato di emergenza, gli enti e organismi pubblici a base associativa che, in tale periodo, sono tenuti al rinnovo degli organi di amministrazione e controllo possono sospendere le procedure di rinnovo elettorali, anche in corso, con contestuale proroga degli organi."*

La previsione normativa appena citata inquadra bene il perimetro in cui si sta muovendo il Consiglio Direttivo di questo AC che, come noto a tutti, è giunto a scadenza il giorno 20 aprile u.s., giorno in cui (con Delibera del Consiglio Direttivo n. 31 del 24.10.2019) era stata convocata l'Assemblea dei soci per l'elezione dei cinque componenti il Consiglio Direttivo e dei due Revisori dei Conti effettivi per il quadriennio 2020/2024 e che non si è potuta tenere proprio a causa della suddetta emergenza epidemiologica.

La riunione odierna del Consiglio Direttivo si svolge, quindi, regolarmente, nel pieno rispetto dei termini di *prorogatio* previsti dall'articolo 3, comma 1, del Decreto Legge 16 maggio 1994, n. 293, termini ulteriormente prorogati fino al termine dello stato di emergenza e, comunque, fino alla ricomposizione degli organi, ex articolo 33 del Decreto Legge 8 aprile 2020, n. 23.

In conformità con quanto poi previsto dal comma 2 del suddetto articolo 3, il Consiglio Direttivo nella riunione odierna è chiamato ad adottare esclusivamente atti di ordinaria amministrazione.

1) Approvazione verbale seduta precedente

Viene data lettura del verbale della seduta del giorno 30 gennaio 2020, a seguito della quale il Consiglio approva all'unanimità e senza osservazioni.

2) Predisposizione Bilancio Consuntivo 2019

Il Presidente illustra ai presenti il Bilancio Consuntivo dell'Ente 2019: questo documento fornisce un quadro fedele della gestione dell'Ente, essendo stato redatto con **chiarezza** e nel rispetto degli schemi previsti dal Regolamento vigente, senza raggruppamento di voci e compensazioni di partite, e rappresenta in modo **veritiero e corretto** la situazione patrimoniale, finanziaria e il risultato economico dell'esercizio.

Il Presidente ricorda ai presenti che il Bilancio di esercizio dell'Automobile Club, redatto secondo quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile, e in ottemperanza alle indicazioni fornite da ACI con comunicazione del 15/02/2018, è composto dai seguenti documenti:

- stato patrimoniale;
- conto economico;
- nota integrativa;
- rendiconto finanziario;
- relazione del Presidente;

In ottemperanza del D.M. MEF del 27.03.2013, il Bilancio d'esercizio è accompagnato anche dai seguenti allegati:

- rapporto degli obiettivi per attività;
- rapporto degli obiettivi per progetti;
- rapporto degli obiettivi per indicatori;
- conto consuntivo in termini di cassa;
- conto economico riclassificato.

Viene infine allegato un ulteriore prospetto, come disposto all'art. 41 del DL 02.04.2014 n. 66 come convertito nella legge 23.06.2014 n. 89, sottoscritto dal

Presidente e dal Direttore, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002 n. 231, nonché il tempo medio dei pagamenti effettuati; qualora il termine fosse superato, devono essere indicate nelle relazioni le misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti.

Gli schemi contabili di stato patrimoniale e di conto economico sono redatti in conformità agli allegati del regolamento di amministrazione e contabilità dell'Automobile Club Terni che, il Presidente ricorda ai presenti, è stato deliberato dal Consiglio Direttivo in applicazione dell'art. 13, comma 1, lett. o) del D.lgs. 29.10.1999, n. 419 ed approvato con provvedimento della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per lo Sviluppo e la Competitività del Turismo del 24/06/2010, di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, con provvedimento n. 14609 del 11/03/2010.

L'Automobile Club, in materia di amministrazione e contabilità, si adegua alle disposizioni del regolamento vigente e, per quanto non disciplinato, al Codice Civile, ove applicabile.

Il Presidente sottolinea, infine, che le risultanze del bilancio per l'esercizio 2019 rispettano gli obiettivi fissati dal *"Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa per il triennio 2017 - 2019"* di cui all'art. 2 comma 2 bis D.L. 101/2013, approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n. 26 del 19/12/2016.

Il bilancio dell'Automobile Club Terni per l'esercizio 2019 presenta le seguenti risultanze di sintesi:

• Risultato economico	€ 50.199
• Totale attività	€ 410.687
• Totale passività	€ 356,567
• Patrimonio netto	€ 54.120

Il Presidente fa presente che l'esercizio 2019 chiude con un utile del risultato d'esercizio di parte economica pari ad € 50.199 che si intende destinare integralmente ad incremento del Patrimonio Netto, che pertanto raggiunge quota **54.120 €**.

Il risultato economico è stato positivamente influenzato dalla differenza tra valore e costi della produzione, rispettivamente pari ad € 583.071 ed € 526.145, la cui differenza positiva pari ad € 56.926 ha significativamente influenzato l'utile di esercizio.

Il Direttore evidenzia, poi, il rispetto, asseverato dal Collegio dei Revisori dei Conti, delle misure di razionalizzazione dei costi di produzione, in particolare quelli riguardanti le spese per "consumi intermedi", le spese per rappresentanza, per convegni e manifestazioni, erogazioni di contributi, le spese per il personale, ecc., di cui al Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e

contenimento della spesa ex art. 2 co.2 bis D.L. 31 Agosto 2013 n.101 convertito dalla L. 30 Ottobre 2013 n. 125, adottato con delibera del Consiglio Direttivo n. 26 del 19.12.2016. In linea con quanto previsto dall' articolo 9 del Regolamento stesso, eventuali risparmi di spesa risultanti dal bilancio sono appostati ad una specifica riserva del patrimonio netto e possono essere destinati esclusivamente al finanziamento di investimenti finalizzati all'attuazione degli scopi istituzionali. In accordo con quanto esposto nella Nota Integrativa relativa all'esercizio 2019 (paragrafo 3.2) i risparmi di spesa risultanti dal bilancio in applicazione delle disposizioni di tale Regolamento e quelli realizzati negli esercizi precedenti sono destinati alla copertura delle perdite pregresse.

VISTI gli articoli 55 e seguenti dello Statuto ACI;

CONSIDERATO il titolo IV artt. 21 e ss. del nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Automobile Club Terni relativo alla predisposizione del Bilancio di esercizio;

VISTO il "*Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa per il triennio 2017 - 2019*" di cui all'art. 2 comma 2 bis D.L. 101/2013, approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n. 26 del 19/12/2016;

ASCOLTATA la relazione del Presidente dell'Ente che si allega al presente Verbale (**Allegato "A"**);

Il Consiglio all'unanimità,

Delibera n. 5/2020

per tutte le ragioni esposte in premessa:

la predisposizione del Bilancio 2019, comprensivo dello stato patrimoniale, del conto economico, della nota integrativa e del rendiconto finanziario (**Allegato "B"**), depositato presso la Direzione dell'AC Terni, da sottoporre per l'approvazione all'Assemblea dei Soci convocata per il giorno 17 giugno 2020 in prima convocazione e per il giorno 18 giugno 2020 in seconda convocazione;

la destinazione del risultato d'esercizio di parte economica **pari ad € 50.199** ad integrale incremento del Patrimonio Netto.

Il Consiglio Direttivo conferisce mandato al Direttore per l'inserimento del Bilancio di esercizio 2019 dell'Ente nell'applicativo denominato "Bilancio Consolidato Web" ad esito della delibera assembleare di approvazione.

3) Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento delle spese per il triennio 2020-2022

Il Direttore ricorda ai presenti che, con deliberazione n. 28 del 24 ottobre 2019 il Consiglio Direttivo dell'AC Terni ha deliberato l'adozione del nuovo "*Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento delle spese per il triennio 2020-2022*".