

**VERBALE DI RIUNIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
del 10 Aprile 2015**

Nell'anno 2015 e questo giorno 10 del mese di aprile, con inizio alle ore 16.00, nei locali dell'Automobile Club Massa Carrara con Sede in Massa Via Aurelia Ovest 193, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Massa Carrara, per deliberare il seguente o.d.g.,

- 1) Approvazione verbale seduta precedente;**
- 2) Comunicazioni del Presidente;**
- 3) Ratifica Delibere Presidenziali;**
- 4) Bilancio di Esercizio 2014 ed allegate Relazioni;**
- 5) Ditte delegate: deliberazioni conseguenti;**
- 6) Varie ed eventuali.**

Sono presenti: il Presidente Avv. Cordiano Romano; i Vice Presidenti Dr.ssa Mirca Pollina e Dr. Fabrizio Panesi; il Consigliere Avv. Gian Carlo Rossi.

Per il Collegio dei Revisori dei Conti sono presenti il Rag. Luigi Rossi, Presidente ed il Rag. Luciano Iardella e la D.ssa Gabriella Consani, Componenti.

E' chiamata ad assistere alla seduta la Dr.ssa Bianca M. Abbruzzese.

Assolve le funzioni di Segretario il Direttore f.f. dell'Ente Dr.ssa Alessandra Rosa.

Il Presidente, constatata la presenza del numero legale dei presenti, dichiara aperta la seduta ed inizia la disamina degli argomenti all'o.d.g..

1. Approvazione verbale seduta precedente;

La D.ssa Rosa, su invito del Presidente, procede alla lettura del Verbale redatto nella seduta del 6 Marzo 2015. Lo stesso viene approvato dai Consiglieri.

2. Comunicazioni del Presidente;

Il Presidente rimanda le comunicazioni al punto 5. dell'Ordine del Giorno.

3. Ratifica Delibere Presidenziali;

Il Presidente prosegue portando in ratifica la seguente Delibera assunta in via d'urgenza:

- n. 38 – 16/03/2015: convocazione dell'Assemblea dei Soci in sessione ordinaria per approvazione Bilancio di Esercizio 2014.

4. Bilancio di Esercizio 2014 ed allegate Relazioni;

Il Presidente invita la D.ssa Abbruzzese a effettuare la lettura della Relazione del Presidente ed a illustrare i dettagli tecnici del Bilancio. La medesima, avuta la parola, inizia la sua esposizione sintetizzando il contenuto della Relazione del Presidente e della Nota Integrativa. In particolare, dopo aver evidenziato come il Bilancio abbia risentito della crisi che ha condizionato l'economia provinciale, illustra le risultanze più rilevanti, quali:

- utile economico = euro 470
- totale attività = euro 1.278.362
- totale passività = euro 1.226.218
- deficit patrimoniale = 52.144

In ordine alla gestione caratteristica la Funzionaria evidenzia l'andamento, rispetto all'anno precedente, delle voci più significative, quali Proventi servizio carburanti (-10.518), quote sociali (+11.023), proventi per pubblicità (-16.517), contributi da Enti (-10.800), affitti di immobili (-9.301), provvigioni Sara Assicurazioni (-10.735), proventi e ricavi diversi (+82.080). Con riguardo a

quest'ultima voce, il cui incremento è determinato dal contributo erogato dalla compagnia petrolifera ENI a seguito della sottoscrizione di nuova convenzione, il Direttore rileva il carattere straordinario della stessa e la non ripetibilità nell'esercizio in corso. Proseguendo l'esposizione, la D.ssa Abbruzzese commenta i maggiori scostamenti nell'ambito dei costi della produzione, tra cui il conto B7) – spese per prestazione di servizi (-26.807), B8) – spese per godimento beni di terzi (+27.245), B9) costi del personale (+9.571) e B14) oneri diversi di gestione (- 18.178). Nell'ambito dei Costi della Produzione, evidenzia inoltre che gli stessi conti B6) - B7) e B8) sono oggetto della manovra di contenimento della spesa, in base al Regolamento redatto ai sensi dell'art.2 co.2 bis DL 101/2013 e adottato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 20/12/2013. Procede quindi alla lettura dell'Allegato Sub 1) alla Nota Integrativa e rileva che l'Ente ha rispettato a consuntivo gli obiettivi fissati dal Regolamento. Con riferimento all'attività sportiva rileva, tuttavia, che i maggiori costi sostenuti hanno trovato finanziamento in maggiori proventi derivanti da sublocazioni. Interviene il Revisore Rag. Iardella che, riferendosi al Verbale del Consiglio Direttivo del 26/03/2014, ricorda che il Consiglio Direttivo e il Collegio dei Revisori erano stati rassicurati dal Direttore Dr. Centola, circa la copertura dei costi relativi all'attività sportiva. A questo riguardo, il Presidente rinnova l'impegno dell'Ente al rispetto degli obiettivi programmati e alla riduzione delle spese nell'esercizio in corso, in considerazione dell'obiettivo di azzeramento del deficit patrimoniale.

La D.ssa Abbruzzese prosegue nell'esposizione e, con riferimento all'analisi degli scostamenti rispetto al Budget economico, evidenzia che, nell'ambito della voce "Interessi e altri oneri finanziari", al conto *Interessi su finanziamenti*, risulta un maggior costo rispetto allo stanziamento per euro 1.035, di cui viene chiesta specifica approvazione da parte del Collegio dei Revisori dei Conti e ratifica in Assemblea. L'esposizione prosegue con un commento sui principali servizi svolti dall'Automobile Club:

- il *Servizio Soci*, che registra un'entrata complessiva di competenza pari a euro 675.895 per una compagine associativa che si attesta a n. 12.115 soci. A questo riguardo il Direttore sottolinea l'importanza del risultato raggiunto, che colloca l'A.C. Massa Carrara, nella graduatoria soci/circolante, al secondo posto;
- i *Canoni Utilizzo Marchio*, che ammontano a euro 62.900, con una riduzione pari all'8,70%, specchio di una difficile congiuntura economica che in particolare coinvolge il settore dell'auto;
- il *Servizio Carburante* rileva un provento pari a euro 47.170, cui si aggiunge il contributo una tantum versato dalla compagnia petrolifera ENI;
- il *Servizio Noleggio Auto* registra un'entrata sostanzialmente stabile rispetto all'anno precedente;
- l'*Attività Assicurativa* rileva un'entrata pari a euro 120.596, da molti anni in costante decremento. A questo riguardo, il Presidente interviene evidenziando che i proventi assicurativi rappresentano la seconda voce tra i ricavi dell'Ente e che pertanto sarebbe auspicabile una maggiore collaborazione tra l'Ente e la Società SARA Ass.ni, volta a conoscere i dati di produzione locale per indirizzare un'azione congiunta e favorevole all'associazionismo e all'incremento del portafoglio. A questo riguardo la D.ssa Rosa dichiara che, con il supporto degli Ispettori di SARA Ass.ni, provvederà a fornire i dati trimestrali suddivisi per Agenzia relativi a premi e sinistri.

A conclusione dell'argomento all'ordine del giorno, il Direttore espone al Consiglio che la Circolare MEF/RGS n.13 del 24/03/2015, sul tema dell'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, ha impartito ulteriori istruzioni relativamente al processo di rendicontazione. Pertanto il Bilancio in esame è accompagnato dal Rendiconto Finanziario, dal Conto Consuntivo in termini di cassa e dal Rapporto sui risultati. Ancora Il Direttore ricorda la Circolare della Direzione Amministrazione e Finanza ACI n. 1574 del 17/02/2015, in base alla quale il Consiglio è tenuto ad esprimere nella delibera di approvazione della bozza di Bilancio, la proposta di destinazione dell'utile, proposta che sarà poi oggetto di approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci.

Il Presidente ringrazia per l'esposizione e i chiarimenti forniti e, dopo aver assicurato il massimo impegno perché la situazione di bilancio venga corretta, invita il Collegio dei Revisori ad esprimere

le proprie osservazioni sul Bilancio. Prende la parola il Rag. Rossi, Presidente, il quale comunica che il Collegio approva le maggiori spese, rispetto allo stanziamento, al conto *Interessi e oneri finanziari* ed esprime parere favorevole all'approvazione dello schema di Bilancio. Il Presidente pone quindi in votazione il Bilancio e il Consiglio, dopo breve discussione,

delibera all'unanimità

- il Bilancio di Esercizio 2014 ed i relativi allegati che, tutti, costituiscono parte integrante della presente deliberazione;
- di destinare l'utile di euro 470,00 a copertura delle perdite pregresse.

5. Ditte delegate: deliberazioni conseguenti;

Il Presidente informa il Consiglio che il Dr. Giulio Barlucchi, titolare della delegazione di Marina di Carrara, è coinvolto in una vicenda giudiziaria per truffa, per una pratica di acquisto di un mezzo su cui pendeva un fermo amministrativo; vicenda conclusasi in tempi recenti con un patteggiamento. Il Presidente riferisce di aver avuto un colloquio con il suddetto delegato, al quale ha fatto presente che il patteggiamento, per sua stessa natura, ha lasciato intatti gli addebiti che gli sono stati attribuiti, ragion per cui ha espresso allo stesso forti perplessità in ordine al mantenimento del rapporto fiduciario sottostante al contratto di affidamento di delegazione. Interviene la D.ssa Rosa che evidenzia la posizione di incaricato di pubblica funzione del delegato, elemento che rende ancor più delicata la valutazione; fa presente, altresì, che anche la Provincia avrebbe titolo ad intervenire per una sospensione o addirittura una revoca dell'autorizzazione allo svolgimento dell'attività di consulenza automobilistica, ai sensi della legge 264/91 e seguenti. L'Avv. Rossi evidenzia inoltre il danno di immagine derivante all'Ente da questa vicenda. Il Presidente, a questo punto, pone la questione della conduzione dell'ufficio e propone di fare una ricognizione presso le ditte delegate.

Successivamente, il Presidente, con riferimento alla questione degli obiettivi associativi conferiti nell'anno 2014 ai delegati ed, in particolare, ai premi ed alle penalità connessi, rileva che l'atto amministrativo complesso, per mezzo del quale il Direttore ha assegnato i suddetti obiettivi ai delegati, presenta carenze di convenienza e di opportunità, in specie sotto l'aspetto economico e della buona amministrazione. Ritiene pertanto che l'atto amministrativo in oggetto – che nella specie si definisce accordo – sia un atto invalido, in quanto presenta difetti e vizi che ne minano l'efficacia e l'esistenza medesima. Infatti convergono peculiari vizi della volontà: lo sviamento di potere, inteso come deviazione del potere discrezionale dal fine che lo Statuto e le altre norme intendono che, con esso, sia raggiunto; l'alterata considerazione dei dati; l'illogicità manifesta, per la mancanza assoluta di nesso logico tra i dati ed il dispositivo premiante/penalizzante. Di conseguenza, il Presidente propone al Consiglio di non procedere all'erogazione o al recupero degli importi previsti dagli accordi sottoscritti, in quanto in parte incongrui e in parte connessi a dati errati.

Preso atto di quanto sopra, condivise le ragioni sottostanti, il Consiglio,

delibera all'unanimità

- di dare mandato al Presidente di procedere, con ampia delega al riguardo, alla revoca dell'affidamento della delegazione di Marina di Carrara al Dr. Giulio Barlucchi;
- di effettuare una ricognizione, nell'ambito della rete delle Ditte Delegate, finalizzata alla verifica di un eventuale interesse alla gestione della delegazione di Marina di Carrara; in alternativa, di procedere con la pubblicazione di un avviso d'interesse;
- concorda inoltre di non procedere all'erogazione di premi e all'applicazione di penalità, relative alla campagna sociale 2014, nei confronti delle ditte delegate.

6. Varie ed eventuali.

Non essendoci altri argomenti all'o.d.g. alle 19,30 la riunione viene dichiarata chiusa dal
Presidente

F.to Il Segretario
D.ssa Alessandra Rosa

F.to Il Presidente
Avv. Cordiano Romano