

## VERBALE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DEL 02 APRILE 2014

Il giorno 02 aprile 2014, alle ore 18:30, a seguito di urgente convocazione, si è riunito presso la sede dell'Automobile Club di Viterbo in via Adolfo Marini n.16, il Consiglio Direttivo dell'Ente per procedere all'esame degli argomenti posti all'ordine del giorno e qui di seguito, vengono elencati:

1. Approvazione verbale seduta precedente;
2. Comunicazioni del Presidente;
3. A.C.I. Promoter srl – approvazione bozza Bilancio di esercizio 2013;
4. Automobile Club Viterbo – approvazione bozza Bilancio di Esercizio 2013;
5. Comunicazioni Presidente Collegio Sindacale e delibere conseguenti;
6. Conseguenziali e accessorie.

Sono presenti il Presidente Sandro Zucchi, i consiglieri Roberto Bettini, Angelo Bologna e Gianpaolo Di Marco. Assente giustificato il Vice Presidente Aldo Malè.

Assiste alla seduta il Presidente *pro tempore* dei Revisori dei Conti Luca Serpieri. Assente giustificato il Revisore del MEF Antonio Manca.

Le funzioni di segretario sono svolte dal Direttore Lino Rocchi.

Assiste alla seduta anche l'Amministratore Unico della Società *in house providing* A.C.I. Promoter srl Felice Mancinelli

Il Presidente Sandro Zucchi, alle 18:35, constatata la presenza del numero legale, dichiara valida ed aperta la seduta.

### 1. APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE:

Il Segretario legge il verbale della seduta precedente.

I Consiglieri presenti approvano all'unanimità.

### 2. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE:

- Il Presidente comunica ai Sigg.ri Consiglieri presenti che la società DEA Servizi snc di Donatella Pagliaccia ed Angela Tavani – titolari della delegazione di Sede dell'Ente - ha inviato per il tramite dell'Avv. Barili Giorgio, che le rappresenta, una lettera per contestare l'applicazione del canone di affitto per lo

spazio occupato all'interno dei locali dell'Automobile Club Viterbo. Il Presidente invita il Direttore dell'Ente di rivolgersi ad un legale di sua fiducia per definire il rapporto con la DEA Servizi snc, non escludendo la risoluzione del medesimo nel caso in cui la ditta si ostini a non onorare il canone di affitto, avendo a suo tempo sottoscritto regolare contratto di locazione. Il Consiglio Direttivo all'unanimità approva. La lettera dell'Avv. Barili Giorgio che rappresenta gli interessi della DEA Servizi snc è allegata al presente verbale, di cui ne costituisce parte integrante (All.n.1).

- Il Presidente comunica ai Sigg.ri Consiglieri presenti di aver appreso dal Consigliere Di Marco Gianpaolo del fatto che l'Agente Capo SARA Giorgio SARTI è in ritardo con i pagamenti delle provvigioni per l'attività di intermediazione relative alla produzione di polizze assicurative SARA Assicurazioni Spa, svolte per suo conto da alcune Delegazioni. Il Presidente conviene nel dare mandato al Direttore per intervenire sull'Agente Capo Dott. Giorgio SARTI in modo da sboccare i pagamenti. Il Consiglio Direttivo approva all'unanimità. Sempre relativamente ai rapporti con l'Agente Capo il Presidente rammenta che il Dott. Giorgio Sarti allo stato attuale è un plurimandatario, nonostante che in diverse occasioni sia stato sollevato il problema e siano state promesse di volta in volta soluzioni che non sono state mai state messe in pratica. Il Consiglio ne prende ancora una volta atto.

- Il Presidente, sempre rimanendo in tema di rapporti con la SARA Assicurazioni Spa, riferisce ai Sigg.ri Consiglieri che, nonostante siano passati circa due anni dall'ultima riunione tra tutti i delegati dell'AC Viterbo ed il Dott. Vincenzo Casolaro, Responsabile Vendite di Area della SARA, ancora il numero dei Delegati che collaborano con la Compagnia Assicuratrice ufficiale dell'ACI è molto esiguo. Intervenendo, il Direttore sottolinea che è intento della Sede Centrale ACI far in modo che tutta la rete delle delegazioni in Italia abbia uno sportello operativo per la produzione di polizze assicurative della SARA. Il Presidente, dunque, invita il Direttore a riprendere i contatti con il Dott. Casolaro perché sia meglio monitorata la situazione su tutta la rete vendita della provincia di Viterbo, segnalando chi ancora si ostina a non lavorare per la

SARA Assicurazioni Spa, dato che questo comportamento è lesivo degli interessi dello stesso Automobile Club Viterbo. Il Consiglio Direttivo approva.

### 3. A.C.I. PROMOTER SRL – APPROVAZIONE BOZZA BILANCIO DI ESERCIZIO 2013

Il Presidente presenta ai Sigg.ri Consiglieri il Bilancio di Esercizio 2013 della società *in house providing* A.C.I. Promoter srl per la sua approvazione da parte del Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Viterbo in quanto possessore del 100% delle quote societarie ed in considerazione del fatto che la salute economica e finanziaria dell'A.C.I. Promoter srl impatta sul Bilancio dello stesso A.C.

Il Bilancio di esercizio 2013 chiude con un utile di € 329,00. Il Conto Economico presenta un saldo attivo tra il Valore ed i Costi della produzione di € 700,00 da cui detraendo € 279,00 di oneri finanziari ed € 92,00 di Oneri straordinari si arriva al risultato sopra menzionato dell'Utile di Esercizio di € 329,00. Il Patrimonio Netto ammonta ad € 11.040,00.

Il Presidente riferisce che, nonostante i risultati sopra riportati, l'A.C.I. Promoter s.r.l. è in difetto con i versamenti delle trattenute IRPEF sulle buste paga dei dipendenti, dei contributi INPS a carico del Datore di Lavoro e con i versamenti dell'IVA. Concede la parola all'Amministratore Unico della società, il quale conferma quanto già detto e spiega ai Sigg.ri Consiglieri che i mancati versamenti all'INPS ed all'Erario sono dovuti a mancate rimesse da parte dell'Automobile Club Viterbo, che trovandosi con limitate disponibilità liquide ha potuto garantire solo il pagamento degli stipendi ai dipendenti ed i versamenti all'INPS dei contributi a loro carico operati in busta paga.

Chiede di poter intervenire il Presidente *pro tempore* dei Revisori dei Conti Dott. Luca Serpieri, il quale segnala che in sede dell'ultima verifica di cassa del 31 marzo 2014 era già stato effettuato il controllo analogo sui conti dell'A.C.I. Promoter s.r.l., rimarcando che i mancati versamenti all'Erario ed all'INPS ravvisano il reato penale di appropriazione indebita da parte degli amministratori, che potrebbe portare, nel caso limite, al rischio di sequestro per equivalente a carico degli stessi sia dell'AC che della Società *in house*. Pertanto, se non si riuscisse a chiudere queste posizioni debitorie in sede di denunce

annuali, si dovrebbe chiedere ad Equitalia, per la parte dovuta all'Erario, la rateizzazione dei debiti onde evitare il pignoramento dei beni

Il Consiglio Direttivo,

- ascoltate le parole del Presidente, dell'Amministratore Unico dell'A.C.I. Promoter srl e del Presidente *pro tempore* dei Revisori dei Conti;
- visto il Bilancio di Esercizio 2013;
- considerate tutte le attività svolte dal personale della società per conto dell'Automobile Club Viterbo che, allo stato attuale, non ha dipendenti attivi nei propri ruoli;
- considerato, infine, l'utile di esercizio, seppur esiguo maturato dall'A.C.I. Promoter s.r.l.;

decide di approvare

dopo ampia disamina la bozza del Bilancio di Esercizio 2013 nella stesura che si allega al presente verbale e di cui ne costituisce parte integrante (All.n.2).

#### 4. AUTOMOBILE CLUB VITERBO – APPROVAZIONE BOZZA BILANCIO DI ESERCIZIO 2013;

Il Presidente presenta ai Sigg.ri Consiglieri presenti l'elaborato del Bilancio di Esercizio 2013, composto dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, che si allegano al presente verbale e di cui ne costituiscono parte integrante (All.3,3/bis, 4).

Coglie l'occasione per illustrare ai presenti il Bilancio di Esercizio 2013 che si è chiuso con un disavanzo di esercizio che ammonta, con valori arrotondati all'unità di euro, ad € 155.853 ed un Patrimonio Netto di € 774.627 per effetto dell'accantonamento della quota del valore di mercato dell'immobile ad un fondo riserva, come meglio illustrato nella sua Relazione, di cui segue lettura a tutti i Consiglieri presenti e che si allega al presente verbale e di cui ne costituisce parte integrante (All.n.5). Nella Relazione il Presidente espone i principali fatti contabili che si sono succeduti nel corso dell'esercizio e che hanno determinato i risultati conseguiti. Inoltre, espone anche l'andamento delle attività dell'Ente e lo stato dei rapporti con i soggetti terzi, Delegazioni, Agenzie Principali SARA e Società collegata, cui è demandato l'espletamento di tutti i servizi dell'Ente.

Proseguendo nell'analisi dei valori riportati nel Bilancio di Esercizio 2013 il totale delle Attività dello Stato Patrimoniale ammonta ad complessivi € 1.830.096,00, di cui € 1.523.185,00 per Immobilizzazioni Materiali ed Immateriali; € 245.142,00 per Crediti verso Clienti; € 61.769,00 per Disponibilità Liquide. Il totale delle Passività ammonta ad € 1.055.469,00, costituite da: Fondi per ammortamento immobilizzazioni materiali ed immateriali € 279.070,00; Debiti verso Fornitori per € 776.399,00.

Il Conto Economico presenta Ricavi della Produzione per € 465.463,00 e Costi della Produzione per € 493.775,00. Il risultato della Gestione Caratteristica risulta essere di € -28.312,00. Gli Oneri Finanziari complessivamente sostenuti ammontano ad € 22.565,00. Gli Oneri Straordinari ammontano ad € 104.976,00 composti da Costi non Detraibili Relativi ad Esercizi Precedenti - scaturiti dal calcolo dell'ammortamento al 3% per anno della Riserva costituita esponendo nel patrimoniale il valore della rivalutazione dell'immobile di proprietà dell'AC Viterbo - e Sopravvenienze Passive.

Passa poi la parola al Presidente pro tempore dei Revisori dei Conti Dott. Luca Serpieri, il quale dichiara di aver preso visione della documentazione trasmessa ma di non aver predisposto, insieme al collega Dott. Antonio Manca, il verbale da allegare all'elaborato, che, comunque, sarebbe stato prodotto nei giorni a seguire, prima dell'Assemblea dei Soci fissata per il 30 aprile 2014. Complessivamente l'impostazione del Bilancio di Esercizio 2013, a suo dire, è corretta.

I Sigg.ri. Consiglieri:

- visto il Bilancio di Esercizio 2013 costituito dallo Stato Patrimoniale (All.n.3), dal Conto Economico (All.n.3/bis) e dalla Nota Integrativa (All.n.4);
- sentita la Relazione del Presidente (All.n.5);
- sentito il Presidente pro tempore dei Revisori dei Conti dott. Luca Serpieri;

dopo ampio dibattito decidono di sottoporre il Bilancio di Esercizio 2013 all'approvazione all'Assemblea dei Soci che si terrà in forma ordinaria il giorno 29 aprile 2014 alle ore 23:00 in prima convocazione ed il 30 aprile 2014 alle ore 08:30 in seconda convocazione.

## 5. COMUNICAZIONI PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE E DELIBERE CONSEGUENTI

Il Presidente *pro tempore* dei Revisori del Conti Dott. Luca Serpieri, avendo chiesto di intervenire direttamente nella discussione degli argomenti posti all'ordine del giorno, pone l'accento su tre diversi argomenti.

Il primo è quello già accennato della rischiosità circa i mancati versamenti all'Erario ed all'INPS di ritenute IRPEF, contributi ed IVA. La questione rilevata anche in occasione dell'ultima verifica di cassa del 31 marzo 2014 non riguarda solo la società ACI Promoter srl, ma anche l'Automobile Club Viterbo esponendo gli amministratori al rischio di incorrere nel reato penale di appropriazione indebita. Quindi esorta quanto prima a trovare una soluzione al problema e di riprendere la regolarità nel pagamento di tasse e contributi.

Il secondo argomento è la questione dei rapporti con la Delegazione di Sede DEA Servizi snc, argomento già trattato nelle Comunicazioni del Presidente. A suo giudizio l'operato della struttura in questi anni è andato a vantaggio dell'Automobile Club Viterbo soprattutto per la professionalità del personale; il rischio di risolvere questo rapporto esporrebbe l'Automobile Club Viterbo al problema di riprendere la gestione dell'Assistenza Automobilistica senza che questo abbia personale preparato alla gestione delle formalità PRA e Motorizzazione. A tale argomentazione interviene il Direttore affermando che il fatto di riprendere in toto il servizio di Assistenza Automobilistica non è affatto un danno per l'Ente, bensì rappresenterebbe una nuova fonte di ricavo, rilevando che, a suo parere, la DEA Servizi snc allo stato attuale non sta sfruttando al massimo le potenzialità offerte dai servizi che stanno gestendo.

Il terzo argomento è quello della selezione di nuovo personale per la sua assunzione in seno alla società A.C.I. Promoter s.r.l. La situazione economica sia dell'Ente che della società in house non consentirebbero l'assunzione di nuovo personale, anche se il numero dei dipendenti in attività presso l'ACI Promoter è troppo esiguo per le necessità dell'Automobile Club Viterbo. Oltre a questo, sulla base dei bandi di selezione pubblicati, si pone la domanda per conoscere quali mansioni andrebbero a ricoprire.

Interviene il Direttore il quale precisa che nel caso in cui non si trovasse un accordo con la DEA Servizi snc e ci si trovasse nella condizione di dover risolvere il contratto in essere, il personale neo assunto dovrebbe andare a colmare il vuoto lasciato dal personale della ditta in parola ed occuparsi delle stesse mansioni, questa volta operando completamente in nome e per conto dell'Automobile Club Viterbo.

Il Presidente pro tempore dei Revisori dei Conti concluso il suo intervento ritiene di essere molto perplesso sulla riuscita di questo avvicendamento in seno all'A.C. Viterbo.

#### 6. CONSEQUENZIALI E ACCESSORIE

Il Presidente concede la parola al Consigliere Gian Paolo Di Marco il quale comunica che per motivi legati alla giustificazione della sua attività di collaborazione con la Scuola Guida ACI, dopo intervento del settore Trasporti della Provincia di Viterbo, è dovuto rientrare in seno alla M.G.F. Service di Fanelli Alessandro in qualità di socio. Di fatto si è ricostituita la condizione iniziale di incompatibilità e, pertanto, comunica al Consiglio Direttivo che nei giorni a seguire invierà una lettera di dimissioni da Consigliere dell'A.C.Viterbo. Il Presidente apprende con rammarico la notizia ed a nome di tutti i Consiglieri presenti ringrazia il Sig. Di Marco per l'operato sin qui svolto. Il Consiglio prende atto di quanto dichiarato dal Sig. Di Marco.

Alle ore 20:30 il Consiglio Direttivo, non avendo altri argomenti da trattare, dichiara chiusa la seduta. Del che è verbale.

Il Segretario  
(Lino Rocchi)

Il Presidente  
(Sandro Zucchi)