

## **Deliberazioni assunte nella riunione del Consiglio Direttivo del 22 Maggio 2014**

**Letture e approvazione del verbale della seduta precedente:** si da lettura del verbale della precedente riunione del 19 maggio 2014, che viene approvato all'unanimità.

**Perizia su Stai:** Il Presidente comunica che il Rag. Salvatore Angelo Pinna non ha accettato l'incarico di perito per Stai Srl, conferitogli dal Consiglio Direttivo nella precedente riunione del 19 maggio 2014; il Consiglio Direttivo, all'unanimità delibera di nominare come professionista incaricato della verifica tecnica da parte di Stai sulle motivazioni dell'insorgere e svilupparsi della crisi e sulla eventuale sussistenza di responsabilità concorrenti con la sfavorevole congiuntura generale, in luogo del Rag. Salvatore Angelo Pinna, il Dr. Salvatore Angotzi di Cagliari, dando mandato al Presidente di informarlo dell'incarico e di concordare con lo stesso il compenso da pattuire.

**Approvazione delibere presidenziali:** si da lettura della delibera presidenziale n. 2 del 20 maggio 2014 con la quale viene sostituito il Presidente della Commissione Elettorale Notaio Maurizio Corona, impossibilitato a partecipare, con il Notaio Andrea Onano di Cagliari, e il membro della Commissione Elettorale Sig. Carlo Emanuele Volpe, impossibilitato a partecipare, con il Sig. Daniele Monni.: la delibera non viene portata all'approvazione in quanto potere esclusivo del Presidente conferitogli con Delibera del Consiglio Direttivo del 7 marzo 2014, punto 4 all'ordine del giorno.

**Approvazione bilancio consuntivo 2013 e provvedimenti conseguenti:** il Presidente comunica ai presenti che il bilancio consuntivo 2013 si è chiuso con una perdita ante imposte di € 43.706 che si incrementa, dopo la contabilizzazione delle imposte, a € 63.371, precisa inoltre che il valore della produzione supera i costi della produzione di € 29.310. In particolare l'esercizio è stato caratterizzato da una ulteriore riduzione della situazione debitoria, con riduzione del debito con la sede centrale ACI di € 23.404,89 mentre il ricorso all'anticipazione bancaria è tornato a crescere. Il Presidente ricorda che, nell'ambito di un andamento positivo della gestione caratteristica, l'andamento negativo del bilancio è da ricollegarsi sostanzialmente all'azzeramento della partecipazione in Stai Srl e all'iscrizione di un accantonamento per spese future di € 25.500, essendo in corso riaccertamenti di alcune partite creditorie/debitorie relative a quote sociali.

Nella relazione del Presidente, della quale viene data lettura, si precisa si sono verificati alcuni sfondamenti di voci di budget, così riassumibili:

- gli "Altri accantonamenti" sono valorizzati a consuntivo per € 25.500, con sfondamento di pari importo della corrispondente voce di budget: lo sfondamento del budget è stato necessario perché sono in corso riaccertamenti rispetto ai debiti/crediti iscritti nel bilancio di Stai Srl per quote sociali, e equivale all'incirca al totale dei crediti netti vantati dall'Automobile Club nei confronti di Stai Srl.
- gli "oneri straordinari" sono valorizzati a consuntivo per € 68.310, con sfondamento per € 63.310 della corrispondente voce di budget: ciò è dovuto alle seguenti operazioni:
- per € 11.939, si tratta di costi relativi a esercizi precedenti le cui fatture sono pervenute nell'anno 2013, e alla cancellazione della partecipazione dell'Ente in ACI Sardegna Sgs Spa, già deliberata ma erroneamente non cancellata dal bilancio;
- per € 43.783, a insussistenze relative a un contributo della provincia per attività sportive, mai regolarizzato (€ 10.000), a credito inesigibili (€ 58), nonché a crediti iscritti nei confronti di ACI Sardegna Sgs Spa, di valore iniziale pari a € 96.063, dei quali residuano attualmente € 33.724 che si ritengono non più esigibili;
- per € 12.588, per creazione di fondo TFM relativo all'agenzia assicurativa e risalente agli anni 2010 – 2012 che, sebbene regolarmente accantonati in polizza assicurativa, non erano stati iscritti nel bilancio di competenza.

Tutto ciò premesso, il consuntivo 2013 registra i seguenti risultati:

Valore della produzione	€ 491.675
Costi della produzione	€ 462.365
Differenza tra valore e costi della produzione:	€ 29.310
Proventi e oneri finanziari	€ - 15.735
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€ - 33.100
Proventi e oneri straordinari	€ - 24.181
Risultato prima delle imposte	€ - 43.706
Perdita di esercizio	€ 63.371

Terminata la lettura della relazione del Presidente si da lettura della nota integrativa, tutti documenti messi a disposizione dei presenti.

Al termine di breve discussione il Consiglio Direttivo, all'unanimità,

DELIBERA

di approvare il bilancio di esercizio 2013, la relazione del Presidente e la nota integrativa, tutti documenti conservati agli atti dell'Ufficio. Il bilancio di esercizio 2013, la relazione del Presidente e la nota integrativa, uniti alla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, verranno sottoposti all'approvazione dell'assemblea dei soci, già convocata in 1° convocazione per il giorno 7 giugno 2014 alle ore 6,00, presso la sede dell'Ente in Via Palomba n. 64, e in 2° convocazione il giorno 8 giugno 2014 alle ore 9,00, stessa sede.

**Ricognizione partecipazioni societarie e provvedimenti conseguenti:** il Presidente, richiamato che, alla data del 31/12/2013, l'Ente aveva partecipazioni in Ichnusa Rent Srl, in Stai Srl e Petrolsarda Srl, ricorda che la Legge Finanziaria 2008 impone una ricognizione delle stesse affinché si possa valutarne la strumentalità per l'Ente Pubblico e per procedere all'eventuale cessione delle azioni o quote; ricorda inoltre che il D.L. 06/07/2012 n. 95, art. 4, impone l'obbligo di liquidare o alienare le società pubbliche che abbiano conseguito nell'anno 2011 un fatturato da prestazione di servizi a favore di pubbliche amministrazioni superiore al 90% dell'intero fatturato. Dopo approfondita discussione il Consiglio Direttivo,

VISTA la legge 20 marzo 1975 n. 70;

VISTO l'art. 3 della legge 24 dicembre 2007 n. 244 (finanziaria 2008)

VISTA la circolare n. 1 del 24 gennaio 2008 della Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento per la Funzione Pubblica;

VISTA la nota n. 15573 del 7 marzo 2008 della Direzione Centrale Amministrazione e Finanza dell'Automobile Club d'Italia;

VISTO il D.L. 06/07/2012 n. 95, art. 4;

VISTO l'art. 4 dello Statuto dell'ACI;

VISTO lo Statuto della società partecipata Stai Srl;

VISTO lo statuto della società partecipata Petrolsarda Srl;

VISTO lo Statuto della società partecipata Ichnusa Rent Srl,

ACCERTATO che la partecipazione a società è consentita, a seguito di detta norma, ove trattasi di società strumentali all'Ente Pubblico, o, in alternativa, ove trattasi di società che, entro i limiti definiti dalle finalità statutarie dell'Ente Pubblico, producano servizi di interesse generale;

CONSTATATO che l'Ente aveva alla data del 31/12/2013 partecipazioni nella società Stai Srl, ammontante all'80% delle quote, in Petrolsarda Srl, ammontante al 100% delle quote, e in Ichnusa Rent Srl, ammontante al 20% delle quote;

ACCERTATO che degli Organi Amministrativi di dette società alla detta data facevano parte rappresentanti dell'Automobile Club;

RICHIAMATO che nessuna di dette società ha un fatturato da prestazione di servizi a favore di pubbliche amministrazioni superiore al 90% dell'intero fatturato;

VERIFICATO che Petrolsarda srl si occupa esclusivamente dell'affitto di aziende o dell'affidamento in gestione di aziende conferite dall'Ente nel suo capitale sociale e insistenti su spazi dallo stesso detenuto in concessione, o su terreno da questa locato, consistenti in attività di interesse generale dell'automobilismo quali distributori di carburante e parcheggi;

RITENUTO che tali attività rientrano pienamente nella previsione normativa, e che quindi la partecipazione in Petrolsarda Srl sia lecita e consentita; all'unanimità

DELIBERA:

di ritenere sussistenti i requisiti richiesti dal comma 27 della Legge 24 dicembre 2007 n. 244 (finanziaria 2008) e del D.L. 06/07/2012 n. 95 e di autorizzare pertanto il mantenimento della partecipazione nella società Petrolsarda Srl;

VERIFICATO inoltre che le quote di proprietà dell'Ente di Ichnusa Rent srl sono state cedute a terzi, all'unanimità

DELIBERA

la insussistenza di qualsiasi determinazione in merito, non possedendo più quote di detta società;

VERIFICATO che S.T.A.I. srl non si occupa più della gestione diretta di delegazioni ACI e della gestione di parcheggi, mentre conserva la gestione di un distributore di carburante, che l'Ente ha provveduto ad azzerare il valore a bilancio di detta società, che l'Ente non intende conservarne la partecipazione, all'unanimità

DELIBERA

di dare mandato al proprio rappresentante che parteciperà alla assemblea di Stai Srl di votare a favore della messa in liquidazione della stessa società.

**Varie ed eventuali:**

a) CAUSA CONDOMINIO VIA MAMELI: Il Presidente informa che è pervenuta una richiesta di pagamento da parte dell'Avv. Sollai in relazione alla conclusione della vertenza condominiale di Via Mameli; dopo breve discussione il Consiglio Direttivo, all'unanimità,

DELIBERA

di richiedere all'Avv. Sollai la specifica dell'attività svolta.