

ACI - AUTOMOBILE CLUB TERNI

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

Del 30.03.2017 N° 8-11

L'anno 2017 il giorno 30 del mese di marzo alle ore 17,30 nella Sede Sociale previo regolare trasmissione degli inviti ai singoli componenti si è riunito il

Consiglio Direttivo

Fatto l'appello nominale risultano:

Presidente	Mario Andrea BARTOLINI	presente
Consigliere	Federico GIULIVI	presente
Consigliere	Federico LI GOBBI	presente
Consigliere	Giorgio NATALI	presente
Consigliere	Federico SALVATI	presente

REVISORI

Presidente	Augusto STEFANELLI	presente
Revisore	Paolo SPERNANZONI	presente
Revisore	Luigi NUNZIANGELI	assente

Assume la presidenza l'On. Mario Andrea Bartolini
Segretario Dr. Raffaele Ferriello incaricato della redazione del processo verbale.

Dispositivo Delibere

1) APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA DEL 02.03.2017. DELIBERA N.8

Il Presidente procede alla lettura del verbale della seduta del 2 marzo 2017. Al termine della lettura del verbale il Consiglio, all'unanimità, ne delibera l'approvazione (DEL. 8).

-- OMISSIS --

3) BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 E PIANO DI RISANAMENTO DELL'ENTE 2016 - DELIBERA N.9-10

Il Presidente passa alla disamina del Bilancio d'esercizio 2016 ed invita i presenti a consultare le scritture contabili da approvare ed i relativi allegati. Il bilancio è composto dai seguenti documenti: lo Stato Patrimoniale; il Conto Economico; la Nota Integrativa.

Si espongono i punti salienti della Relazione del Presidente e del documento tecnico contabile denominato Nota integrativa, unitamente alle schede di bilancio sottolineando i più significativi risultati ottenuti dall'Ente nel corso dell'esercizio contabile recentemente concluso: in particolare

un risultato operativo lordo di € 99.682 ed un risultato economico di € 81.042. Il valore della produzione è di € 655.930 ed i costi della produzione pari a € 556.369. Il patrimonio netto rimane negativo ma il deficit si riduce ad € - 100.554.

Seguono alcuni interventi da parte dei Consiglieri volti a soffermarsi su alcune voci dello schema di bilancio presentato. Particolare attenzione è posta sul rispetto del ripianamento progressivo del debito con ACI (che ha raggiunto al 31.12.2016 la somma di 45.035,20 euro) e più complessivamente del riassorbimento del deficit patrimoniale, che al 31.12.2016 risulta pari ad € 100.554.

Il Piano di risanamento del deficit patrimoniale allegato alla Relazione del Presidente, approvato con delibera del Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Terni n. 14 del 7 maggio 2012, è stato rimodulato in corrispondenza delle diverse risultanze del Bilancio d'esercizio 2016, decisamente migliorative rispetto a quelle del Budget assestato 2016 ed è accompagnato dal parere tecnico di asseverazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il Direttore evidenzia inoltre che in linea con quanto previsto dall' articolo 9 dal "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Terni", adottato in data 23 dicembre 2013, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2, commi 2 e 2-bis del decreto legge 31 agosto 2013, numero 101, convertito con legge 30 ottobre 2013, numero 125, 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 2016 (paragrafo 3.2) e riportato nella Relazione del Presidente (p.7) i risparmi di spesa risultanti dal bilancio in applicazione delle disposizioni di tale Regolamento e quelli realizzati negli esercizi precedenti si è destinata alla copertura delle perdite pregresse.

Al termine della disamina, ascoltata la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti riportante il parere favorevole circa la corrispondenza delle risultanze con le scritture contabili e la regolarità ed economicità della gestione, il Presidente dell'Automobile Club mette ai voti l'approvazione dello schema di Bilancio dell'esercizio 2016. Il Consiglio Direttivo all'unanimità approva il Bilancio d'esercizio 2016 ed i suoi allegati, che costituiscono parte integrante del presente verbale (DEL. 9), al fine di consentire la presentazione e definitiva approvazione, a norma statutaria, da parte dell'Assemblea dei Soci, convocata a tale scopo in prima convocazione alle ore 6,00 del giorno 27.04.2017, in seconda convocazione alle ore 09,30 del 28.04.2017, presso la Sede Sociale, con il seguente ordine del giorno:

- Approvazione del Bilancio d'esercizio 2016

Il Consiglio Direttivo all'unanimità approva il Piano di risanamento del deficit patrimoniale allegato alla Relazione del Presidente, come rimodulato in corrispondenza delle risultanze del Bilancio d'esercizio 2017 (DEL. 10)

4) D.LGS 175/2016 IN MATERIA DI SOCIETÀ A PARTECIPAZIONE PUBBLICA: SOCIETÀ IN HOUSE ACI SERVIZI E PROROGA APPROVAZIONE DEL BILANCIO 2017 - DELIBERA N.11

Il Presidente ricorda al Consiglio che il d.lgs. 175 del 2016 (c.d. legge Madia) sulle società a partecipazione pubblica prevede all'art. 24 l'obbligo in capo all'Ente di procedere alla revisione straordinaria delle partecipazioni pubbliche, effettuando con provvedimento motivato la ricognizione di tutte le partecipazioni possedute entro il 23 marzo 2017, individuando quelle che devono essere alienate oppure essere oggetto di un piano di razionalizzazione secondo le modalità previste dall'art. 20 del medesimo decreto.

VISTO lo schema di decreto legislativo recante disposizioni integrative e correttive al testo unico in materia di società a partecipazione pubblica di cui al decreto legislativo 19 agosto 2016 n.175, secondo il quale il termine per la ricognizione di tutte le partecipazioni possedute, già fissato per il 23 marzo 2017, è prorogato al 30 giugno 2017;

CONSIDERATO che la Conferenza Unificata Regione, Anci e Upi del 16 marzo 2017 ha richiesto un'ulteriore proroga del suddetto termine al 30 settembre 2017;

TENUTO CONTO delle ulteriori numerose proposte in itinere di rettifica al decreto originario che ingenerano dubbi sugli adempimenti da porre in essere;

VISTA la nota informativa dell'ANCI che ribadisce che nella citata Conferenza Unificata è stata raggiunta l'intesa ed il Governo si è impegnato a recepire le modifiche proposte nell'approvazione definitiva in Consiglio dei Ministri;

CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 25, comma 5 del citato decreto "in caso di mancata adozione dell'atto ricognitivo [...] il socio pubblico non può esercitare i diritti sociali nei confronti della società" e quindi non può procedere all'approvazione del bilancio di esercizio;

CONSIDERATO che l'Automobile Club, sulla base di quanto premesso, non ha proceduto all'atto ricognitivo in parola entro il termine del 23 marzo 2017;

SENTITO il parere del Collegio dei Revisori

Il Consiglio Direttivo all'unanimità DELIBERA di non procedere temporaneamente all'atto ricognitivo in attesa delle evoluzioni normative e di invitare la società (ACI Servizi srl), stante la natura in house della stessa, ad approvare il bilancio di esercizio 2016 ricorrendo al maggior termine previsto dall'art. 2364, comma 2 Codice Civile (DEL.11).

- OMISSIS -