

VERBALE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
DELL'AUTOMOBILE CLUB PESARO URBINO
N.6 DEL 26 OTTOBRE 2016

Il giorno 26 OTTOBRE 2016 alle ore 9,30 a seguito di convocazione, si è riunito il Consiglio Direttivo per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. lettura ed approvazione del verbale della seduta precedente;
2. ratifica delibere presidenziali;
3. Rinnovo del regolamento sul contenimento della spesa ai sensi della Legge n.125/2013 per il triennio 2017-2019;
4. Primo provvedimento di rimodulazione del Budget 2016;
5. Budget di previsione anno 2017;
6. Auto Club Pesaro Service s.r.l.: budget di previsione anno 2017;
7. varie ed eventuali.

Sono presenti i componenti il Consiglio Direttivo: Avv. Paolo Emilio Comandini, Ing. Antonio Piergiovanni e il Dott. Marco Ballario. Risultano assenti: il Dott. Carlo Iappelli il Dott. Paolino Saia. Per il Collegio dei Revisori è presente il Dott. De Rosa Domenico.

Funge da Segretario la dr. Antonella Mati Direttore dell'Ente

Alle ore 9,30 il Presidente, constatata la validità della riunione, dichiara aperta la seduta e passa a discutere l'argomento posto all'ordine del giorno.

1. LETTURA ED APPROVAZIONE DEL VERBALE DELLA SEDUTA PRECEDENTE

Il Presidente dà lettura del verbale della seduta precedente. Il Consiglio Direttivo approva all'unanimità il verbale della seduta precedente così come redatto.

2. RATIFICA DELIBERE PRESIDENZIALI

Il Presidente riferisce che non sono state assunte deliberazioni medio tempore.

3. RINNOVO DEL REGOLAMENTO SUL CONTENIMENTO DELLA SPESA AI SENSI DELLA LEGGE N.125/2013 PER IL TRIENNIO 2017/2019

Il Presidente, coadiuvato dal Direttore, sottopone all'approvazione del Consiglio il rinnovo per il prossimo triennio del suddetto regolamento, in continuità rispetto alle disposizioni sui limiti di spesa contenute nel Regolamento vigente, secondo le indicazioni fornite dalla Direzione Amministrazione e Finanza dell'Automobile Club d'Italia prot. n.11111/16 del 14 ottobre 2016.

Il Consiglio Direttivo, presa visione del documento che, allegato 1 al presente verbale ne forma parte integrante,

ALL'UNANIMITA' DELIBERA

di adottare il Rinnovo del regolamento sul contenimento della spesa ai sensi della Legge n.125/2013 per il triennio 2017-2019, così come

redatto ed allegato 1 al presente verbale.

4. PRIMO PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONE DEL BUDGET 2016

Il Presidente Avv. Paolo Emilio Comandini propone al Consiglio Direttivo il seguente provvedimento di variazione al Budget economico di gestione per l'anno 2016 resosi necessario per gli assestamenti come di seguito riportati nelle relative tabelle.

Le variazioni si sono rese necessarie per adeguare il budget alle risultanze del bilancio di esercizio 2015 e ai risultati attesi al 31/12/2016. In particolare, com'è evidenziato dal prospetto analitico, in seguito rappresentato nella presente relazione, le variazioni apportate rispetto alla primo provvedimento di rimodulazione possono essere così sintetizzate:

- la differenza fra valore e costo della produzione (R.O.L.) si incrementa di €. 877 e si assesta a un risultato positivo di €. 1.959. Tutte le variazioni in diminuzione e in aumento sono state effettuate unicamente per adeguare il budget all'andamento effettivo del 2016 e alle risultanze del bilancio di esercizio 2015. L'incremento del costo del personale di €. 3.522 è relativo a maggiori costi per oneri sociali e per la quota di accantonamento al fondo rinnovo contrattuale.
- il margine operativo lordo, inteso come la differenza tra il valore e i costi della produzione al netto degli ammortamenti, delle svalutazioni e degli accantonamenti riconducibili alle voci B10, B12 e B13 del conto economico, è pari a €. 12.459, ovvero entro i limiti previsti dall'articolo 4 comma 1 del "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" adottato dall'Ente con delibera del CD in data 18/12/2013
- la gestione finanziaria (voce C e D del Budget) subisce una variazione negativa netta di €. 7.500 per effetto dei minori interessi attivi a seguito del mancato reinvestimento dei BTP scaduti nel corso del 2015 e 2016
- si incrementa di €. 1.900 la previsione relativa alle imposte di esercizio;
- a seguito delle suddette variazioni il risultato d'esercizio presunto al 31/12/2016 passa da un utile di €. 13.782 ad un utile di €. 5.259 che

sarà riportato, nel 2017, in aumento delle riserve del Patrimonio netto che si assesta ad un Valore presunto di €. 659.692


A norma dell'art. 9 del regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa, il Patrimonio Netto sarà composto come sotto specificato:

Risultati di esercizio	Utile e perdita portati disponibili	Utile destinati a riserva vincolata art. 9 del regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa (*)	Totale utili e perdite riportati a nuovo	Totale Patrimonio netto presunto al 31/12/2018
Patrimonio netto al 31/12/2011				646.306
Risultato di esercizio al 31/12/2012		7.158	7.158	653.464
Risultato di esercizio al 31/12/2013 (*)	-41.249		-41.249	612.215
Risultato di esercizio al 31/12/2014		20.044	20.044	632.259
Risultato di esercizio al 31/12/2015	13.361	8.813	22.174	654.433
Risultato di esercizio presunto al 31/12/2018		5.259	5.259	659.692

La sopraccitata norma prevede che i risparmi conseguiti, in applicazione delle disposizioni del suddetto regolamento e del DLG 95/2012 art.8 comma 3, sono destinati al miglioramento dei saldi di bilancio e gli utili di esercizio sono appostati ad una riserva di patrimonio netto e possono essere destinati esclusivamente al finanziamento di investimenti finalizzati all'attuazione di scopi istituzionali.

Si attesta, inoltre, che le previsioni economiche rispettano gli obiettivi fissati dal "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa", adottato dall'Ente ai sensi dell'art.2 comma 2 bis DL 101/2013 con delibera del CD del 18/12/2013.

Si riporta il budget economico assestato dopo il presente provvedimento:

		Budget iniziale 2016	1° provv. di rimodulazione	Budget 2016 Assestato
BUDGET ECONOMICO				
<small>Automobile Club Pesaro e Urbino</small>				
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	262.100	-11.031*	251.069	
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0*	0	
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0*	0	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0*	0	
5) Altri ricavi e proventi	107.200	-7.750*	99.450	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	369.300	-18.781*	350.519	
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.400	-1.500*	900	
7) Spese per prestazioni di servizi	114.278	-12.925*	101.353	
8) Spese per godimento di beni di terzi	9.000	0*	9.000	
9) Costi del personale	55.468	3.522*	58.990	
10) Ammortamenti e svalutazioni	10.500	0*	10.500	
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0	0*	0	
12) Accantonamenti per rischi	0	0*	0	
13) Altri accantonamenti	1.000	-1.000*	0	
14) Oneri diversi di gestione	175.572	-7.755*	167.817	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	368.218	-19.658	348.560	
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.082	877	1.959	
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	0	0*	0	
16) Altri proventi finanziari	16.000	-7.500*	8.500	
17) Interessi e altri oneri finanziari	0	0*	0	
17)- bis Uff e perdite su cambi	0	0*	0	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	16.000	-7.500	8.500	
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni	0	0*	0	
19) Svalutazioni	0	0*	0	
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0	0	0	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A + B - C + D)	17.082	-6.623	10.459	
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.300	1.900*	5.200	
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	13.782	-8.523	5.259	

Si fa presente anche che lo schema di budget sopra riportato è stato adeguato secondo le novità introdotte dal D.lgs .139/2015 che ha attuato la Direttiva 2013/34/UE che ha comportato l'eliminazione dallo schema economico della sezione straordinaria.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO,

UDITO il Presidente ed il Direttore, dopo ampia ed esauriente discussione,

ALL'UNANIMITA' DELIBERA

di approvare la variazione al Budget di previsione 2016 così come descritto nel provvedimento proposto dal Presidente ed allegato al presente verbale (allegato 2).

5.BUDGET DI PREVISIONE ANNO 2017;

Il Presidente con l'ausilio del Direttore introduce l'argomento all'ordine del giorno illustrando la propria relazione al Budget annuale di Previsione per l'anno 2016 e la relazione del Collegio dei Revisori;

IL CONSIGLIO DIRETTIVO,

UDITO il Presidente ed il Direttore,

VERIFICATO che il Budget annuale di previsione per l'anno 2017 è stato redatto conformemente al "Regolamento di Amministrazione e contabilità";

VERIFICATO che le previsioni economiche contenute nel documento sono state formulate nel rispetto degli obiettivi fissati dal "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" di cui all'art. 2 comma 2 bis DL 101/2013 convertito dalla L. 125/2013 deliberato dal Consiglio Direttivo dell'Ente con provvedimento n. 6/2013 del 18/12/2013.

PRESO ATTO della Relazione dei Revisori che ha espresso parere favorevole all'approvazione del Budget 2017 predisposto;

ALL'UNANIMITA' DELIBERA

di approvare il Budget annuale di previsione per l'anno 2017 così come allegato al presente verbale e conservato agli atti (allegato 3).

6. AUTO CLUB PESARO SERVICE s.r.l.: BUDGET DI PREVISIONE 2017

Il Presidente espone, supportato dal direttore Dr. Mati le previsioni di bilancio presentate dalla Società di Servizi, di cui al prospetto allegato 4, che appaiono in linea con gli indirizzi forniti dall'Ente circa la necessità di contenere al massimo le uscite con una sostanziale tenuta delle attività legate al mantenimento della base associativa ed al mantenimento dei livelli di servizio di assistenza automobilistica e rinnovi patenti.

Il Consiglio approva le risultanze, così come previsto dal regolamento di Governance dell'Ente.

7. VARIE ED EVENTUALI

Il Presidente riferisce che il 25 ottobre si è svolto al Teatro Sperimentale di Pesaro l'incontro dedicato alla sicurezza stradale il SARA SAFE FACTOR "in strada ed in pista vincono le regole". Il progetto itinerante di Sara Assicurazioni promosso da ACI Sport con l'Alto Patronato del Presidente della Repubblica è dedicato ai ragazzi delle ultime classi delle scuole superiori già patentati o patentandi, e prevede l'incontro con un pilota professionista Ferrari. La manifestazione si è aperta con un'intervento del Sindaco e del sottoscritto ed ha visto la partecipazione del pilota professionista pesarese Gianni Morbidelli All'incontro hanno partecipato circa 400 ragazzi, grazie anche alla collaborazione con il Comune e l'Ufficio Provinciale Scolastico.

Il Presidente riferisce inoltre il nostro Ente parteciperà come protagonista alla VIII giornata della trasparenza ACI a Vallelunga, con la presentazione del progetto di educazione stradale il Mercatino delle

Meraviglie che sarà esposto dal Direttore e dall'Assessore alla Crescita del Comune di Pesaro.

Il Presidente riferisce infine che il Comitato Esecutivo dell'Automobile Club d'Italia nella seduta del 26 aprile 2016 ha approvato il Budget annuale di esercizio 2016 dell'A.C.Pesaro e Urbino, come da nota della Direzione Amministrazione e Finanza dell'A.C.I. prot.n.391/2016 el 23 settembre 2016.

Il Consiglio prende atto ed esprima la propria soddisfazione per l'attività svolta.

Non essendovi altro la seduta ha termine alle ore 11,30.

f.to Il Segretario
Dott.ssa Antonella Mati

f.to Il Presidente
Avv. Paolo Emilio Comandini