

## **Estratto del VERBALE N. 03/22**

L'anno duemila ventidue addì trentuno del mese di ottobre alle ore 12.00, nella sede dell'Automobile Club Latina in Via Aurelio Saffi n.23, a seguito di regolare invito di convocazione inviato il 24 ottobre 2022 con prot. 221/22 da parte del Presidente, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Latina per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Lettura ed approvazione del verbale della seduta precedente;
2. Ratifica Deliberazioni del Presidente n.1, n.2 e n.3 (Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa per il triennio 2023-2025);
3. Approvazione Budget 2023;
4. Piani e Progetti AC Latina 2023;
5. Contributo autoscuola Ready2go per corso guida sicura;
6. Approvazione Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2023-2025;
7. Varie ed eventuali.

Sono presenti i consiglieri: M. Roccato e F. Borretti, e M. Cassoni e F. Grieco in videochiamata a norma delle disposizioni per la prevenzione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19.

Assume la presidenza l'avvocato M. Roccato, e funge da segretario il direttore dott. V. Pagano.

Alle ore 12:05, constatato il numero legale dei presenti, dato atto che la riunione è validamente costituita ed atta a deliberare sui riferiti ordini del giorno, il Presidente apre la seduta.

1. *Lettura ed approvazione del verbale del precedente Consiglio Direttivo*

Viene data lettura del verbale n.02/2022 della seduta del 29 aprile 2022, a seguito della quale il Consiglio approva all'unanimità e senza osservazioni.

## *2. Ratifica Deliberazioni del Presidente n.1, n.2 e n.3*

- Omissis -

## *3. Approvazione Progetto di Budget 2023*

Il Presidente dichiara che il budget è stato formulato in conformità ai principi stabiliti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Automobile Club Latina approvato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 02/10/2009 ed adottando criteri di prudenza nella valutazione delle diverse voci del bilancio. Evidenzia che il budget è altresì formulato in termini economici e di competenza utilizzando il conto quale unità elementare e raffigura in cifre il piano generale delle attività elaborato dal Direttore ed approvato dal Consiglio.

Esso si compone del budget economico, del budget degli investimenti/dismissioni e del budget di tesoreria.

Inoltre, il budget è stato formulato conformemente al "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" dell'Automobile Club Latina per il triennio 2023/2025, approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente nella seduta odierna ratificando la Delibera del Presidente n.03 del 17 ottobre 2022, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2, commi 2 e 2-bis, del decreto-legge 31 agosto 2013, n.101, convertito con legge 30 ottobre 2013, n.125. A seguito dell'emanazione del Decreto del Ministero Economia e Finanza del 27/03/2013 e della successiva circolare del medesimo Ministero n.35 del 22/08/2013, in attuazione delle norme di cui al D.Lgs n.91/2011 in tema di armonizzazione dei sistemi contabili degli Enti Pubblici, costituiscono allegati al budget annuale i seguenti documenti:

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

Il Presidente, con la collaborazione del Direttore, informa i consiglieri presenti delle valutazioni e delle riflessioni anche sul contesto socio-economico attuale che hanno portato alla stesura del budget per l'anno 2023 secondo gli schemi a tutti inviati e nel dettaglio riferisce sull'utile previsto di bilancio pari ad euro 6.250, inferiore agli ultimi anni proprio per i riflessi attesi

della crisi susseguente al conflitto russo-ucraino in corso, che di certo farà aumentare i costi e con ogni probabilità eroderà i ricavi attesi.

Al fine di redigere il budget 2023 si è ovviamente tenuto conto dei dati di bilancio consolidati del 2021 e dei dati del budget 2022. Nel complesso, pertanto, visto il contesto economico generale e di settore particolarmente colpito, anche quest'anno i valori di talune entrate sono stati rivisti prudenzialmente al ribasso, innalzando i costi relativi al consumo energetico. Questo ha fatto sì che le previsioni di entrata siano più basse e che più in generale siano prevedibili flussi finanziari meno favorevoli, secondo stime più conservative rispetto al passato, così come spiegato anche al Collegio dei Revisori dei Conti che ne hanno preso atto nella propria relazione.

I risultati di MOL si ritiene siano ancora positivi consentendo di perseguire gli obiettivi economici finanziari stabiliti da Aci.

La seguente tabella ne riporta i dati riepilogativi:

<b>Automobile Club Latina</b>	
<b>TABELLA DI CALCOLO DEL MARGINE OPERATIVO LORDO BUDGET 2023</b>	
<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO</b>
1) Valore della produzione	687.050
2) di cui proventi straordinari	0
<b>3 - Valore della produzione netto (1-2)</b>	<b>687.050</b>
4) Costi della produzione	665.700
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	17.000
<b>7 - Costi della produzione netti (4-5-6)</b>	<b>648.700</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)</b>	<b>38.350</b>

Il Consiglio Direttivo considerato l'art. 4, comma 3 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Automobile Club Latina, preso atto del parere positivo sul Budget 2023 da parte del Collegio dei Revisori e visto, infine, l'art. 53 – lett. g) dello Statuto; all'unanimità, con

#### **DELIBERA N. 09/22**

approva il Budget dell'Ente per l'anno 2023 con le seguenti sintetiche risultanze:

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ( A )	687.050,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE ( B )	665.700,00
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE ( A - B )</b>	<b>21.350,00</b>
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	- 4.000,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE ( A - B ± C ± D ± E )</b>	<b>17.350,00</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	11.100,00
<b>UTILE DELL'ESERCIZIO PRESUNTO AL 31/12/2023</b>	<b>6.250,00</b>

dà mandato alla Direzione di eseguire le comunicazioni prescritte e di adottare le determinazioni attuative prescritte dai vigenti Regolamenti;

incarica la Direzione di eseguire la trasmissione dei documenti prescritti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità e degli ulteriori documenti di cui alle circolari ministeriali e dell'Automobile Club Latina;

incarica la Direzione di pubblicare i documenti approvati sul sito istituzionale dell'Ente ai sensi del d.lgs. n. 33/2013.

#### *4. Piani e Progetti Automobile Club Latina 2023.*

Il Presidente pone all'attenzione dei Consiglieri presenti la proposta redatta dal Direttore circa il Piano delle Attività dell'Automobile Club Latina per l'anno 2023. Esso si basa sulle Direttive generali in materia di indirizzi strategici dell'Automobile Club Italia per il triennio 2023-2025 approvate dall'Assemblea ACI nella seduta del 27 aprile 2022, sul Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance della Federazione Aci come adottato con delibera del Comitato Esecutivo del 21/10/2020 e sugli obiettivi specifici di Federazione come riportati nel Piano della Performance 2021-2023, approvato dal Consiglio Generale.

Si evidenzia come, a causa dei limiti finanziari ed economici posti in luce in sede di approvazione del Budget 2023, non si siano avanzate proposte per progetti nuovi. Ciò nonostante,

è manifesto l'impegno a realizzare al meglio i piani di attività dell'Ente ed intraprendere in un prossimo futuro progetti che mettano in particolar modo in risalto nel contesto sociale l'importanza in materia di sicurezza stradale dell'Automobile Club Latina.

Il Consiglio Direttivo all'unanimità,

visto il sistema di misurazione e valutazione della performance che prevede che il Direttore sottoponga annualmente all'approvazione del Consiglio Direttivo, unitamente al budget, il documento "Piani e programmi di attività dell'Ente", che illustra le iniziative ed i progetti per il successivo ciclo di pianificazione.

considerato l'art. 4 del Regolamento di Organizzazione dell'AC Latina;

considerato l'art. 12 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'AC Latina;

vista la nota del Segretario Generale dell'ACI prot. n. 1108 del 19 maggio 2022, con cui sono stati trasmessi gli indirizzi strategici della Federazione ACI per il triennio 2023-2025 approvati dall'Assemblea nazionale ACI nella riunione del 27 aprile 2022;

viste le indicazioni fornite in merito al ciclo della performance per l'anno 2022 con nota della segreteria generale di Aci prot. 1108 del 19 maggio 2022:

vista la nota del 20 ottobre 2022 prot. 1888, con la quale il Segretario Generale dell'ACI ha fornito ulteriori istruzioni tecnico/operative per la pianificazione delle attività degli Automobile Club Provinciali per l'anno 2023;

esaminata la relazione predisposta dal Direttore dell'Ente sul Piano delle attività per l'anno 2023 e ritenuta la stessa in linea con gli scopi istituzionali dell'Ente;

esaminate le attività indicate nel piano;

precisato che i progetti e le attività impegnano direttamente la direzione dell'Ente e il personale dell'Automobile Club per l'intero anno;

con

**DELIBERA N. 10/22**

approva la Relazione del Direttore sui Piano delle attività dell'Automobile Club Latina per l'anno 2023, allegata alla convocazione consiliare.

5. *Contributo autoscuola Ready2go per corso guida sicura.*

- omissis -

6. *Approvazione Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2023-2025.*

- Omissis -

7. *Varie ed eventuali.*

-Omissis -

Poiché nessuno degli intervenuti solleva altri argomenti, né ha la necessità di prendere la parola, il Presidente saluta e ringrazia tutti per la consueta fattiva collaborazione e dichiara ufficialmente chiusa la seduta alle ore alle ore 13.30.

f.to IL SEGRETARIO

(Vincenzo Pagano)

f.to IL PRESIDENTE

(avv. Monica Roccato)