

## **Verbale N. 11**

Il giorno 22 ottobre 2021 alle ore 18.00 si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Firenze per deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione verbale seduta precedente;
2. Comunicazioni del Presidente;
3. Ratifica delibere presidenziali;
4. Cooptazione di un consigliere;
5. Piani e progetti AC Firenze 2022;
6. Budget annuale 2022 e relativi allegati;
7. Aggiornamento annuale programma biennale acquisti beni e forniture e programma triennale lavori;
8. Richiesta concessione di contributi: deliberazioni conseguenti;
9. Varie ed eventuali.

Sono presenti il Presidente Prof. Arch. Massimo Ruffilli ed i Consiglieri Avv. Alberto Chiarini, Prof. Michelangelo De Faveri Tron, Dott. Gino Taddei.

Per il Collegio dei Revisori sono presenti la D.ssa Milena Mazzoli (Presidente, collegato in videoconferenza), il Prof. Roberto Giacinti e la D.ssa Lucia Cappelli (nomina ministeriale).

Assume la presidenza della riunione il Presidente Prof. Arch. Massimo Ruffilli; svolge le funzioni di segretario la D.ssa Alessandra Rosa, Direttore dell'Ente.

Il Presidente constatata la presenza del numero legale dichiara aperta la seduta alle ore 18.00.

### **1. APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE**

Il Consiglio Direttivo approva il verbale della precedente seduta, inviato per posta elettronica ai Sigg.ri Consiglieri ed ai Sigg.ri Componenti del Collegio

dei Revisori dei Conti.

## **2. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE**

Il Presidente apre la seduta con un minuto di silenzio in memoria del Vicepresidente, Prof. Enrico Fazzini, venuto a mancare a causa di una lunga malattia nello scorso mese di luglio, sottolineando come con competenza, esperienza ed equilibrio il Prof. Fazzini sia sempre stato un punto di riferimento per l'Automobile Club Firenze.

Riferisce, poi, sulle numerose iniziative degli ultimi mesi, dal Concorso di Eleganza di Montecatini, organizzato in collaborazione con l'Automobile Club Pistoia, che si è rivelata una grande occasione di visibilità, alla manifestazione non competitiva "Strade Bianche Vino Rosso", realizzata dalla Scuderia Biondetti in abbinamento al Trofeo Memorial Roberto Segoni, appuntamento molto sentito dagli appassionati.

In ambito prettamente sportivo, relaziona sul progetto Consuma, ovvero sull'ipotesi di organizzare due gare in una, la classica per vetture storiche con validità per il Campionato Italiano e la prima edizione di una competizione per auto moderne con validità per il TIVM. Progetto ambizioso ma alla nostra portata, ideato per celebrare al meglio il 120° anniversario della storica Coppa della Consuma. Altro progetto esaltante e non meno ambizioso è quello del Circuito Storico del Mugello, gara di regolarità organizzata da ACI Sport con la collaborazione dell'AC Firenze e della Scuderia Biondetti, che ambisce a collocarsi tra i grandi eventi – come Targa Florio, Coppa d'Ora delle Dolomiti – del circuito ACI Storico.

## **3. RATIFICA DELIBERE PRESIDENZIALI**

Il Presidente comunica al Consiglio che nel periodo intercorso tra l'ultima

riunione del CD e quella odierna ha adottato la delibera presidenziale n. 1 del 2021 per aggiornare il programma biennale dei servizi e delle forniture che, nella formulazione originaria, non prevedeva affidamenti superiori ad euro 40.000,00. Invece, a seguito dell'espletamento della gara per il rinnovo della convenzione relativa ai servizi bancari, si è registrato un incremento dei costi rispetto al passato pari ad euro 75.000,00 ed una conseguente necessità di adeguare il suddetto programma biennale.

#### **Il Consiglio Direttivo all'unanimità**

- **preso atto** dei chiarimenti forniti
- **condivisa** la necessità di procedere con urgenza

assume la **delibera n.49/2021**

per ratificare la delibera presidenziale n. 1/2021.

#### **4. COOPTAZIONE DI UN CONSIGLIERE**

Il Presidente informa il Consiglio che, a causa della prematura scomparsa di un Consigliere nella persona del compianto Prof. Fazzini, lo Statuto ACI consente di reintegrare il membro mancante attraverso la cooptazione di un altro socio, al fine di non compromettere la funzionalità dell'Organo. Di conseguenza, alla luce dell'art. 51 dello Statuto, il Presidente propone di cooptare il Sig. Paolo Poli, Amministratore Delegato del Mugello Circuit, per la competenza e la professionalità costantemente espresse nel settore del motorismo sportivo, nonché per le spiccate doti manageriali..

#### **Il Consiglio Direttivo all'unanimità**

- **preso atto** della proposta del Presidente
- **condivise** le motivazioni delle stessa

assume la **delibera n. 50/2021**

per procedere alla cooptazione del Sig. Paolo Poli, specificando che tale cooptazione andrà sottoposta a ratifica da parte dell'Assemblea dei Soci in occasione della prima riunione utile; dà inoltre mandato al Direttore affinché perfezioni gli aspetti amministrativi connessi alla nomina.

## **5. PIANI E PROGETTI AC FIRENZE 2022**

Il Presidente espone al Consiglio il Piano delle Attività 2022, soffermandosi sui nuovi progetti la cui realizzazione, peraltro, potrebbe essere condizionata da un'eventuale proroga dello stato di emergenza in atto.

Al termine, il **Consiglio Direttivo all'unanimità**

- **condivise** le proposte contenute nel piano
- **ritenuti** esaustivi i chiarimenti forniti dal Direttore
- **vista** la compatibilità con il budget
- **vista** la coerenza con le direttive strategiche dell'ACI

assume la **delibera n.51/2021**

di approvazione del Piano delle Attività 2022 di seguito riportato.

### **Piano Generale delle Attività dell'Ente - Triennio 2022/2024**

#### **Premessa**

Il Piano Generale delle Attività dell'Automobile Club Firenze, redatto su base triennale per il periodo 2022/2024, in conformità al nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance della Federazione ACI (SMVP), tiene conto degli obiettivi specifici di Federazione come riportati nel Piano della Performance approvato dal Consiglio Generale nello scorso mese di gennaio e degli indirizzi strategici della Federazione.

Costituisce, inoltre, l'ideale prosecuzione ed il coerente sviluppo dei progetti promossi nei passati esercizi, nonché la rappresentazione di nuove iniziative,

sulla base degli indirizzi strategici definiti da ACI e recepiti e contestualizzati territorialmente dal Consiglio Direttivo.

Al fine di fornire un quadro d'insieme sull'Ente, si riportano alcuni dati utili ad inquadrare il posizionamento dell'AC Firenze nell'ambito della Federazione, le aree di attività presidiate, le tipologie di servizi erogati e la situazione economico-patrimoniale dello stesso.

In particolare si sottolinea che l'AC Firenze, alla data di redazione del presente documento, occupa il quarto posto nella graduatoria dei club italiani grazie ai circa 40.000 soci in portafoglio, di cui quasi il 70% fidelizzati ed un 4% di coefficiente di penetrazione associativa sul territorio (rapporto soci/circolante), pari a più del doppio della media nazionale.

Si evidenzia che, nonostante l'indubbia criticità legata alla pandemia ed alla crisi economica che ha causato la perdita di circa 700 tessere del mercato aziendale per la chiusura di una ditta nostra cliente, negli ultimi mesi si sta verificando un parziale recupero delle suddette grazie al grande e qualificato lavoro proprio della nostra rete, che sta effettuando un'azione di contatto telefonico e di front end molto efficace.

E' opportuno sottolineare, inoltre, che l'alto tasso di fidelizzazione ci ha permesso di contenere molto di più la perdita rispetto ad altri importanti Automobile Club che non possono contare su questa tipologia di produzione associativa; da evidenziare, altresì, che nonostante tale circostanza, continuiamo ad essere l'AC italiano che produce il maggior numero di prodotti fidelizzati.

Nell'Ente l'organico, attualmente di quattro unità, è coadiuvato da Acipromuove srl, società "in house" interamente a capitale AC Firenze, che gestisce la

delegazione di sede ed eroga servizi strumentali allo stesso AC; presente anche una società controllata da Acipromuove (cd in house di secondo livello), cui sono affidati alcuni compiti strumentali alle finalità dell'Ente.

La rete delle delegazioni è costituita da 23 punti vendita (più una delegazione diretta nei locali della concessionaria Brandini) ed è dislocata in modo capillare a Firenze e provincia; si ricorda che l'ultima delegazione è stata attivata all'inizio del corrente esercizio nel Comune di Lastra a Signa, seguendo le indicazioni contenute nel piano di sviluppo territoriale presentato dalla Direzione Territorio e Network di ACI Informatica.

Nutrita la rete delle autoscuole a marchio Ready2Go (presso la sede e presso le delegazioni di Osmannoro, Figline Valdarno, Fucecchio e Reggello), che affilia tutte le autoscuole AC Firenze presenti sul territorio.

L'intera rete svolge attività di promozione associativa, di assistenza automobilistica e di riscossione e assistenza bollo auto, garantendo all'Ente entrate considerevoli anche sotto forma di canoni di franchising.

Ampio e qualificato l'impegno in campo istituzionale – educazione e sicurezza stradale, mobilità sostenibile, sport automobilistico – come si dirà meglio in seguito.

L'AC Firenze presenta un patrimonio netto pari ad euro 4.846.433, consolidatosi negli ultimi anni grazie ad un'attenta azione di contenimento dei costi e di supporto all'attività commerciale (nel 2003 l'Ente registrava un deficit pari ad euro 331.897,00), nonché alla valorizzazione del concetto di "club" finalizzata allo sviluppo del senso d'appartenenza all'ACI quale associazione che eroga servizi ai cittadini e tutela gli automobilisti.

Il suddetto patrimonio è destinato ad aumentare ulteriormente, grazie ai positivi risultati dell'esercizio in corso.

L'obiettivo che si persegue per il consolidamento e l'auspicabile incremento della compagine associativa, è quello di sviluppare nel socio ACI la consapevolezza di appartenere ad un club che lo affianca nel tempo libero con l'organizzazione di manifestazioni sportive, gite sociali, culturali, turistiche ed altro e lo sostiene nella difesa dei suoi diritti presso gli enti e le istituzioni - sia pubblici che privati - che regolano tutto quanto connesso alla mobilità.

Tutto ciò premesso, si sottopone all'attenzione del Consiglio Direttivo la seguente relazione di natura descrittiva (come previsto dalla normativa di riferimento), tesa alla definizione degli obiettivi generali e dei programmi dell'attività amministrativa dell'Automobile Club Firenze per l'esercizio 2022.

Il Direttore D.ssa Alessandra Rosa

#### Relazione

I piani e le iniziative proposti per l'anno 2022, suddivisi per aree di intervento, proseguono nella linea ideale da tempo tracciata ed approvata dal Consiglio Direttivo dell'Ente, in assoluta coerenza con le strategie nazionali.

#### Educazione e sicurezza stradale

Tra le nuove iniziative spicca la pubblicazione di un libro per bambini intitolato "Il primo viaggio di Tartarughino", che narra l'approccio alla mobilità di un personaggio di fantasia. I testi del volumetto sono stati curati dalla Direzione Compartimentale Centro, le illustrazioni sono di Massimo Ruffilli.

Saranno poi riproposti alle scuole del primo ciclo formativo ed alle ASL i corsi di "TrasportACI Sicuri", rivolti ai genitori ed ai bambini sull'utilizzo corretto dei sistemi di ritenuta in auto in modalità di didattica a distanza.

Agli studenti degli Istituti Medi Superiori sarà invece riservata una giornata sulla sicurezza stradale da svolgersi nel Mugello Circuit, in collaborazione con ACI Sport e Polizia Stradale.

Continuerà la collaborazione con la Prefettura di Firenze, come attesta la partecipazione continuativa al progetto “Scuola Sicura Insieme”.

#### Area Istituzionale

In collaborazione con la Scuderia Biondetti e sotto l’egida dell’Assessorato allo Sport del Comune di Firenze, il 27 gennaio 2022 verrà presentato a Palazzo Vecchio un libro celebrativo della 50<sup>a</sup> vittoria del Rally di Montecarlo da parte di Sandro Munari e Mario Mannucci; nell’occasione saranno consegnati i riconoscimenti ACI Sport 2020.

#### Area Soci

Proseguirà anche nel 2022 la politica di “club” avviata con successo nel 2003, basata su un ciclo di eventi dedicati al socio, quali:

- spettacoli teatrali e musicali esclusivi;
- visite guidate a musei e mostre;
- percorsi di interesse storico-artistico inconsueti per conoscere e riconoscere Firenze;
- partecipazione ai Gran Premi di Formula Uno e ad eventi motoristici in programma al Mugello Circuit;

Continuerà la collaborazione con i più importanti teatri cittadini, grazie alla quale viene realizzato l’inserto “Speciale Spettacolo” contenuto nella rivista ViaVai, consistente in un’accurata selezione di spettacoli (prosa, balletto, musica classica, musica leggera e quant’altro), proposta ai nostri soci a condizioni esclusive, dietro presentazione di coupon inclusi nell’inserto stesso.

Proseguirà la prestigiosa collaborazione con la Fondazione Maggio Musicale, la cui attività è nota a livello mondiale.

Verrà ancora assicurata la consulenza gratuita ai soci su problematiche concernenti il codice della strada.

Sempre sul fronte della vita di "club", auspichiamo che nel 2022 - alla luce del successo delle edizioni precedenti - si possa riprendere la premiazione durante l'Assemblea annuale di approvazione del bilancio dei "Pionieri del Volante", soci in possesso della patente da almeno 50 anni, nonché di esponenti delle Forze dell'Ordine che si siano distinti in attività concernenti l'educazione e la sicurezza stradale.

Sul piano operativo, sarà fortemente incentivata la produzione di formule associative fidelizzanti.

#### Area Turismo

Sono allo studio le modalità di collaborazione con Blue Team, società a capitale ACI, destinata alla realizzazione di itinerari enogastronomici per la valorizzazione del territorio, nonché di soluzioni di viaggio studiate appositamente per i nostri Soci, caratterizzate dalla presentazione di percorsi inconsueti.

#### Sport automobilistico

Si rinnoverà l'appuntamento con gli appassionati di automobilismo che gravitano intorno all'AC Firenze con la "Festa dello Sport", nel corso della quale verranno premiati i vincitori del campionato provinciale "Giglio da Corsa"; nel 2022 si svolgerà a Palazzo Vecchio, grazie alla proficua collaborazione con le Istituzioni locali.

Nell'ambito delle manifestazioni agonistiche, l'impegno dell'AC Firenze sarà concentrato soprattutto sulla celebrazione del 120° anno della Coppa della Consuma, in primavera, gara dalla doppia titolarità: per auto storiche come Campionato Italiano e per auto moderne come TIVM di zona, con la partecipazione del pluricampione di casa Simone Faggioli.

In calendario anche la "Scarperia-Giogo", cronoscalata per auto storiche prevista nel mese di maggio, ma è ampio e variegato il calendario delle manifestazioni sportive e culturali che si svolgeranno nella nostra provincia ed alle quali assicureremo il nostro consueto supporto.

Infine, sarà organizzato un nuovo corso per commissari di percorso e segretari di manifestazione.

#### ACI Storico

La stagione avrà inizio nel mese di marzo con la Firenze – Fiesole, popolare mostra dinamica in città, per proseguire in autunno con una nuova edizione della manifestazione che sta rapidamente diventando una "classica" per il mondo fiorentino delle auto storiche: "Strade Bianche, Vino Rosso", evento motoristico nel Chianti fiorentino finalizzato a coniugare le eccellenze italiane.

Auto d'epoca, territorio, vino e arte: questo il senso di "Strade Bianche, Vino Rosso", articolata manifestazione del circuito "Ruote nella Storia", che porta un concorso di eleganza per auto storiche – challenge "Roberto Segoni" - nel cuore del Chianti.

Ma l'evento più significativo riguarderà l'organizzazione, con il supporto di ACI Sport, del Gran Premio del Mugello Storico Stradale, gara di regolarità che ambisce ad entrare nel numero dei grandi eventi ACI Storico quali la Coppa d'Ora delle Dolomiti e la Targa Florio.

Si prevede anche l'inaugurazione della sede di ACI Storico nei nostri locali, per creare uno spazio destinato ai collezionisti ed agli appassionati di motorismo d'epoca, prevista nel corrente anno e nuovamente rinviata – a causa del mancato supporto delle strutture centrali – al prossimo anno.

#### VARIE

Visti i confortanti risultati, si punterà ancora sullo sviluppo della sinergia tra Automobile Club Firenze e Sara Assicurazioni. Nello specifico, Firenze è stata individuata come terza sede pilota dopo Roma e Milano per sperimentare la validità di un'iniziativa finalizzata alla professionalizzazione in campo assicurativo di alcuni dei nostri delegati, attraverso un'azione di formazione e di team building. Proseguirà anche – presso l'intera rete delle delegazioni - la raccolta dei coupon contenenti i dati dei nostri clienti da cedere alle agenzie SARA per una proposizione mirata, ovvero alla scadenza della polizza, della copertura assicurativa RCA. La logica sottesa a questa ulteriore azione commerciale è win win, visto che tende all'aumento della produzione assicurativa ma, nel contempo, assicura l'impegno da parte della rete SARA in campo associativo (modello ACI Point).

Al riguardo va sottolineato che la produzione degli ACI Point di Firenze e provincia è tra le migliori d'Italia, generando numeriche assimilabili a quelle di una delegazione medio-grande.

Sulla scorta del successo dell'iniziativa descritta, l'AC Firenze è stato uno dei quattro sodalizi – insieme a Roma, Torino e Milano – prescelto per la sperimentazione di una sinergia operativa con SARA Vita finalizzata a replicare quanto già fatto con SARA nel ramo danni; da segnalare che a Firenze si sono registrate le performance migliori.

## **6. BUDGET ANNUALE 2022 E RELATIVI ALLEGATI**

Il Presidente invita il Direttore, coadiuvato dal Dr. Patané, ad illustrare al Consiglio i criteri in base ai quali è stato redatto il budget 2022 dell'Automobile Club Firenze, descrivendone le voci più significative e gli scostamenti rispetto al budget dell'anno precedente. Il Direttore evidenzia che la formulazione delle previsioni economiche è avvenuta nel rispetto degli obiettivi fissati dal Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa 2020-2022, come attestano le relazioni del Presidente e del Collegio dei Revisori. Comunica altresì che le PFA, nonostante il permanere dello stato di emergenza, anche quest'anno si attestano su valori di assoluta rilevanza ed, al riguardo, chiede al Consiglio di formulare un convinto plauso al personale tutto. Il Consiglio approva.

Riprende la parola il Presidente per dare lettura della sua relazione ed invita la D.ssa Mazzoli a fare altrettanto con quella del Collegio dei Revisori.

### **RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BUDGET ANNUALE 2022 (All b.2 circ. 35/13 – All. b. art.3 RAC)**

Egregi Consiglieri,

il Budget annuale per l'esercizio 2022 che mi appresto ad illustrare è stato formulato conformemente al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità, approvato dal Consiglio Direttivo dell'AC Firenze nella seduta del 29 settembre 2009.

Il Budget annuale è redatto in termini economici di competenza, ove l'unità elementare è il conto e raffigura in cifre il Piano Generale delle Attività dell'Ente elaborato dal Direttore e presentato ai componenti il Consiglio.

In detto piano sono indicati i progetti ed i programmi atti a realizzare le linee strategiche e di sviluppo tracciate da questo Consiglio.

Nel predisporre la proposta di Budget per l'esercizio 2022, il Direttore, infatti, ha considerato gli obiettivi, i piani ed i programmi esposti nel Piano Generale delle Attività, nonché i risultati della passata gestione 2020 e quelli dell'esercizio in corso.

Il Budget 2022 è stato formulato secondo i principi della prudenza nella valutazione delle reali risorse dell'Ente e nel rispetto dell'equilibrio tra costi e ricavi.

Il Budget annuale si compone del Budget Economico e del Budget degli investimenti/dismissioni, nonché delle Relazioni allegate e del Budget di Tesoreria.

Costituiscono ulteriori allegati al Budget Economico annuale secondo il D.M. del 27 marzo 2013 i seguenti documenti:

- Budget economico annuale riclassificato.
- Budget economico pluriennale.
- Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

<b>QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO</b>	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	3.829.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	3.816.000,00
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>13.000,00</b>
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17-bis)	21.500,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINAZIARIE (18-19)	0,00
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A – B ± C ± D)</b>	<b>34.500,00</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	34.500,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>

Andiamo ora ad analizzare i valori riportati nella Tabella.

#### **A- VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il valore totale della produzione risulta in diminuzione dell' 0,3% circa rispetto alle previsioni relative all'esercizio 2021, in virtù di un'accorta analisi dei ricavi dell'Ente al 30/9/2021

Le voci dei ricavi che hanno subito una significativa movimentazione sono le seguenti:

- "Quote sociali": la previsione è stata diminuita dell'0,9% circa (da € 2.120.000,00 nel 2021 ad € 2.100.000,00 nel 2022), per una valutazione realistica, fondata sull'effettivo andamento associativo dell'esercizio in corso.
- "Proventi ufficio assistenza automobilistica": la previsione è stata diminuita dell' 8,6% circa passando da € 345.000,00 nel 2021 ad € 315.000,00 nel 2022 a seguito dell'analisi del giro d'affari della delegazione Fonderia che si trova all'interno della concessionaria Brandini S.p.a., legato ai trend del mercato dell'auto.
- "Proventi scuola guida" : la previsione è aumentata del 50% circa, passando da € 110.000,00 nel 2021 ad € 165.000,00 nel 2022, stante lo sviluppo dell'attività riferito al presente esercizio, dovuto principalmente all'aumento degli iscritti per patenti "B" e patenti "A".
- "Provvigioni attive": si è ridimensionata la stima del 2,5% circa (da € 430.000,00 nel 2021 ad € 420.000,00 nel 2022).

### **1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni.**

All'interno di questa voce troviamo tutti i ricavi derivanti da vendite e prestazioni di servizi, tra cui quote sociali, proventi ufficio assistenza automobilistica, proventi per riscossione tasse di circolazione e proventi scuola guida.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
VENDITA MATERIALE CARTOGRAFICO	€ 500,00
VENDITA VALORI BOLLATI E MARCHE PATENTI	€ 500,00
QUOTE SOCIALI	€ 2.100.000,00
PROVENTI UFFICIO ASS.ZA AUTOMOBILISTICA	€ 315.000,00
PROVENTI SCUOLA GUIDA	€ 165.000,00
PROVENTI RISCOSSIONE TASSE CIRC.NE	€ 93.000,00
RICAVI PER GESTIONE PAGOPA	€ 5.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.679.000,00</b>

### **5) Altri ricavi e proventi.**

Si intendono quei ricavi che derivano da rimborsi spese, locazioni, sub-affitti, royalties derivanti dall'accordo con Avis Budget Italia S.p.a., proventi per la gestione del marchio, le provvigioni Sara Assicurazioni, i proventi e ricavi diversi derivanti dall'accordo di promozione e comunicazione del marchio SARA.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 60.000,00
AFFITTI DI IMMOBILI	€ 15.000,00
SUBAFFITTI IMMOBILI E RIMB. SPESE COND.LI	€ 40.000,00
ROYALTIES E CANONE MARCHIO DELEGAZIONI	€ 225.000,00
CANONE MARCHIO ( PARTE VARIABILE)	€ 360.000,00
PROVVIGIONI ATTIVE	€ 420.000,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 30.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.150.000,00</b>

### **B- COSTI DELLA PRODUZIONE**

Nel totale dei costi della produzione si rileva un decremento negli stanziamenti rispetto alla precedente previsione dell' 0,4% circa, passando da € 3.831.000,00 nel 2021 ad € 3.816.000,00 nel 2022.

Nella categoria B7 “spese per prestazioni di servizi” abbiamo un aumento di € 12.500,00, pari allo 0,6% circa. Tali previsioni di spese passano infatti da € 1.895.000,00 nel 2021 ad € 1.907.500,00 nel 2022. Le voci che hanno avuto una movimentazione più significativa all'interno di tale categoria sono le seguenti:

-la voce di costo “Altre spese per la prestazione di servizi” è passata da € 505.000,00 nel 2021 ad € 625.000,00 nel 2022; tale aumento è dovuto principalmente ai costi dei servizi COOAF ed al necessario incremento dell'affidamento alla società Acipromuove del servizio strumentale all'attività di scuola guida, in previsione dell'assunzione di un istruttore di guida a tempo determinato. Entrambi i costi sono pertanto correlati

all'aumento dei proventi scuola guida nella voce A1 Valore della produzione – Ricavi delle vendite e delle prestazioni,

-la voce di costo “Associazione in partecipazione Fonderia” è passata da € 290.000,00 nel 2021 ad € 250.000,00 nel 2022 con una diminuzione pari al 14% circa; cioè è da correlarsi alla diminuzione dei ricavi “proventi ufficio assistenza automobilistica”.

Nella categoria B14 “oneri diversi di gestione” è contemplata una diminuzione di € 32.000,00 pari al 2,3%, passando da € 1.263.000,00 nel 2021 ad € 1.231.000,00 nel 2022. Tale diminuzione è dovuta alla riduzione della percentuale pro-rata iva indetraibile la cui voce di costo è passata da € 40.000,00 nel 2021 ad € 20.000,00 nel 2022 e alla diminuzione della previsione della voce “aliquote sociali ACI” la cui previsione passa da € 1.130.000,00 nel 2021 ad € 1.120.000,00 nel 2022.

#### **6) Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci.**

Qui troviamo tutti quei costi imputabili all’acquisto di cancelleria, materiale di consumo e materiale editoriale e merce destinata alla rivendita.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
MERCE DESTINATA ALLA VENDITA	€ 2.500,00
CANCELLERIA	€ 10.000,00
MODULISTICA	€ 1.000,00
MATERIALE DI CONSUMO	€ 3.000,00
MATERIALE EDITORIALE	€ 2.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 19.000,00</b>

#### **7) Spese per prestazioni di servizi.**

Si tratta della voce di costo alimentata dal maggior numero di sottoconti, in quanto all’interno trovano spazio i costi relativi a tutto ciò che riguarda la fruizione di servizi da terzi.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	€ 6.615,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 7.885,00
PROVVIGIONI PASSIVE	€ 1.000,00
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	€ 15.000,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	€ 18.000,00
PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	€ 8.000,00
PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO OCC.LE	€ 1.000,00
COMMISSIONI STATUARIE E COMITATI	€ 1.000,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	€ 130.000,00
SERVIZI EDITORIALI	€ 4.000,00
INIZIATIVE EDUCAZIONE STRADALE	€ 10.000,00
SPESE PER I LOCALI	€ 50.000,00
VIGILANZA	€ 3.500,00
FORNITURA ACQUA	€ 4.500,00
FORNITURA GAS	€ 20.000,00
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 38.000,00
SPESE TELEFONICHE RETE FISSA	€ 20.000,00
SERVIZI DI RETE / CONNETTIVITA	€ 27.000,00
SERVIZI PROFESSIONALI ELABORAZIONE DATI	€ 140.000,00
SPESE ESERCIZIO AUTOMEZZI	€ 20.000,00
SPESE FACCHINAGGIO	€ 2.500,00
SPESE TRASPORTI	€ 1.000,00
MISSIONI E TRASFERITE	€ 2.500,00
MANUTENZIONI ORDINARIE IMM. MAT.	€ 48.000,00
PREMI ASSICURAZIONE	€ 32.000,00
BUONI PASTO	€ 6.000,00
SERVIZI BANCARI	€ 40.000,00
SERVIZI POSTALI	€ 40.000,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	€ 10.000,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI	€ 625.000,00
ATTIVITA' AMMINISTRATIVA E PROVV. SOCI	€ 200.000,00
ASSOCIAZIONE IN PARTECIPAZIONE	€ 250.000,00
PREMI AI DELEGATI	€ 120.000,00
COMPENSI ACI GESTIONE PAGOPA	€ 5.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.907.500,00</b>

### 8) Spese per godimento di beni di terzi.

Sono i costi sostenuti dall'Ente per i contratti di locazione passiva ed i noleggi di attrezzature varie (fotocopiatrici, fax).

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
NOLEGGI	€ 12.000,00
FITTI PASSIVI	€ 280.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 292.000,00</b>

### 9) Costi del personale.

Questa voce rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
STIPENDI	€ 118.000,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	€ 61.400,00
ONERI SOCIALI	€ 47.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	€ 5.000,00
TRATTAMENTO FINE SERVIZIO	€ 9.000,00
ALTRI COSTI RELATIVI AL PERSONALE	€ 3.600,00
LAVORO STRAORDINARIO	€ 2.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 246.500,00</b>

#### **10) Ammortamenti e svalutazioni.**

Questa voce racchiude al suo interno tutti i costi valorizzati per quote di ammortamento relative all'esercizio, nonché l'accantonamento al fondo svalutazione crediti per coprire eventuali, generiche perdite sui crediti detenuti dall'Ente.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
AMMORTAMENTO IMMOBILI	€ 59.000,00
AMMORTAMENTO MAN. STRAORD. IMMOBILI	€ 3.000,00
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	€ 5.000,00
AMMORTAMENTO IMPIANTI	€ 10.000,00
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	€ 1.000,00
AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	€ 10.000,00
AMMORTAMENTO MACCHINE ELETT. ED ELETTR.	€ 8.000,00
AMMORTAMENTO BENI UNDER 516,46	€ 3.000,00
SVALUTAZIONI CREDITI V/CLIENTI	€ 20.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 119.000,00</b>

#### **11) Variazioni Rimanenze materie prime, sussidiarie e merci.**

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
RIMANENZE INIZIALI	€ 1.000,00
RIMANENZE FINALI	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.000,00</b>

#### **14) Oneri diversi di gestione.**

All'interno di questa voce trovano spazio i costi per aliquote sociali, ossia la parte relativa alle quote sociali di competenza dell'A.C.I., l'I.M.U., i costi per IVA pro-rata indetraibile.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 10.000,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	€ 45.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PRO RATA	€ 20.000,00
SOPRAVVENNIENZE PASSIVE ORDINARIE	€ 1.000,00
MINUSVALENZE ORDINARIE	€ 1.000,00
ABBONAMENTI, PUBBL. E CONVOCAZIONI	€ 5.000,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 6.000,00
RIMBORSI E CONCORSI SPESE DIVERSE	€ 3.000,00
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 20.000,00
ALIQUOTE ACI	€ 1.120.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.231.000,00</b>

### C- PROVENTI FINANZIARI

16) *Altri proventi finanziari.*

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
INTERESSI ATTIVI SU TITOLI	€ 20.000,00
INTERESSI SU C/C E DEPOSITI BANCARI	€ 2.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 22.000,00</b>

17) *Interessi e altri oneri finanziari.*

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
INTERESSI PASSIVI SU C/C BANCARI	€ 500,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 500,00</b>

22) *Imposte sul reddito d'esercizio.*

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
I.R.E.S.	€ 14.500,00
I.R.A.P.	€ 20.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 34.500,00</b>

### TABELLA DI CALCOLO DEL MARGINE OPERATIVO LORDO

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	3.829.000
2) di cui proventi straordinari	0
	<b>3 - Valore della produzione netto (1-2)</b>
	<b>3.829.000</b>
4) Costi della produzione	3.816.000
5) di cui oneri straordinari	
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	119.000
	<b>7 - Costi della produzione netti (4-5-6)</b>
	<b>3.697.000</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)</b>	<b>132.000</b>

Passiamo ora ad analizzare il **Budget degli investimenti/dismissioni** redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità. Esso contiene l'indicazione degli investimenti e delle dismissioni che si prevede di effettuare nell'esercizio cui il budget si riferisce.

<b>BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI</b>	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>5.000,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>95.000,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>100.000,00</b>

Le immobilizzazioni immateriali rappresentano gli investimenti che si prevede di realizzare per l'eventuale acquisto di software; le immobilizzazioni materiali rappresentano, invece, investimenti per eventuali acquisti di mobili, arredi, macchine d'ufficio, automezzi, impianti per i servizi generali dell'Ente, nonché per realizzare manutenzioni straordinarie all'immobile

Passiamo ora ad analizzare il **Budget di Tesoreria**, redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità. Esso contiene le previsioni degli importi che ci si aspetta di incassare e di pagare nell'esercizio 2022.

<b>BUDGET DI TESORERIA</b>	
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2021 (A)</b>	<b>1.111.000,00</b>
<b>TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2022 (B)</b>	<b>10.720.000,00</b>
<b>TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2022 (C)</b>	<b>10.598.000,00</b>
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2022 D)=A+B-C</b>	<b>1.233.000,00</b>

Nella valorizzazione del Budget di Tesoreria si sono tenuti presenti i flussi in entrata e in uscita prevedendo un aumento delle disponibilità liquide.

Le previsioni per l'anno 2022 sono state formulate sulla base dei dati desunti dai ricavi e costi imputati al 30 settembre dell'anno in corso, nonché dalle entrate e dalle uscite relative all'esercizio 2020.

Sono stati, inoltre, presi in considerazione tutti gli specifici fatti gestionali che potrebbero influire sul prossimo esercizio.

Nel corso del 2022 si prevede una sostanziale tenuta dei ricavi per alcuni settori cardine del nostro A.C., quali l'attività associativa, l'attività di scuola guida, l'assistenza automobilistica, la gestione del marchio ed i proventi derivanti dalle riscossione tasse automobilistiche, risorse economiche che alimentano e finanziano fondamentali servizi istituzionali.

In ogni caso, realizzandosi le previsioni contenute nel Budget in esame, si dovrebbero registrare ricavi tali da garantire anche per il 2022 una gestione sana ed equilibrata dell'Ente.

La previsione per il personale in servizio è stata effettuata in linea con quanto previsto nel Piano Triennale del Fabbisogno del Personale dell'AC Firenze per gli anni 2021-2023, deliberato dal Consiglio Direttivo dell'Ente nella seduta del 14/12/2020 - delibera n.36/2020. Per l'anno 2021 non ci sono aggiornamenti da fare, per cui il fabbisogno di personale rimane conforme ai valori previsti dall'ultima rilevazione.

Per la gestione delle varie attività l'Ente prevede un fabbisogno di personale pari a:

PIANO TRIENNALE DI FABBISOGNO DEL PERSONALE 2021-2023 AUTOMOBILE CLUB FIRENZE			
Area d'inquadramento e posizioni economiche	Fabbisogno 2021	Fabbisogno 2022	Fabbisogno 2023
AREA C	3	3	3
AREA B	1	1	1
<b>TOTALE</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

Si fa presente che l'Ente ha provveduto ad adottare il "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" di cui all'art. 2 comma 2 bis DL 101/2013, per il triennio 2020-2022, nella seduta del Consiglio Direttivo del 28/10/2019. Successivamente, in virtù delle modifiche apportate dal DL124/19, è stato nuovamente approvato dal Consiglio Direttivo in data 27/10/2020.

Le previsioni economiche per l'esercizio 2022 sono state formulate nel rispetto degli obiettivi fissati dal succitato Regolamento in tutti i suoi articoli.

Si sottolinea, inoltre, che le stesse previsioni economiche per l'esercizio 2022 sono in linea con gli obiettivi di equilibrio economico-patrimoniale e finanziario fissati a norma dell'articolo 59 dello statuto ACI ed inviati alla Direzione Analisi Strategica (DAS) di ACI.

Per quanto sopra illustrato si propone l'approvazione del Budget Annuale per l'esercizio 2022.

Il Presidente del Consiglio Direttivo Prof. Arch. Massimo Ruffilli

## **RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL BUDGET ANNUALE 2022**

**(All b.5 circ.35/13- All c art.3 RAC)**

Il Collegio ha esaminato il Budget annuale 2022 ed ha preso nota della Relazione del Presidente.

Il Collegio ha constatato che, come illustrato dal Presidente dell'Ente nella relazione all'uopo redatta, le previsioni in oggetto sono state formulate sulla base delle attività che si prevede verranno svolte nel corso del 2022, tenendo in debita considerazione i ricavi ed i costi imputati a tutto il 30 settembre scorso e le risultanze contabili del consuntivo 2020. Il Budget Annuale 2022, composto da Budget Economico e Budget degli investimenti/dismissioni, Relazioni allegate e Budget di Tesoreria, è stato formulato conformemente al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente nella seduta del 29 settembre 2009. Costituiscono ulteriori

allegati al Budget Economico annuale, redatto secondo il D.M. del 27 marzo 2013 che fissa i criteri e le modalità di predisposizione del budget economico delle amministrazioni pubbliche con contabilità civilistica al fine di raccordarlo con gli analoghi documenti previsionali predisposti dalle amministrazioni pubbliche con contabilità finanziaria, i seguenti documenti:

- Budget economico annuale riclassificato;
- Budget economico pluriennale, progettato per un periodo di tre esercizi 2022-2024 (la prima annualità corrisponde al Budget 2022);
- Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Il Budget è formulato in termini economici di competenza dove l'unità elementare è il conto e raffigura in cifre il piano generale delle attività che l'Ente intende svolgere nel corso dell'esercizio in esame.

In seguito all'analisi delle previsioni del Budget per l'esercizio 2021 è stato valorizzato il Budget Economico il quale evidenzia gli scostamenti del Budget annuale 2022 rispetto agli esercizi precedenti.

Le voci di ricavo sono state previste con ragionevolezza e le voci di costo, prudenzialmente stanziate, appaiono congrue rispetto alle necessità dell'Ente per il conseguimento delle finalità istituzionali, conformemente a quanto prevede il Regolamento di amministrazione e di contabilità adottato dall'Ente.

Il Collegio accerta che il Budget 2022 è stato redatto secondo quanto previsto dal D.lgs 139/2015 in attuazione della Direttiva 2013/34/UE, il quale prevede l'eliminazione della parte relativa ai proventi e oneri straordinari dal conto economico (voci E20, E21) (e, di conseguenza, dal budget economico).

## **1. BUDGET ECONOMICO 2022**

Il Budget analizzato presenta le seguenti risultanze riassuntive:

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO				
	Esercizio 2020 (A)	Budget esercizio 2021 (B)	Budget esercizio 2022 (C)	Differenza (D)=(C)-(B)
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ( A )	3.568.679	3.841.000	3.829.000	-12.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE ( B )	3.194.780	3.831.000	3.816.000	-15.000
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE ( A - B )</b>	<b>373.899</b>	<b>10.000</b>	<b>13.000</b>	<b>3.000</b>
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C) (15+16-17+-17-bis)	11.143	26.500	21.500	-5.000
TOTALE RETTIFICHE VAL. ATTIVITA' FINANZIARIE (D) (18-19)	0	0	0	0
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)</b>	<b>385.042</b>	<b>36.500</b>	<b>34.500</b>	<b>-2.000</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	15.992	36.500	34.500	-2.000
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>369.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tab.1

Passiamo all'analisi delle risultanze della Tabella 1.

### **A-VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il Collegio accerta che il valore totale della produzione risulta in diminuzione dell'0,3% rispetto alle previsioni relative all'esercizio 2021, in virtù di un'accorta analisi dei ricavi dell'Ente al 30/9/2021. Le voci dei ricavi che hanno subito una significativa movimentazione sono le seguenti:

- "Quote sociali": la previsione è stata diminuita dell'0,9% circa (da € 2.120.000,00 nel 2021 ad € 2.100.000,00 nel 2022), per una valutazione realistica, fondata sull'effettivo andamento associativo dell'esercizio in corso.
- "Proventi ufficio assistenza automobilistica": la previsione è stata diminuita dell' 8,6% circa passando da € 345.000,00 nel 2021 ad € 315.000,00 nel 2022 a seguito dell'analisi del giro d'affari della delegazione Fonderia che si trova all'interno della concessionaria Brandini S.p.a., legato ai trend del mercato dell'auto.
- "Proventi scuola guida" : la previsione è aumentata del 50% circa, passando da € 110.000,00 nel 2021 ad € 165.000,00 nel 2022, stante lo sviluppo dell'attività riferito al presente esercizio, dovuto principalmente all'aumento degli iscritti per patenti "B" e patenti "A".

- "Provvigioni attive": si è ridimensionata la stima del 2,5% circa (da € 430.000,00 nel 2021 ad € 420.000,00 nel 2022).

### **B- COSTI DELLA PRODUZIONE**

Nel totale dei costi della produzione si rileva un decremento negli stanziamenti rispetto alla precedente previsione dell' 0,4% circa, passando da € 3.831.000,00 nel 2021 ad € 3.816.000,00 nel 2022.

Le voci che hanno subito le più rilevanti movimentazioni sono le seguenti:

Nella categoria B7 "spese per prestazioni di servizi" abbiamo un aumento di € 12.500,00, pari allo 0,6% circa. Tali previsioni di spese passano infatti da € 1.895.000,00 nel 2021 ad € 1.907.500,00 nel 2022. Le voci che hanno avuto una movimentazione più significativa all'interno di tale categoria sono le seguenti:

- la voce di costo "Altre spese per la prestazione di servizi" è passata da € 505.000,00 nel 2021 ad € 625.000,00 nel 2022;
- la voce di costo "Associazione in partecipazione Fonderia" è passata da € 290.000,00 nel 2021 ad € 250.000,00 nel 2022 con una diminuzione pari al 14% circa; cioè è da correlarsi alla diminuzione dei ricavi "proventi ufficio assistenza automobilistica". Nella categoria B14 "oneri diversi di gestione" è contemplata una diminuzione di € 32.000,00 pari al 2,3%, passando da € 1.263.000,00 nel 2021 ad € 1.231.000,00 nel 2022.

### **C- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

Nel totale dei proventi finanziari, composto dagli interessi bancari su c/c e dagli interessi su titoli, si rileva una diminuzione di € 5.000,00, passando da € 26.500 del 2021 ad € 21.500 del 2022, in considerazione della previsione di chiusura del presente esercizio.

## 2. B

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI		
D	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MMATERIALI	5.000,00
G	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	95.000,00
E	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
T	<i>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</i>	100.000,00

## DI TESORERIA

Il Collegio esamina quindi il budget di tesoreria (art.6 del Regolamento), sintetizzato nel seguente prospetto, che rappresenta i flussi finanziari previsti a fronte della gestione economica, di quella relativa agli investimenti e della gestione finanziaria. Il budget suddetto presenta un saldo finale presunto al 31.12.2022 pari a € 1.233.000.

BUDGET DI TESORERIA	
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2021 (A)	1.111.000,00
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2022 (B)	10.720.000,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2022 (C)	10.598.000,00
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2022 (D)=A+B-C</b>	<b>1.233.000,00</b>

## 3. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Da ultimo il Collegio dei Revisori prende visione del budget degli investimenti e delle dismissioni, riguardante le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, ed espone in termini numerici il volume delle movimentazioni previste per l'esercizio 2022, così come illustrato nella relazione del Presidente. Il prospetto riepilogativo del budget degli investimenti/dismissioni può essere così sintetizzato:

Si fa presente che l'Ente ha provveduto ad adottare il "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" di cui all'art. 2 comma 2 bis DL 101/2013, per il triennio 2020-2022, nella seduta del Consiglio Direttivo del 28/10/2019. Successivamente, in virtù delle modifiche apportate dal DL124/19, è stato nuovamente approvato dal Consiglio Direttivo in data 27/10/2020.

Le previsioni economiche per l'esercizio 2022 sono state formulate nel rispetto degli obiettivi fissati dal succitato Regolamento come esplicitato nella Relazione del Presidente.

Per quanto sopra, si esprime parere favorevole all'approvazione del Budget Annuale 2022 come richiesto dall'articolo 8 del nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Firenze, 07/10/2021                  F.TO IL COLLEGIO DEI REVISORI

#### **Il Consiglio Direttivo all'unanimità**

- **vista** la relazione del Presidente
- **vista** la relazione del Collegio dei Revisori
- **ritenuti** esaustivi i chiarimenti forniti dal Direttore

assume la **delibera n. 52/2021**

di approvazione del budget annuale 2022, costituito da budget economico, budget degli investimenti / dismissioni e relativi allegati.

#### **7. AGGIORNAMENTO ANNUALE PROGRAMMA BIENNALE ACQUISTI BENI E FORNITURE E PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI**

Il Presidente comunica al Consiglio che, ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 50/2016, si rende necessario deliberare l'aggiornamento annuale del

programma biennale per gli acquisti di forniture e servizi, anche se non sono previsti – come nel nostro caso – acquisti di importo superiore ad euro 40.000,00. Inoltre, sempre ai sensi del citato articolo del codice degli appalti, si deve adempiere anche all'obbligo di deliberare l'aggiornamento annuale del programma triennale dei lavori pubblici, pur non essendo previsti costi per più di euro 150.000,00.

### **Il Consiglio Direttivo all'unanimità**

- **preso atto** degli obblighi illustrati dal Presidente
- **ottenuti** dal Direttore i chiarimenti richiesti

assume la **delibera n.53/2021**

per approvare il programma biennale acquisti forniture e servizi 2022/2023, nonché il programma triennale dei lavori pubblici, dando mandato al Direttore di curarne la pubblicazione sul sito.

<b>PROGRAMMA BIENNALE ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI AI SENSI DELL'ART. 21 D.LGS 50/2016</b>				
<b>BIENNIO 2022 - 2023</b>				
L'Automobile Club Firenze non prevede, per il biennio 2022/2023, l'acquisto di forniture e servizi di importo superiore a € 40.000,00.				
<b>PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI AI SENSI DELL'ART. 21 D.LGS 50/2016</b>				
<b>TRIENNIO 2022 - 2024</b>				
L'Automobile Club Firenze non prevede per il triennio 2022/2024 l'affidamento di lavori di importo superiore a € 100.000,00.				

### **8. RICHIESTA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI: DELIBERAZIONI CONSEGUENTI**

Il Presidente comunica al Consiglio che in data 23 agosto u.s. la Reggello Motor Sport ASD ha inviato una richiesta di contributo pari ad euro 8.000,00

per le manifestazioni “13° Rally di Reggello Città di Firenze” e “13° Rally Storico Coppa Città dell’Olio” svoltesi a settembre.

Il Consiglio Direttivo, alla luce della documentazione trasmessa, ritiene congrua l’erogazione di un importo minore, ovvero pari ad euro 5.000,00, anche per motivi di omogeneità e coerenza nella valutazione delle differenti manifestazioni.

Pertanto, il **Consiglio Direttivo all’unanimità**

- **considerato** che la manifestazione è pienamente riconducibile alle finalità istituzionali dell’Ente;
- **appurato** che la documentazione prodotta è adeguata e conforme a quanto prescritto dal Regolamento che disciplina i provvedimenti attributivi di vantaggi economici e la concessione di contributi, vigente dal 1° gennaio 2017;
- **acquisito** il parere del Collegio dei Revisori che dà atto della copertura in bilancio

**assume la delibera n. 54/2021**

per concedere alla Reggello Motor Sport ASD un contributo pari ad euro 5.000,00 (cinquemila) e conferire mandato al Direttore per la definizione degli aspetti amministrativi.

Il 20 settembre u.s. è pervenuta dalla Scuderia Automobilistica Clemente Biondetti ASD un’altra richiesta di contributo relativa alla manifestazione non competitiva “Concorso di Eleganza per Autostoriche – 5° Strade Bianche Vino Rosso, abbinato al 6° Trofeo Memorial Roberto Segoni”, che ha avuto luogo il 9 ed il 10 ottobre 2021.

Il contributo richiesto è di euro 5.000,00 (cinquemila), considerato che si tratta

di un'iniziativa rilevante e molto curata che si svolge in location di grande suggestione.

### **Il Consiglio Direttivo all'unanimità**

- **considerato** che la manifestazione è pienamente riconducibile alle finalità istituzionali dell'Ente;
- **visto** che la documentazione prodotta è adeguata e conforme a quanto prescritto dal citato regolamento sui contributi;
- **acquisito** il parere del Collegio dei Revisori che dà atto della copertura in bilancio

### **assume la delibera n. 55/2021**

per concedere alla Scuderia Biondetti un contributo pari ad euro 5.000,00 (cinquemila) e conferire mandato al Direttore per la definizione degli aspetti amministrativi.

Inoltre, in data 11 ottobre u.s. è pervenuta dalla Valdelsa Corse ASD una richiesta di contributo economico per il 7° RALLY DAY DELLA FETTUNTA, in programma nei giorni 4/5 dicembre p.v., manifestazione che lo scorso anno è stato annullata per mancanza delle autorizzazioni previste. La richiesta è pari ad euro 5.000,00. Al riguardo, il Presidente fa notare che tale importo, per quanto maggiore del consueto, era già stato accordato nel 2021 per la gara che non si è svolta.

### **Il Consiglio Direttivo all'unanimità**

- **considerato** che la manifestazione è pienamente riconducibile alle finalità istituzionali dell'Ente
- **visto** che la documentazione prodotta è adeguata e conforme a quanto prescritto dal Regolamento che disciplina i provvedimenti attributivi di

vantaggi economici e la concessione di contributi, vigente dal 1° gennaio 2017

- **acquisito** il parere del Collegio dei Revisori che dà atto della copertura in bilancio

assume la **delibera n.56/2021**

per accordare alla Valdelsa Corse ASD un contributo pari ad euro 5.000,00 (cinquemila) e conferire mandato al Direttore per la definizione degli aspetti amministrativi.

Infine, tra le richieste di patrocinio e di contributo non a carattere sportivo, abbiamo ricevuto anche quest'anno l'istanza di supporto al Premio Firenze, organizzato dal centro Culturale Firenze – Europa “Mario Conti”. Come è noto, si tratta di un evento molto prestigioso, patrocinato dal Comune di Firenze e dalla Città Metropolitana di Firenze e sostenuto dal Rotary Club Firenze Ovest e dalla Fondazione CR Firenze, finalizzato allo sviluppo della letteratura e delle arti visive. La manifestazione, che si volgerà nel Salone dei Cinquecento sabato 11 dicembre, prevede l'assegnazione di un premio speciale da parte dell'Automobile Club Firenze, dal titolo “Dante e la mobilità, pellegrino itinerante della libertà”.

**Il Consiglio Direttivo all'unanimità** concede un contributo pari ad euro 3.000,00 per la valenza culturale dell'iniziativa e per il risalto che la suddetta ha sul territorio.

## **9. VARIE ED EVENTUALI**

Il Presidente comunica al Consiglio che la delegazione di Borgo San Lorenzo, uno degli uffici storici della nostra rete, ha ristrutturato i propri locali nell'ottica di un ammodernamento complessivo della sede. Al riguardo, ha inoltrato una

richiesta di contributo, da quantificare. Il Direttore fa presente che esiste in bilancio da moltissimi anni un Fondo Ristrutturazione Delegazioni iscritto per euro 120.383,05, ma che la delibera istitutiva (del 2000), ne consente l'utilizzo solo per interventi sul mobilio e sulle insegne. Ciò premesso, il Presidente propone di assumere una nuova delibera più ampia ed articolata, di modo che si possano sostenere in maniera più adeguata gli sforzi economici che le delegazioni compiono.

### **Il Consiglio Direttivo all'unanimità**

- **vista** la richiesta riportata dal Presidente;
- **condivisa** l'opportunità di ampliare il campo di applicazione della delibera del 2000;
- **considerato** che la delegazione di Borgo San Lorenzo è tra le prime del territorio, ben amministrata e precisa e puntuale nei pagamenti;
- **presso atto** dell'iscrizione di un fondo capiente in bilancio

assume la **delibera n. 57/2021**

per rivedere l'utilizzo del suddetto fondo e prevedere il contributo anche per opere murarie ed, in generale, opere di ristrutturazione dei fondi in senso lato; in merito all'importo del contributo da erogare, questo non viene più considerato in percentuale fissa, ma come una cifra che il Direttore valuterà volta per volta a seconda delle tipologia e dell'importanza degli interventi effettuati.

Prima di terminare, l'Avv. Chiarini propone di ricostituire la Commissione Mobilità e Turismo dell'Ente, al fine di contribuire efficacemente al dibattito sulla mobilità cittadina.

Alle 19.00, non essendoci altri argomenti in discussione, il Presidente dichiara

sciolta la seduta.

IL PRESIDENTE

Prof. Arch. Massimo Ruffilli

IL DIRETTORE

D.ssa Alessandra Rosa