

VERBALE N° I DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO A.C.

BARI BAT

L'anno 2019, il giorno 01 del mese di aprile, alle ore 15,30, a seguito di regolare avviso di convocazione del Presidente protocollo 400 del 26 marzo 2019, presso la sede sociale dell'Automobile Club Bari, si è riunito il Consiglio direttivo dell'Ente per esaminare e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Approvazione verbale del 20/12/2018;
- 2) Comunicazione del Presidente;
- 3) Approvazione Schema Bilancio Consuntivo 2018;
- 4) Regolamento Elettorale;
- 5) Approvazione delibere del Presidente;
- 6) Approvazione Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance;
- 7) Nuova convenzione ACI Futura srl;
- 8) 7^ edizione Slalom dei Trulli;
- 9) Questioni relative le delegazioni;
- 10) Varie ed eventuali.

Sono presenti per il Consiglio direttivo:

Avv. Francesco RANIERI, Presidente, Arch. Paolo Adolfo PICCINNO, Vice Presidente, sig. Nunzio Aprile dott. Gaetano FERRARA, dott.ssa Floriana GALLUCCI.

Collegio dei Revisori: Dott. Giuseppe GENCO, Presidente, Dott.ssa Clelia SGOBBA, componente, Rag. Andrea Montelli, componente.

Svolge le funzioni di segretario la Dott.ssa Maria Grazia De Renzo.

PRESIDENTE: introduce il primo argomento all'ordine del giorno.

1. APPROVAZIONE VERBALE RIUNIONE DEL 20 DICEMBRE 2018.

PRESIDENTE: poiché il verbale è stato inviato a tutti i componenti con mail del 28 marzo 2018, invita il Consiglio direttivo ad approvarne il contenuto.

I COMPONENTI CONSIGLIO DIRETTIVO:

- presa visione del verbale n° V della riunione del Consiglio direttivo del 20/12/2018;
 - accertata la perfetta rispondenza di quanto verbalizzato con quanto esaminato dal Presidente e dai Consiglieri;
 - all'unanimità
- assumono la seguente

DELIBERA N° 1/2019

Di approvare senza alcuna riserva e osservazione, il verbale n. V della riunione del Consiglio direttivo dell'A.C. Bari Bat del 20 dicembre 2018.

2. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE

PRESIDENTE: Comunico che per la causa inerente il suolo sito in Punta Perotti, il giudice si è riservato per la decisione, che attendiamo con ansia, unitamente al responso per il nostro ricorso officiato dall'avvocato Mariani.

In merito alla situazione ACI-SARA, il rapporto con la compagnia appare ottimo e proficuo, sicuramente grazie alla sinergia creatasi con la presidenza doppia dell'ing. Sticchi Damiani. Possiamo oggi annoverare tra le polizze in essere, quella per i professionisti, che appare la migliore sul mercato di riferimento.

Per quanto attiene ACIStorico, è all'esame parlamentare l'art. 59 del Codice della Strada, per il quale io stesso peroro la causa della modifica, affinché venga ammesso tra gli enti che possono certificare la storicità di un mezzo, anche l'ACI e ACIStorico. Tale modifica appare necessaria per evitare la concorrenza dei clubs ASI, che grazie alla capacità certificatoria, riescono ad avere un gran numero di soci.

Nulla ancora sappiamo circa il concorso da dirigente che vede interessato anche il nostro Automobile Club.

CONSIGLIO DIRETTIVO: prende atto

3. APPROVAZIONE SCHEMA BILANCIO CONSUNTIVO 2018

PRESIDENTE: dà lettura della relazione al Bilancio:

Il bilancio dell'Automobile Club Bari-Bat per l'esercizio 2018 presenta le seguenti

risultanze di sintesi:

risultato economico = € 64.973

totale attività = € 1.901.350

totale passività = € 1.354.404

patrimonio netto = € 546.946

Di seguito è riportata una sintesi della situazione patrimoniale ed economica al

31.12.2018 con gli scostamenti rispetto all'esercizio 2017:

Tabella 1.a – Stato patrimoniale

STATO PATRIMONIALE	31.12.2018	31.12.2017	Variazioni
SPA - ATTIVO			
SPA.B - IMMOBILIZZAZIONI			
SPA.B_I - Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0
SPA.B_II - Immobilizzazioni Materiali	669.538	742.778	-73.240
SPA.B_III - Immobilizzazioni Finanziarie	20.390	20.545	-155
Totale SPA.B - IMMOBILIZZAZIONI	689.928	763.323	-73.395
SPA.C - ATTIVO CIRCOLANTE			
SPA.C_I - Rimanenze	27.674	27.868	-194
SPA.C_II - Crediti	357.159	456.387	-99.228
SPA.C_III - Attività Finanziarie	0	0	0
SPA.C_IV - Disponibilità Liquide	513.026	483.916	29.110
Totale SPA.C - ATTIVO CIRCOLANTE	897.859	968.171	-70.312
SPA.D - RATEI E RISCONTI ATTIVI	313.563	316.287	-2.724
Totale SPA - ATTIVO	1.901.350	2.047.781	-146.431
SPP - PASSIVO			
SPP.A - PATRIMONIO NETTO	546.946	481.973	64.973
SPP.B - FONDI PER RISCHI ED ONERI	260.000	260.000	0
SPP.C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO	220.533	211.718	8.815
SPP.D - DEBITI	384.311	612.402	-228.091
SPP.E - RATEI E RISCONTI PASSIVI	489.560	481.688	7.872
Totale SPP - PASSIVO	1.901.350	2.047.781	-146.431

Tabella 1.b – Conto economico

CONTO ECONOMICO	31.12.2018	31.12.2017	Variazioni
A - VALORE DELLA PRODUZIONE	1.950.299	2.130.670	-180.371
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	1.867.305	2.026.463	-159.158
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	82.994	104.207	-21.213
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-2.431	-2.168	-263
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	-29.637	29.637
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)	80.563	72.402	8.161
Imposte sul reddito dell'esercizio	15.590	52.056	-36.466
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	64.973	20.346	44.627

Gli scostamenti tra i dati a consuntivo 2018 e quelli registrati nell'anno 2017 denotano una riduzione nei valori della produzione per € 180.371, dettata dall'assenza dell'entrata straordinaria registrata nel corso del 2017 di € 241.182 relativa alla cessione del territorio alla compagnia assicuratrice Sara. Come più diffusamente spiegato nella nota integrativa, il valore della produzione, nel corso del 2018, ha pertanto registrato un incremento di € 60.811 rispetto all'esercizio precedente.

I costi della produzione hanno registrato un decremento di € 159.158 in parte conseguente all'operazione di cessione del territorio summenzionata e alla conseguente erogazione delle indennità di liquidazione agli Agenti principali, ed in parte dettata dalle oculute politiche dell'Ente nella riduzione dei costi di gestione così come richiesto dalle vigenti disposizioni di Legge

2. ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET

2.1 RAFFRONTO CON IL BUDGET ECONOMICO

Nel corso dell'esercizio 2018 è stato posto in essere un provvedimento di rimodulazione del budget economico nella seduta del Consiglio Direttivo del 29/10/2018.

Nella tabella che segue, per ciascun conto, il valore della previsione definitiva contenuto nel budget economico viene posto a raffronto con quello rappresentato, a consuntivo, nel conto economico; ciò al fine di attestare, mediante l'evidenza degli scostamenti, la regolarità della gestione rispetto al vincolo autorizzativo definito nel budget.

Tabella 2.1 – Sintesi dei provvedimenti di rimodulazione e raffronto con il budget economico

Descrizione della voce	Budget Iniziale	Rimodulazioni	Budget Assestato	Conto economico	Scostamenti
A - VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.360.000	0	1.360.000	1.282.569	-77.431
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	665.000	0	665.000	667.730	2.730
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	2.025.000	0	2.025.000	1.950.299	-74.701
B - COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.500	0	8.500	3.961	-4.639
7) Spese per prestazioni di servizi	654.500	67.000	721.500	710.580	-10.920
8) Spese per godimento di beni di terzi	81.000	8.000	89.000	87.128	-1.872
9) Costi del personale	267.000	-75.000	192.000	172.965	-19.035
10) Ammortamenti e svalutazioni	80.000	23.000	103.000	83.791	-19.209
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0	3.000	3.000	-1.106	-4.106
12) Accantonamenti per rischi	20.000	0	20.000	0	-20.000
13) Altri accantonamenti	2.000	0	2.000	0	-2.000
14) Oneri diversi di gestione	853.000	-26.000	827.000	810.086	-16.914
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.966.000	0	1.966.000	1.867.305	-98.695
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	59.000	0	59.000	82.994	23.994
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0	0
16) Altri proventi finanziari	500	0	500	1.304	804
17) Interessi e altri oneri finanziari:	5.500	0	5.500	3.735	-1.765
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	-5.000	0	-5.000	-2.431	2.569
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni	0	0	0	0	0
19) Svalutazioni	0	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)	54.000	0	54.000	80.563	26.563
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	44.000	0	44.000	15.590	-28.410
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	10.000	0	10.000	64.973	54.973

Dal raffronto fra budget assestato e valori del conto economico si rileva una differenza positiva di € 54.973 rispetto al risultato previsto.

Si pone in evidenza, inoltre, che sia il margine operativo lordo, cioè la differenza fra valore e costi della produzione, al netto degli ammortamenti e degli accantonamenti è positivo per € 166.785, sia il risultato prima delle imposte è positivo per € 80.563; ciò è da ritenersi soddisfacente tenuto conto della pesantissima crisi che ha travolto il settore automobilistico e che ha influito su tutte le principali fonti di reddito dell'Ente, a partire dalle vendite dei carburanti, passando per assicurazioni e associazioni.

Si deve rilevare, infatti, che il valore della produzione risulta in diminuzione rispetto alla previsione assestandosi ad € 1.950.299 (- 3,69%); peraltro la riduzione nei ricavi è in linea con quella nei costi della produzione pari ad € 98.695 (- 5,02%) rispetto alle previsioni assestate ad € 1.966.000. I proventi e oneri finanziari, si assestano a - € 2.431 sono frutto della somma algebrica tra gli interessi passivi sul mutuo ipotecario e quelli attivi sui conti correnti bancari; le imposte sul reddito dell'esercizio, infine, ammontano ad € 15.590.

Nel complesso, quindi, l'ulteriore risultato positivo ottenuto dall'Automobile Club Bari Bat, visto nello scenario largamente negativo dell'economia nazionale, rappresenta un ottimo risultato, tenuto conto che l'Ente ha anche sostenuto la propria rete di vendita, in prima linea sul fronte della crisi; senza del resto mancare a tutti gli impegni istituzionali, con particolare riguardo al settore sportivo automobilistico e al settore mobilità, educazione e sicurezza stradale.

2.2 RAFFRONTO CON IL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI

Nel corso dell'esercizio 2018 non è stato posto in essere alcun provvedimento di rimodulazione del budget investimenti.

Nella tabella che segue, per ciascun conto, il valore della previsione definitiva contenuto nel budget degli investimenti / dismissioni, viene posto a raffronto con quello rilevato a consuntivo; ciò al fine di attestare, mediante l'evidenza degli scostamenti, la regolarità della gestione rispetto al vincolo autorizzativo del budget.

Al riguardo è utile specificare che il budget degli investimenti / dismissioni considera tutte le voci delle immobilizzazioni, salvo i crediti delle immobilizzazioni finanziarie che restano, pertanto, esclusi dal vincolo autorizzativo.

Tabella 2.2 – Sintesi dei provvedimenti di rimodulazione e raffronto con il budget degli investimenti / dismissioni

Descrizione della voce	Budget Iniziale	Rimodulazioni	Budget Assestato	Acquisizioni/Alie nazioni al 31.12.2018	Scostamenti
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					
Software - <i>investimenti</i>					
Software - <i>dismissioni</i>					
Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>investimenti</i>					
Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>dismissioni</i>					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
Immobili - <i>investimenti</i>					
Immobili - <i>dismissioni</i>					
Altre Immobilizzazioni materiali - <i>investimenti</i>	30.000,00		30.000,00	10.000,00	-20.000,00
Altre Immobilizzazioni materiali - <i>dismissioni</i>					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	30.000,00	0,00	30.000,00	10.000,00	-20.000,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
Partecipazioni - <i>investimenti</i>					
Partecipazioni - <i>dismissioni</i>					
Titoli - <i>investimenti</i>					
Titoli - <i>dismissioni</i>					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	30.000,00	0,00	30.000,00	10.000,00	-20.000,00

Dal raffronto fra budget assestato e valori patrimoniali rilevati emerge:

- per quanto riguarda le immobilizzazioni immateriali, nessuna somma stanziata;
- per quanto riguarda le immobilizzazioni materiali, un utilizzo minore del 66,67% delle somme stanziato per immobili ed altre immobilizzazioni.

- per quanto riguarda le immobilizzazioni finanziarie, nessuna somma stanziata.

3. ANALISI DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'andamento della gestione si è caratterizzato durante l'anno 2018 in termini positivi non solo dal punto di vista contabile, ma anche e soprattutto dal punto di vista gestionale, in quanto l'Automobile Club è stato estremamente attivo dal punto di vista delle attività istituzionali; attività che hanno comportato una buona visibilità con la conseguenza di un andamento associativo positivo, con un indice di incremento associativo più alto rispetto a quello della federazione.

Nel corso dell'anno 2018 l'Ente ha proceduto a transarre le liquidazioni dei portafogli delle Agenzie Principali che sono state chiuse a seguito di cessione del portafogli a Sara Assicurazioni. Ciò al fine di evitare un ennesimo contenzioso che avrebbe visto coinvolto l'ente in ulteriori spese legali, nonché ad una possibile soccombenza.

Peraltro, l'Ente, che ha visto crescere la propria rete grazie all'apertura di tredici acipoint ed un totale di undici autoscuole a marchio Ready2go, ha effettuato una serie di attività di sicurezza ed educazione stradale portando nelle piazze dedicate alle attività Ready2go un format rivisitato secondo l'esperienza fatta sul campo, che ha avuto un grande successo.

Una manifestazione svolta nell'anno di gran pregio è stato il Convegno organizzato dalla Commissione Traffico e Circolazione dell'AC Bari presso il Politecnico, sul tema dell'auto elettrica, che ha visto la partecipazione di professori esperti della materia a livello mondiale.

Tutto l'anno si è caratterizzato da un contenimento dei costi e delle spese, pur cercando contemporaneamente di esprimere la propria anima istituzionale, reperendo risorse che hanno permesso tutto ciò.

Infatti, anche l'attività sportiva, oramai ripresa come organizzatori del 6^ Slalom dei Trulli, che ha registrato 98 partecipanti, ha funzionato anche grazie alla formula del contratto in service e il reperimento di sponsor a parziale copertura dei costi.

E' pur vero, però, che la contrazione dei costi non possa giungere ad ulteriore livello minimo se non si vuole rischiare di intaccare la struttura operativa e perdere in efficienza e qualità, anche alla luce della candidatura dell'ente alla CEF - CAF External Feedback –che verrà svolto nella seconda metà dell'anno 2019.

Nel corso del 2018 l'ente è stato candidato al CAF, che è uno strumento di Total Quality Management ispirato dal modello di eccellenza EFQM della European Foundation for Quality Management (EFQM) e dal modello Speyer della German University of Administrative Sciences, conclusosi con il piano di Miglioramento in data 18 dicembre 2018. Il CEF è un'opportunità, offerta alle amministrazioni che hanno effettuato l'autovalutazione con il modello CAF e definito ed iniziato a realizzare un piano di miglioramento, di ricevere una valutazione esterna volta a verificare se il modello venga utilizzato in modo efficace.

La procedura CEF prevede che l'amministrazione fornisca ai valutatori la documentazione già prodotta in relazione all'utilizzo del modello (rapporto di autovalutazione e piano di miglioramento), unitamente ad informazioni raccolte avvalendosi di appositi questionari. Sulla base di tale documentazione i valutatori effettuano una visita per verificare in loco la presenza dei requisiti dichiarati e raccogliere tutti gli elementi necessari ad esprimere una valutazione accurata. Tutti noi concorreremo all'utilizzazione del modello, nonché al rilascio di tale certificazione che sarà di gran pregio per l'AC Bari Bat.

4. ANDAMENTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE ED ECONOMICA

Si riportano di seguito alcune tabelle di sintesi che riclassificano lo stato patrimoniale ed il conto economico per consentire una corretta valutazione dell'andamento patrimoniale e finanziario, nonché del risultato economico di esercizio.

4.1 SITUAZIONE PATRIMONIALE

Nella tabella che segue è riportato lo stato patrimoniale riclassificato secondo destinazione e grado di smobilizzo, confrontato con quello dell'esercizio precedente.

Tabella 4.1.a – Stato patrimoniale riclassificato secondo il grado di smobilizzo

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO	2018	2017	Variazione
ATTIVITA' FISSE			
Immobilizzazioni immateriali nette		0	0
Immobilizzazioni materiali nette	669.538	742.778	-73.240
Immobilizzazioni finanziarie	20.390	20.545	-155
Totale Attività Fisse	689.928	763.323	-73.395
ATTIVITA' CORRENTI			
Rimanenze di magazzino	27.674	27.868	-194
Credito verso clienti	182.302	364.316	-182.014
Crediti vs società controllate	39.160	39.160	0
Altri crediti	135.697	52.911	82.786
Disponibilità liquide	513.026	483.916	29.110
Ratei e risconti attivi	313.563	316.287	-2.724
Totale Attività Correnti	1.211.422	1.284.458	-73.036
TOTALE ATTIVO	1.901.350	2.047.781	-146.431
PATRIMONIO NETTO			
	546.946	481.973	64.973
PASSIVITA' NON CORRENTI			
Fondi Quiescenza, TFR e per Rischi ed oneri	480.533	471.718	8.815
Altri debiti a medio e lungo termine	0	0	0
Totale Passività Non Correnti	480.533	471.718	8.815
PASSIVITA' CORRENTI			
Debiti vd banche	75.018	105.920	-30.902
Debiti verso fornitori	190.618	437.172	-246.554
Debiti verso società controllate	1.973	5.645	-3.672
Debiti tributari e previdenziali	46.025	20.510	25.515
Altri debiti a breve	70.677	43.155	27.522
Ratei e risconti passivi	489.560	481.688	7.872
Totale Passività Correnti	873.871	1.094.090	-220.219
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	1.901.350	2.047.781	-146.431

L'analisi per indici applicata allo stato patrimoniale riclassificato secondo il grado di smobilizzo, evidenzia un grado di copertura delle immobilizzazioni con capitale

proprio (patrimonio netto/attività fisse) pari a 0,79 nell'esercizio in esame contro un valore pari a 0,63 dell'esercizio precedente; tale indicatore permette di esprimere un giudizio positivo sul grado di capitalizzazione di un Ente se assume un valore superiore o, almeno, vicino a 1. È considerato preoccupante per tale indice un valore sotto 1/3 (0,33) anche se il giudizio sullo stesso deve essere fatto ponendolo a confronto con altri indici.

L'indice di copertura delle immobilizzazioni con fonti durevoli (passività non correnti + patrimonio netto/attività fisse) presenta un valore pari a 1,49 nell'esercizio in esame in aumento rispetto al valore di 1,25 rilevato nell'esercizio precedente; un valore pari o superiore a 1 è ritenuto ottimale ed indica un grado di solidità soddisfacente anche se nell'esprimere un giudizio su tale indicatore è necessario prendere in considerazione il suo andamento nel tempo e non il valore assoluto.

L'indice di indipendenza da terzi misura l'adeguatezza dell'indebitamento da terzi rispetto alla struttura del bilancio dell'Ente; l'indice relativo all'esercizio in esame (patrimonio netto/passività non correnti + passività correnti) è pari a 0,40 mentre quello relativo all'esercizio precedente esprime un valore pari a 0,31. Tale indice per essere giudicato positivamente non dovrebbe essere di troppo inferiore a 0,5.

L'indice di liquidità segnala la capacità dell'Ente di far fronte alle passività correnti con i mezzi prontamente disponibili o liquidabili in breve periodo ad esclusione delle rimanenze. Tale indicatore (attività correnti al netto delle rimanenze/passività correnti) è pari a 1,35 nell'esercizio in esame mentre era pari a 1,15 nell'esercizio precedente; un valore pari o superiore a 1 è ritenuto ottimale ed indica un grado di solidità soddisfacente.

Tabella 4.1.b – Stato patrimoniale riclassificato secondo la struttura degli impieghi e delle fonti

STATO PATRIMONIALE - IMPIEGHI	2018	2017	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	0	0	0
Immobilizzazioni materiali nette	669.538	742.778	-73.240
Immobilizzazioni finanziarie	20.390	20.545	-155
Capitale immobilizzato (a)	689.928	763.323	-73.395
Rimanenze di magazzino	27.674	27.868	-194
Credito verso clienti	182.302	364.316	-182.014
Crediti vs società controllate	39.160	39.160	0
Altri crediti	135.697	52.911	82.786
Ratei e risconti attivi	313.563	316.287	-2.724
Attività d'esercizio a breve termine (b)	698.396	800.542	-102.146
STATO PATRIMONIALE - IMPIEGHI	2018	2017	Variazione
Debiti verso fornitori	190.618	437.172	-246.554
Debiti verso società controllate	1.973	5.645	-3.672
Debiti tributari e previdenziali	46.025	20.510	25.515
Altri debiti a breve	70.677	43.155	27.522
Ratei e risconti passivi	489.560	481.688	7.872
Passività d'esercizio a breve termine (c)	798.853	988.170	-189.317
Capitale Circolante Netto (d) = (b)-(c)	-100.457	-187.628	87.171
Fondi Quiescenza, TFR e per Rischi ed oneri	480.533	471.718	8.815
Altri debiti a medio e lungo termine	0	0	0
Passività a medio e lungo termine (e)	480.533	471.718	8.815
Capitale investito (f) = (a) + (d) - (e)	108.938	103.977	4.961
STATO PATRIMONIALE - FONTI	2018	2017	Variazione
Patrimonio netto	546.946	481.973	64.973
Posizione finanz. netta a medio e lungo term.	75.018	105.920	-30.902
- disponibilità liquide	513.026	483.916	29.110
- crediti finanziari a breve	0	0	
- meno debiti bancari a breve	0	0	
- meno debiti finanziari a breve	0	0	
Posizione finanz. netta a breve termine	513.026	483.916	29.110
Mezzi propri ed indebitam. finanz. netto	108.938	103.977	4.961

4.2 SITUAZIONE ECONOMICA

Nella tabella che segue è riportato il conto economico riclassificato secondo il criterio della pertinenza gestionale.

Tabella 4.2 – Conto economico scalare, riclassificato secondo aree di pertinenza gestionale

CONTO ECONOMICO SCALARE	31.12.2018	31.12.2017	Variazione	Variaz. %
Valore della produzione <i>al netto dei proventi straordinari</i>	1.950.299	1.889.488	60.811	3,2%
Costi esterni operativi <i>al netto di oneri straordinari</i>	-1.610.549	-1.565.346	-45.203	2,9%
Valore aggiunto	339.750	324.142	15.608	4,8%
Costo del personale <i>al netto di oneri straordinari</i>	-172.965	-237.914	64.949	-27,3%
EBITDA	166.785	86.228	80.557	93,4%
Ammortamenti, svalutaz. e accantonamenti	-83.791	-192.785	108.994	-56,5%
Margine Operativo Netto	82.994	-106.557	189.551	-177,9%
Risultato della gestione finanziaria al netto degli oneri finanziari	1.304	73	1.231	1686,3%
EBIT normalizzato	84.298	-106.484	190.782	-179,2%
Proventi straordinari	0	241.182	-241.182	
Oneri straordinari	0	60.055	-60.055	-100,0%
EBIT integrale	84.298	74.643	9.655	12,9%
Oneri finanziari	-3.735	-2.241	-1.494	66,7%
Risultato Lordo prima delle imposte	80.563	72.402	8.161	11,3%
Imposte sul reddito	-15.590	-52.056	36.466	-70,1%
Risultato Netto	64.973	20.346	44.627	219,3%

5. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'Ente prevede nel corso del 2019 di mettere in campo azioni commerciali che portino nuova linfa alle finanze proprie, ma anche e soprattutto alla rete dei delegati, per modo da garantire la loro sopravvivenza sul mercato e creare nuove aree di business che permettano un'ulteriore crescita dell'associazionismo. Il nuovo Consiglio direttivo sarà chiamato a determinare nuove linee politiche che garantiscano la prosecuzione di quanto avviato e l'ampliamento di attività e di visibilità per l'Ente.

La gestione durante l'anno 2019 dovrà necessariamente essere impostata alla prudenza, ma nel contempo con un occhio particolare alla visione prospettica del futuro, anche alla luce delle risorse umane che andranno necessariamente ad essere implementate al fine di una migliore gestione delle molteplici attività che oggi ha l'Automobile Club Bari Bat, ma che sicuramente sarà chiamato ad aspettative più alte.

CONSIGLIO DIRETTIVO:

- Udito l'intervento del Presidente;

- Vista la documentazione contabile afferente il Conto Consuntivo 2018 e le annesse relazioni di accompagnamento;
- Visto lo Statuto dell'ACI;
- Visto il Regolamento di Contabilità e di Amministrazione adottato dell'Ente il 12.10.2009 ed approvato dal Ministero Vigilante il 12.07.2010;
- Dopo ampio esame e discussione

DELIBERA N. 2/2019

all'unanimità dei presenti:

- di approvare lo schema di bilancio predisposto per il Conto consuntivo 2018, così come emerge dalla documentazione contabile, depositata nella segreteria dell'Ente che, unitamente alle relazioni di accompagnamento, costituiscono un tutt'uno e sono parte integrante del presente provvedimento da sottoporre all'approvazione della competente Assemblea, fissata per il giorno 29 APRILE 2019 in prima convocazione alle ore 8.00 e per il 30 APRILE 2019 in seconda convocazione alle ore 12.00.

4. REGOLAMENTO ELETTORALE

PRESIDENTE: E' necessario procedere ad un adeguamento del Regolamento Elettorale, da sottoporre alla prossima Assemblea dei soci dell'Automobile Club Bari Bat e, successivamente, degli organi centrali.

La dottoressa De Renzo ha predisposto le modifiche, connesse alle novità legislative e regolamentari intervenute dalla precedente adozione risalente all'anno 2012,

allegando nelle vostre cartelle il documento di raffronto del testo precedente con quello da approvarsi.

CONSIGLIO DIRETTIVO:

- Udito l'intervento del Presidente;
- Visto lo Statuto dell'ACI;
- Vista la necessità di procedere ad un adeguamento del Regolamento Elettorale nei tempi necessari alle prossime votazioni degli organi;
- Visto il documento approntato, facente parte integrante della presente deliberazione, riportante in rosso le modifiche necessarie;
- Dopo ampio esame e discussione

DELIBERA N. 3/2019

all'unanimità dei presenti:

di approvare il nuovo schema di Regolamento Elettorale dell'Automobile Club Bari Bat e, pertanto, prevederne l'approvazione in seno all'Assemblea dei Soci convocata come da delibera n. 2 dell'odierno verbale

5. APPROVAZIONE DELIBERE DEL PRESIDENTE

PRESIDENTE: dal precedente consiglio all'odierno si è reso necessario procedere ad assumere quattro delibere, comunicate tra gli allegati della convocazione dell'odierno consiglio.

CONSIGLIO DIRETTIVO:

- Udito l'intervento del Presidente;
- Visto lo Statuto dell'ACI;

- Vista la necessità di procedere con urgenza alle deliberazioni, che non hanno previsto spese;
- Dopo ampio esame e discussione

DELIBERA N. 4/2019

Di approvare le delibere n. 12 del 31.12.2018, n. 1 del 15.01.2019, n. 2 e 3 del 22.01.2019

6. APPROVAZIONE SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLE PERFORMANCE

PRESIDENTE: Con nota protocollo 322/2019, a firma del Segretario Generale, dott. Gerardo Capozza, è stato comunicato che il Comitato Esecutivo ACI, nella seduta del 20 febbraio 2019, ha completato con propria deliberazione l'iter di approvazione del nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione Performance della Federazione ACI, già inviatovi a mezzo mail.

Ciò premesso, si rende necessario provvedere anche noi in senso conforme, al fine di garantire il perfezionamento dell'intero sistema delle performance ACI.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

- Visto il decreto legislativo 27 ottobre 2009, n.150 e s.m.i., in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni che prevede che le pubbliche amministrazioni adottino un proprio Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance (SMVP), che, in coerenza con le previsioni di legge e con gli indirizzi in materia, descrive le regole di

ciascuna amministrazione ai fini della gestione ed implementazione del ciclo della performance;

- visto l'art.2, comma 2 bis, del decreto legge n.31 agosto 2013, n.101, convertito con modificazioni dalla legge 30 ottobre 2013, n.125, che riconosce agli Enti Pubblici aventi natura associativa, come gli Automobile Club e l'ACI, la specifica facoltà di adeguamento con propri Regolamenti, tenuto conto delle rispettive peculiarità, ai principi generali di talune disposizioni in materia di organizzazione e funzionamento della Pubblica Amministrazione, tra cui anche quelle di cui al citato decreto legislativo n. 150/2009; preso atto che, con delibera n.11/2013, la CIVIT, allora Amministrazione competente in materia di gestione del ciclo della performance delle p. a., ha previsto per l'ACI e per gli AC ad esso federati, in considerazione della particolare loro struttura e natura, la definizione di un unico Piano della performance e di un'unica Relazione consuntiva sulla performance per la Federazione, evidenziando l'opportunità che gli adempimenti prescritti siano curati, in un contesto unitario, dall'ACI anche per conto degli AC;
- tenuto conto che, nell'ambito di detta gestione integrata dei relativi adempimenti, l'Automobile Club di Bari Bat ha aderito all'Organismo Indipendente di Valutazione – OIV dell'ACI con deliberazione n. 61 del Consiglio Direttivo del 10 gennaio 2011;
- preso atto delle modifiche apportate nel tempo al citato decreto legislativo n. 150/2009;

- tenuto conto dei contenuti delle linee guida n.2/2017 emanate dal Dipartimento della Funzione Pubblica, attuale amministrazione preposta alla gestione del ciclo della performance delle p. a., per la definizione dei Sistemi di Misurazione e Valutazione della Performance dei Ministeri, le quali, nelle more dell'emanazione di specifiche linee guida per gli altri Enti Pubblici, risultano comunque anche da questi ultimi utilizzabili;
- tenuto conto che il mutato quadro di riferimento normativo ed organizzativo determinatosi nel tempo rende necessario l'adeguamento del vigente Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance, ormai non più attuale, mediante l'adozione di un nuovo documento che, in linea con la citata delibera della CIVIT e con quanto già attuato mediante la redazione di un unico Piano e di un'unica Relazione sulla Performance di Federazione, includa la descrizione del Sistema di Misurazione e Valutazione tanto dell'ACI quanto degli Automobile Club, anche in un'ottica di razionalizzazione ed ulteriore semplificazione degli adempimenti;
- preso atto della deliberazione adottata dal Consiglio Generale dell'ACI nella seduta del 19 dicembre 2018, con la quale, su conforme parere dell'OIV, è stato adottato il nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance della Federazione, delibera trasmessa con nota a firma del Segretario Generale dell'Ente prot. n. DSPC/23/19 del 9 gennaio 2019; preso atto del testo del documento inviato con successiva nota del Segretario Generale prot. n. DSPC171/19 del 31 gennaio 2019, come

deliberato dal Consiglio Generale dell'ACI nella seduta del 28 gennaio 2019, all'esito della conclusione della fase di confronto con le Organizzazioni Sindacali, non ancora definita alla data del 19 dicembre 2018;

- preso atto della successiva comunicazione del Segretario Generale prot.n DSPC/322/19 del 26 febbraio 2019, con la quale è stato inviato il nuovo testo integrale del Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance, comprensivo delle modifiche al paragrafo 5.7, in materia di assegnazione degli obiettivi di performance individuali al Personale delle aree di classificazione, deliberate dal Comitato Esecutivo nella seduta del 20 febbraio 2019 al fine di rendere coerente l'intero Sistema, su conforme parere espresso dall'OIV e giusta delega del Consiglio Generale del 19 dicembre;
- ritenuto, in relazione a quanto sopra, di procedere, per quanto di competenza e relativamente alle parti del documento di interesse dell'Automobile Club, all'adesione al predetto nuovo Sistema unico di Federazione;
- sentite le Organizzazioni Sindacali rappresentative presso l'AC;

1) delibera n. 5/2019

di aderire al Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance della Federazione ACI nel testo che viene allegato alla presente deliberazione/verbale sotto la lett. b), e che costituisce parte integrante della deliberazione medesima;

2) delibera n. 6/2019

conferma la conseguente adesione dell'Automobile Club di Bari Bat all'OIV di Federazione costituito presso l'ACI ai fini degli adempimenti ad esso demandati nei confronti dello stesso AC. In relazione alla disciplina transitoria, rimangono in vigore le previsioni del previgente Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance per la parte relativa alla valutazione della performance organizzativa ed individuale riferita all'anno 2018, fino alla conclusione dei relativi processi, ferma restando, con riferimento alla stessa valutazione 2018, l'applicazione della nuova disciplina in materia di procedure di conciliazione prevista dal nuovo Sistema, in conformità a quanto raccomandato dall'OIV.

7. NUOVA CONVENZIONE ACI FUTURA SRL

PRESIDENTE: In data 20 novembre 2018 l'Automobile Club Bari Bat con protocollo 41433 è risultato iscritto nell'elenco degli enti pubblici che affidano i propri servizi a società in house, giusto le modifiche adottate nell'assemblea straordinaria della società ACI Futura del 21 dicembre 2018.

Attualmente la società presta l'attività sulla base di rinnovi della vecchia convenzione, al fine di mantenere gli importi invariati.

Il Presidente del CdA, ha valutato il fabbisogno finanziario per il primo anno della nuova convenzione, dagli attuali euro 11.872,42 oltre iva, mensili ad euro 13.000 oltre iva, mensili, motivati dalla nuova spesa del compenso del revisore unico, oltre gli scatti contrattuali maturati dal personale negli ultimi cinque anni.

Al fine di verificare peraltro, la congruità della richiesta, allega un documento di analisi, redatto dal consulente contabile di ACIInformatica.

Risulta quindi urgente e necessario adottare la nuova convenzione con la società, secondo il modello contrattuale già inviatovi per mail e allegata nelle vostre cartelle.

CONSIGLIO DIRETTIVO:

- Udito l'intervento del Presidente;
- Vista lo schema di contratto di servizi;
- Visto lo Statuto dell'ACI;
- Visto il Regolamento di Contabilità e di Amministrazione adottato dell'Ente il 12.10.2009 ed approvato dal Ministero Vigilante il 12.07.2010;
- Fatto proprio il documento di Analisi di congruità degli affidamenti verso la società controllata ACI Futura srl, facente parte integrante della presente deliberazione
- Sentito il parere del Collegio dei Revisori;
- Dopo ampio esame e discussione

DELIBERA N. 7/2019

all'unanimità dei presenti:

di approvare lo schema di contratto di servizio con la società ACI FUTURA srl, con la annessa lettera di incarico per valevole per il periodo 01.04.2019-31.03.2020, per un importo di euro 13.000, oltre iva, da versarsi mensilmente a fronte di emissione di fattura.

**8. SLALOM DEI TRULLI 2018: AFFIDAMENTO DIREZIONE DI GARA E
SERVIZI**

PRESIDENTE: Si è proceduto alla valutazione delle spese sostenute dall'Ente per la passata edizione dello Slalom dei Trulli e, vista la perdurante difficoltà della gestione delle attività propedeutiche per via del numero esiguo di personale, si ritiene di dover sottoscrivere un nuovo contratto con la Basilicata Motor Sport, già organizzatore della gara per le prime due edizioni, anche alla luce del fatto che interpellato il sistema Mepa, non vi sono categorie merceologiche inerenti tale attività.

In allegato alle vostre cartelle è presente la copia del contratto che si potrà sottoscrivere con la suddetta ASD. Sono stati richiesti i servizi a pagamento del service indicate nella tabella relativa alla Basilicata Motor Sport, e spese che devono rimanere a carico dell'Automobile Club Bari Bat in quanto organizzatore, al quale sono state aggiunte la nomina di un addetto stampa, e il comodato a titolo gratuito per due giorni, di una delle due auto di servizio. Il valore del contratto sarà il medesimo del precedente, ovvero di Euro 13.500,00.

I COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO: dopo ampia ed articolata discussione decidono

- ascoltata la relazione del Presidente;
- all'unanimità:

DELIBERA N° 8/2019

Di autorizzare la stipula del predetto contratto di Service con la ASD Basilicata Motor Sport in conformità allo schema di atto allegato al verbale di seduta, che costituisce parte integrante della presente deliberazione; conferisce al Presidente, con facoltà di delega, per la relativa sottoscrizione, nonché con facoltà di apportare ogni eventuale

modifica e/o integrazione di carattere formale necessaria al perfezionamento della convenzione medesima.

9. QUESTIONI RELATIVE LE DELEGAZIONI

PRESIDENTE: E' pervenuta la comunicazione da parte del delegato di Putignano, signor Walter Uranio Filioli, di pensionamento per raggiungimento dei limiti d'età. Già da anni la delegazione era condotta in affiancamento con il figlio del signor Filioli, dott. Davide Uranio Filioli, laureato in giurisprudenza.

Si necessita autorizzare il subentro nella gestione della delegazione, che produrrà però la stipula di un nuovo contratto di delegazione e l'accensione di tutti i contratti in essere in capo al nuovo delegato.

Propongo, data la particolarità della situazione, di non richiedere la fee di ingresso, in quanto non si profila un cambio di sede.

I COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO: dopo ampia ed articolata

discussione decidono

- ascoltata la relazione del Presidente;
- all'unanimità:

DELIBERA N° 9/2019

Di autorizzare la stipula del nuovo contratto di delegazione in capo al dott. Davide Uranio Filioli, esonerando dal pagamento della fee d'ingresso in quanto materialmente trattasi di subentro.

PRESIDENTE: in merito alla delegazione denominata Barletta 2, del dott. Michele Languino, ritengo possa procedersi alla sottoscrizione del nuovo contratto, ravvisando conclusa la diatriba sorta l'anno passato.

I COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO:

dopo ampia ed articolata discussione decidono

- ascoltata la relazione del Presidente;
- all'unanimità:

DELIBERA N° 10/2019

Di autorizzare la sottoscrizione del contratto di delegazione in capo al dott. Michele Languino di Barletta, ravvisando come cessata l'attività in concorrenza posta in essere dal delegato. Invita peraltro la direzione dell'ente a continuare la vigilanza sulle attività del suddetto delegato.

10. VARIE ED EVENTUALI

PRESIDENTE : per un errore di trascrizione è stato omissso nella convocazione il punto inerente le richieste di contributi, che si esaminano ora.

L'Ente ha ricevuto quattro richieste di contributi per attività sportive, allegate nelle vostre cartelle, ovvero dalla Fidas per l'organizzazione del Criterium Automobilistico, dall'organizzatore del Trofeo del Levante, dalla Targa Puglia – club storico aderente, nonché dal pilota Davide Nardilli, pilota titolato che corre con il logo dell'AC Bari Bat.

I COMPONENTI CONSIGLIO DIRETTIVO:

- Udità la relazione del Presidente
- Udito il parere del Responsabile Preposto;

- Visto il parere del Collegio dei Revisori presenti;
- all'unanimità

assumono la seguente

DELIBERA N° 11/2019

Di riconoscere i seguenti contributi:

- alla Fidas: euro 900
- all'organizzatore del Trofeo del Levante: euro 1.500
- Targa Puglia per l'organizzazione della 2^ tappa della targa puglia: euro 2.000
- Pilota Nardilli: euro 2.500.

Tutti i fruitori di contributo dell'ente dovranno rendicontare le attività effettuate.

Null'altro essendovi da deliberare, il Presidente, dopo aver ringraziato gli intervenuti dichiara tolta la seduta alle ore 17.30.

IL SEGRETARIO

(Dott.ssa Maria Grazia De Renzo)

IL PRESIDENTE

(Avv. Francesco Ranieri)