

VERBALE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
DELL'AUTOMOBILE CLUB PESARO URBINO
N° 4 DEL 2 APRILE 2014

Il giorno 2 aprile 2014 alle ore 12 a seguito di convocazione, si è riunito il Consiglio Direttivo per discutere e deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. comunicazioni del Presidente;
2. Relazione del Presidente al nuovo progetto di Bilancio d'esercizio 2013;
3. Delibera nuovo progetto di Bilancio d'esercizio 2013 da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea dei soci 2014;
4. variazione n. 3 di Budget di previsione anno 2014 a rettifica della variazione n. 2 di Budget previsionale 2014;
5. varie ed eventuali.

Sono presenti i componenti il Consiglio Direttivo: Ing. Antonio Piergiovanni, l'Avv. Paolo Emilio Comandini, Dott. Paolino Saia, Dott. Marco Ballario, Dott. Carlo Iappelli, Ing. Antonio Caturani. E' assente giustificato il Sig. Amerigo Varotti.

Per il Collegio dei Revisori è presente il Dott. De Rosa Domenico. Funge da Segretario il Dott. Andrea Berardi responsabile di struttura dell'Ente *ad interim*.

Alle ore 12,00 il Presidente, constatata la validità della riunione, dichiara aperta la seduta e passa a discutere l'argomento posto all'ordine del giorno.

1. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE

Il Presidente riferisce ai Consiglieri che l'Assemblea ordinaria dell'ACI è stata fissata per il giorno 29 aprile ore 10,30. Il Consiglio ne prende atto.

2. RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

Il Presidente, premesso che il progetto di Bilancio di esercizio 2013 approvato nella precedente seduta del 26.3.2014 non includeva la svalutazione della partecipazione nella società di servizi Auto Club Pesaro Service Srl, dà lettura ai presenti della nuova relazione al Bilancio di esercizio 2013 rielaborato con la componente reddituale di svalutazione imputata all'esercizio 2013 e non 2014. La relazione riporta i fatti salienti dell'anno e le motivazioni che hanno portato ai risultati economici e patrimoniali riassunti nel bilancio consuntivo che il consiglio si appresta ad approvare. I Consiglieri prendono atto della Relazione che costituisce allegato al Bilancio in base all'art. 22 del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente entrato in vigore dal 1.1.2011.

3. DELIBERA BILANCIO D'ESERCIZIO 2013 DA SOTTOPORRE ALL'APPROVAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI 2014.

Il Presidente, con l'ausilio del Direttore dell'Ente dott. Andrea Berardi, illustra al Consiglio le voci principali ed i risultati messi in evidenza dai prospetti del fascicolo di bilancio. Il Consiglio Direttivo dopo ampio dibattito, all'unanimità

DELIBERA

1. di annullare la delibera di cui alla precedente riunione del 26.3.2014 limitatamente ai punti n. 3) e 4) che rappresentavano l'approvazione del progetto di bilancio 2013 da sottoporre all'Assemblea dei Soci;
2. di approvare il Bilancio d'esercizio 2013 composto da Stato Patrimoniale, Conto economico e Nota Integrativa messo al voto per poi trasmetterlo alla prossima Assemblea Soci per l'approvazione fissata nei giorni 28 e 29 aprile c.a. con i seguenti risultati sintetici:
 - valore della produzione: € 357.406;
 - costo della produzione: € 355.594;
 - differenza valore – costo della produzione: + € 1.812;
 - proventi ed oneri finanziari: € +16.822;
 - rettifiche di valore di attività finanziarie: € -3.996;
 - proventi ed oneri straordinari: € -49.402;
 - imposte dell'esercizio: € - 6.516;
 - risultato di esercizio: perdita € -41.250;
 - totale immobilizzazioni: € 581.655;
 - totale attivo circolante: € 184.156;
 - ratei e risconti attivi: € 96.521;
 - totale attivo: € 862.332;
 - patrimonio netto: € 612.214;
 - fondi rischi ed oneri: € 2.598;
 - TFR: € 10.727;
 - debiti: € 99.215;
 - ratei e risconti passivi: € 137.578;
 - totale passivo: € 250.118;
 - totale a pareggio (passivo+patrimonio netto): € 862.332.
3. di dare mandato al Presidente di procedere all'approvazione del Bilancio della società strumentale AUTO CLUB PESARO SERVICE SRL sulla base della bozza di Bilancio definitiva predisposta che evidenzia una perdita dell'esercizio 2013 di - 3.965,70 euro;
4. di disporre il versamento della somma di euro 5.132,62 a favore della società partecipata Auto Club Pesaro Service Srl di cui alla variazione n. 3 di Budget 2014 di cui al successivo punto 4) al fine di ripristinare il patrimonio netto, sceso oltre il terzo, all'originario valore del capitale sociale sottoscritto pari ad euro 10.400,00.

4. VARIAZIONE DI BILANCIO N. 3 BUDGET PREVISIONALE 2014

Il Presidente propone al Consiglio direttivo il seguente provvedimento di variazione al Budget 2014 a rettifica della precedente variazione n. 2 deliberata dal Consiglio il 26.3.2014 e resasi necessaria sulla base delle nuove considerazioni e componenti reddituali che hanno composto il sopra approvato nuovo progetto di Bilancio di esercizio 2013:

AUTOMOBILE CLUB PESARO E URBINO
PROVVEDIMENTO N° 3 DI VARIAZIONI DEL BUDGET ANNUALE
2014

Con il presente provvedimento si propongono le variazioni al Budget annuale di gestione e degli investimenti per l'anno 2014 al Consiglio Direttivo resesi necessarie per rettificare la precedente variazione n. 2 con la quale sono stati disposti gli stanziamenti per il versamento in conto copertura perdita della società partecipata per l'anno 2013 ora definiti in euro 5.132,62 e per annullare lo stanziamento degli oneri straordinari conseguenti alla svalutazione della partecipazione nel 2014 poiché ricompresi nell'esercizio 2013 con il nuovo progetto di Bilancio di esercizio 2013 da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea dei Soci e all'approvazione del Consiglio Direttivo nella seduta odierna.

Con il presente provvedimento si propone quindi la rettifica dello stanziamento ad euro 5.132,62 al fine di riallineare il patrimonio netto al capitale sociale sottoscritto di euro 10.400,00 risultando il patrimonio netto della società al 31.12.2013 pari ad euro 5.267,38.

Essendo stata imputata per competenza all'esercizio 2013, la perdita non costituisce costo per l'esercizio in corso.

Le variazioni del Budget degli investimenti 2014 sono di seguito analiticamente descritte:

BUDGET INVESTIMENTI DI VARIAZIONE	Budget 2014 previsione iniziale	Variazioni già approvate	Variazione attuale approvata	Avanzato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2014 Previsione Finale
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
Partecipazioni - Investimenti	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	-667,38	5.132,62
AB.03.01.0001 Acquisizione di Partecipazioni in imprese controllate	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	-667,38	5.132,62

Le variazioni del Budget economico di gestione 2014 sono di seguito analiticamente descritte:

BUDGET ECONOMICO DI VARIAZIONE	Budget 2014 previsione iniziale	Variazioni già approvate	Variazione attuale approvata	Avanzato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2014 Previsione Finale
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
19) Svalutazioni	0,00	5.000,00	0,00	6.000,00	-6.000,00	0,00
CP.03.01.0001 Svalutazione partecipazioni	0,00	5.000,00	0,00	6.000,00	-6.000,00	0,00
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
21) Oneri Straordinari	5.000,00	22.324,00	0,00	27.324,00	-22.324,00	5.000,00
EP.04.01.0007 Altri costi relativi ad esercizi precedenti	5.000,00	22.324,00	0,00	27.324,00	-22.324,00	5.000,00

Il Budget di gestione 2014 viene modificato come di seguito:

BUDGET ECONOMICO DI VARIAZIONE	Budget 2014 previsione iniziale	Variazioni già approvate (rimodulazione/ riclassifica)	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2014 Previsione Finale
A - VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	284.100,00	0,00	284.100,00	0,00	284.100,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	111.000,00	0,00	111.000,00	0,00	111.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	375.100,00	0,00	375.100,00	0,00	375.100,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.500,00	-350,00	2.150,00	0,00	2.150,00
7) Spese per prestazioni di servizi	121.800,00	-3.387,00	118.413,00	0,00	118.413,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00
9) Costi del personale	53.190,00	0,00	53.190,00	0,00	53.190,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	7.000,00	1.500,00	8.500,00	0,00	8.500,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	13.038,00	-13.038,00	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
14) Oneri diversi di gestione	175.100,00	2.000,00	181.100,00	0,00	181.100,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	398.128,00	-13.275,00	374.853,00	0,00	374.853,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-13.028,00	13.275,00	247,00	0,00	247,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	18.100,00	0,00	18.100,00	0,00	18.100,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17)- bis Uff e penite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BUDGET ECONOMICO DI VARIAZIONE	Budget 2014 previsione iniziale	Variazioni già approvate (rimodulazione/ riclassifica)	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2014 Previsione Finale
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+17bis)	18.100,00	0,00	18.100,00	0,00	18.100,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	6.000,00	6.000,00	-6.000,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00	-6.000,00	-6.000,00	6.000,00	0,00
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) Proventi Straordinari	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
21) Oneri Straordinari	5.000,00	22.324,00	27.324,00	-22.324,00	5.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	0,00	-22.324,00	-22.324,00	22.324,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.072,00	-15.048,00	-9.977,00	28.324,00	18.347,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	9.000,00	7.300,00	16.000,00	0,00	16.000,00
UTILITA' DELL'ESERCIZIO	-3.928,00	-27.048,00	-25.977,00	28.324,00	2.347,00

Il Budget degli investimenti 2014 viene modificato come di seguito:

AUTOMOBILE CLUB PESARO E URBINO

BUDGET INVESTIMENTI DI VARIAZIONE	Budget 2014 Previsione Iniziale	Variazioni già approvate (rimodulazione/ riclassifica)	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2014 Previsione Finale
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					
SOFTWARE - INVESTIMENTI					
SOFTWARE - DIMISSIONI					
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - INVESTIMENTI					
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - DIMISSIONI					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
IMMOBILI - INVESTIMENTI					
IMMOBILI - DIMISSIONI					
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - INVESTIMENTI	7.000,00	34.000,00	41.000,00		41.000,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - DIMISSIONI					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	7.000,00	34.000,00	41.000,00		41.000,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
PARTECIPAZIONI - INVESTIMENTI					
PARTECIPAZIONI - DIMISSIONI		6.000,00	6.000,00	-667,38	5.132,62
TITOLI - INVESTIMENTI	100.000,00		100.000,00		100.000,00
TITOLI - DIMISSIONI	-100.000,00		-100.000,00		-100.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		6.000,00	6.000,00	-667,38	5.132,62
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	7.000,00	40.000,00	47.000,00	-667,38	46.132,62

Il risultato di esercizio da euro -25.977 diviene pari a € +2.347,00.

AUTOMOBILE CLUB PESARO E URBINO
Il Presidente

A. B.
Alf. P.

Ing. Antonio Piergiovanni

Il Consiglio Direttivo all'unanimità delibera l'approvazione della variazione n. 3 al Budget degli investimenti anno 2014 così come contenuta del suddetto provvedimento.

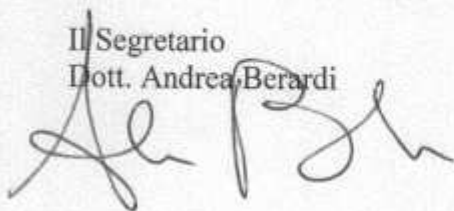
5. VARIE ED EVENTUALI:

Il Responsabile di struttura illustra al Consiglio Direttivo il progetto della nuova insegna da installare presso l'ufficio soci di Via Ardizi 7/9.

Il Consiglio Direttivo approva il modello elaborato e dà incarico alla Direzione di procedere con la fornitura mediante procedura negoziata.

Non essendovi altro la seduta ha termine alle ore 12,45.

Il Segretario
Dott. Andrea Berardi



Il Presidente
Ing. Antonio Piergiovanni

