

VERBALE DELLA SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'AUTOMOBILE CLUB LIVORNO
N. 138 DEL 28/10/2014

Addì 28 del mese di ottobre dell'anno 2014, previa regolare convocazione del Presidente dell'Ente, Prof. Franco Pardini, diramata con prot. n. 1405/S del 24/10/2014, si è riunito presso la Sede dell'Automobile Club Livorno, in Via Verdi n.32, il Consiglio Direttivo dell'Ente per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1)Approvazione verbale seduta precedente del 22/7/2014;
- 2)Comunicazioni del Presidente;
- 3)Approvazione Budget 2015;
- 4)Piani attività 2015 del Direttore;
- 5)Varie ed eventuali.

Alle ore 18,00 sono presenti il Presidente, il Vice- Presidente e gli altri componenti del Consiglio Direttivo; per i dei Revisori dei Conti è presente il Presidente del Collegio, mentre gli altri membri risultano assenti giustificati. Funge da Segretario il Direttore, Dott. Ernesto La Greca, ed assiste alla seduta per unanime consenso l'Amministratore Delegato di ACI Livorno Service Surl, Dott. Luca Francesco Baldi. Il Presidente, verificato il numero legale dei Consiglieri, dichiara aperta la seduta.

1)Approvazione verbale seduta precedente del 22/7/2014

Il Presidente, dopo aver accertato che tutti i Consiglieri abbiano ricevuto copia del verbale relativo alla precedente seduta del Consiglio Direttivo, ne dà somma lettura.

Il Consiglio Direttivo approva il contenuto del documento all'unanimità.

2)Comunicazioni del Presidente

Il Presidente informa che in data 26 luglio u.s. i proprietari dei fondi attualmente utilizzati dall'Agenzia-Capo della SARA di Via Michon hanno notificato alla Direzione dell'Ente una comunicazione di vendita dell'immobile ad uso ufficio in questione, rappresentandoci il diritto di prelazione. Tuttavia, alla luce del prezzo di vendita indicato assolutamente non allineato con quelli della realtà locale, si è ritenuto dover procedere a disdettare il vigente contratto di locazione commerciale, anche nel rispetto di quanto precedentemente stabilito dal Consiglio Direttivo in tema di ottimizzazione degli spazi di cui l'A.C. dispone e di razionalizzazione delle voci di spesa.

Il Consiglio Direttivo dà mandato al Direttore affinché il fondo ad uso archivio di Via Michon n.28 venga liberato dal materiale cartaceo e dagli omaggi sociali che allo stato attuale lo occupano, nel caso in cui dovesse esserne individuata l'idoneità a trasferirvi l'agenzia assicurativa, rimandando comunque alla prossima riunione ogni decisione definitiva in merito. In occasione della stessa, si chiede di conoscere in dettaglio gli spazi utilizzati presso le Delegazioni come sub-agenzie della SARA Assicurazioni ed il relativo valore di mercato in termini di locazioni.

3)Approvazione Budget 2015

Il Presidente ricorda ai Sigg. Consiglieri che il nostro Regolamento di Amministrazione e contabilità è conforme a quello approvato dall'Automobile Club D'Italia a dicembre 2008 e successivamente proposto schematicamente a tutti gli Automobile Club provinciali; con delibera del ns. Consiglio Direttivo del giorno 8 settembre 2009 il testo è stato approvato anche dall'A.C. Livorno e quindi trasmesso ai Ministeri vigilanti: si tratta di un documento ispirato ai principi civilistici, che ha previsto l'adozione di un sistema contabile di tipo economico-patrimoniale, basato su rilevazioni effettuate con il metodo della partita doppia, allo scopo di fornire il quadro complessivo della situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Ente.

Conformemente al Regolamento, è stato dunque formulato il budget annuale 2015, composto dal budget economico, dal budget degli investimenti/dismissioni, dal budget di tesoreria, nonché dalla documentazione prevista dal Decreto Ministero Economia e Finanze del 27/03/2013 e dalle relazioni del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti. Il Presidente si accinge ad esporre ai Sigg. Consiglieri, secondo i contenuti della propria Relazione il budget relativo al prossimo anno, di seguito illustrato: "Egregi Consiglieri, il Budget annuale per l'esercizio 2015 che mi appresto ad illustrare, è stato elaborato conformemente al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità, approvato dal Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Livorno nel mese di settembre 2009.

Il Budget annuale è formulato in termini economici di competenza, dove l'unità elementare è il conto e raffigura in cifre il piano generale delle attività dell'Ente predisposto dal Direttore e deliberato su proposta dello stesso.

Il budget annuale si compone di Budget economico e Budget degli investimenti/dismissioni, del Budget di tesoreria nonché delle Relazioni allegate.

A partire dal Budget annuale per l'esercizio 2014 la circolare MEF n. 35 del 22/08/2013 detta dei criteri e modalità circa la predisposizione del Budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica ai sensi del Decreto Ministero Economia e Finanza del 27/03/2013.

Il Decreto in questione introduce nuovi documenti contabili che vanno ad aggiungersi a quelli già prodotti ai sensi del vigente regolamento di amministrazione e contabilità dell'ACI e degli AACC.

Il DM del 27/03/2013 introduce come ulteriori allegati i seguenti documenti:

- 1) Budget Economico annuale riclassificato;
- 2) Budget Economico pluriennale;
- 3) Prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi;
- 4) Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Occorre precisare che tali allegati non sono soggetti a modifiche in corso d'anno, ma sono annualmente aggiornati in occasione della presentazione del budget annuale.

Si è provveduto a confrontare i dati del Conto Consuntivo 2013 e del Budget di previsione 2014 secondo ricavi e costi tenendo conto della natura, della tipologia e della competenza economica. In considerazione di tutto ciò e sulla base dei dati dei costi e ricavi a tutto il 30 settembre 2014, si è provveduto alla valorizzazione del Budget Economico 2015 come da Tab. 1.

Il presente budget economico è stato conformato nel pieno rispetto del principio dell'equilibrio economico-patrimoniale.

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	8.142.800,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	8.016.850,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	125.950,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	30.000,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	155.950,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	64.650,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	91.300,00

Tab. 1

Dall'esame della Tab. 1, emerge che l'utile è aumentato rispetto al risultato previsto nel Budget anno 2014; dal lato dei costi, nella gestione extra caratteristica, si segnalano maggiori imposte derivanti da un incremento dell'utile ante imposte atteso rispetto all'esercizio corrente nonché dall'accantonamento di € 15.000,00 per variazioni delle rimanenze.

A- VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni.

In base alla riclassificazione del Bilancio secondo il nuovo RAC, troviamo all'interno di questa voce tutte le entrate derivanti da vendite e prestazioni di servizi tra cui quote sociali, proventi ufficio assistenza automobilistica e proventi per riscossione tasse di circolazione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
RICAVI VENDITA VALORI BOLLATI	€ 100,00
QUOTE SOCIALI	€ 835.000,00
PROVENTI UFFICIO ASSISTENZA AUTOMOBILISTICA	€ 180.000,00
PROVENTI PER MANIFESTAZIONI	€ 31.000,00
RICAVI CARBURANTI A MARCHIO ACL	€ 6.186.500,00
PROVENTI RISCOSSIONE TASSE AUTOMOBILISTICHE	€ 35.000,00
TOTALE	€ 7.267.600,00

In tale tabella si nota un andamento coerente e lineare delle voci sopraindicate con l'esercizio 2014, si è provveduto a ridurre ulteriormente e prudenzialmente i ricavi di quote sociali di circa il 2,5%.

5) Altri ricavi e proventi.

All'interno di questa voce troviamo quelle entrate che derivano da rimborsi spese, locazioni, sub-affitti, provvigioni Sara assicurazioni, proventi accordo compagnie petrolifere; quest'ultimi, sono stati prudenzialmente ridotti in funzione dell'andamento nelle vendite realizzate nei primi nove mesi dell'anno.

Altro elemento significativo che troviamo in questa tabella è la sistematica e costante diminuzione delle provvigioni Sara, dovute soprattutto al precario collocamento dei prodotti della compagnia assicurativa, peraltro fatto presente agli organi preposti; gli affitti sono stati decurtati del 15% in base all'art. 24 Legge del 23 giugno 2014 n. 89 che modifica art. 3, commi 4 e 7 del D.L. n. 95/2012 estendendo a tutte le amministrazioni pubbliche ricomprese nell'art. 1, c. 2, del D.L. n. 165/2001 la riduzione per legge del 15% del canone attualmente corrisposto nei contratti di locazione aventi ad oggetto gli immobili di proprietà di terzi in uso istituzionale agli Enti Pubblici.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 37.000,00
AFFITTI DI IMMOBILI	€ 128.000,00
SUBAFFITTI DI IMMOBILI	€ 55.000,00
PROVVIGIONI ATTIVE (SARA ASS.NI)	€ 140.000,00
SOPRAVVENIENZE	€ 0,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI (CARBURANTI)	€ 515.200,00
TOTALE	€ 875.200,00

B- COSTI DELLA PRODUZIONE

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

Nella tabella di seguito riportata troviamo tutti quei costi imputabili all'acquisto di cancelleria, materiale di consumo e materiale editoriale.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CANCELLERIA	€ 5.500,00
MATERIALE DI CONSUMO	€ 800,00
MATERIALE EDITORIALE	€ 1.000,00
TOTALE	€ 7.300,00

7) Spese per prestazioni di servizi.

Questa è la voce di costo alimentata dal maggior numero di sottoconti in quanto all'interno troviamo i costi per aliquote sociali e tutto ciò che riguarda la fruizione di servizi da terzi.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	€ 5.500,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 4.500,00
PROVVIGIONI PASSIVE	€ 145.000,00
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	€ 8.000,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	€ 7.000,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	€ 60.000,00
CORSI EDUCAZIONE STRADALE	€ 8.200,00
SPESE PER I LOCALI	€ 12.300,00
VIGILANZA	€ 1.500,00
FORNITURA ACQUA	€ 2.000,00
FORNITURA GAS	€ 8.200,00
ENERGIA ELETTRICA	€ 10.800,00
SPESE TELEFONICHE	€ 6.200,00
SERVIZI PROFESSIONALI ELABORAZIONE DATI	€ 20.000,00
FACCHINAGGIO	€ 3.000,00
MISSIONI E TRASFERTE	€ 1.250,00
MANUTENZIONI ORDINARIE	€ 32.000,00
PREMI ASSICURAZIONE	€ 19.000,00
BUONI PASTO	€ 3.000,00
SPESE POSTALI	€ 12.000,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	€ 500,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI	€ 100.000,00
SPESE ACQUISTO CARBURANTI MARCHIO ACL	€ 5.954.000,00
SPESE TRASPORTO CARBURANTI MARCHIO ACL	€ 57.000,00
SPESE VARIE CARBURANTI MARCHIO ACL	€ 25.000,00
RIVISTA SOCIALE	€ 48.000,00
SOCIETA' IN HOUSE	€ 390.000,00
TOTALE	€ 6.943.950,00

Nelle provvigioni passive troviamo invece i costi sostenuti per le provvigioni dei nostri Delegati sui rinnovi effettuati e sulle nuove associazioni, nonché tutti quei costi che l'A.C. affronta per l'acquisizione di nuovi Soci come ad esempio campagne promozionali. In particolare quest'anno il Consiglio Direttivo ha posto come obiettivo una campagna a favore dei Soci per cercare di recuperare le posizioni perse rispetto al precedente esercizio.

Per organizzazione eventi si intendono, invece, i costi sostenuti per le manifestazioni sportive indette dall'A.C. Livorno e gli eventi organizzati, come ad esempio l'Assemblea annuale dei nostri Soci; le previsioni formulate prevedono una spesa coerente con quella dell'esercizio precedente. Le manutenzioni ordinarie sono state valutate in base all'andamento medio dei costi sostenuti ogni anno dal nostro A.C. per interventi di manutenzione sui ns. immobili e sui ns. impianti carburanti per tenere in efficienza detti investimenti.

I servizi di terzi non meglio identificabili nelle voci precedenti si inseriscono tra le altre spese per servizi. Tale voce contiene principalmente i costi per il supporto alle iniziative commerciali poste in atto dagli impianti carburanti a marchio ENI.

8) Spese per godimento di beni di terzi.

Sono i costi sostenuti dall'Ente in virtù di contratti di locazione passiva.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
FITTI PASSIVI	€ 71.000,00
NOLEGGI	€ 1.500,00
TOTALE	€ 72.500,00

I fitti passivi riguardano l'area del parcheggio di Piazza Benamozegh ed alcuni locali strumentali all'attività dell'Ente, gli affitti sono stati decurtati del 15% in base all'art. 24 Legge del 23 giugno 2014 n. 89 che modifica art. 3, commi 4 e 7 del D.L. n. 95/2012 estendendo a tutte le amministrazioni pubbliche

ricomprese nell'art. 1, c. 2, del D.L. n. 165/2001 la riduzione per legge del 15% del canone attualmente corrisposto nei contratti di locazione aventi ad oggetto gli immobili di proprietà di terzi in uso istituzionale agli Enti Pubblici. Si precisa che dalla riduzione è stato esonerato il parcheggio di Piazza Benamozegh per la tipologia commerciale dell'attività in questione.

9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio, in conformità al CCNL in vigore alla data di redazione del Budget.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
STIPENDI	€ 120.000,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	€ 38.100,00
ONERI SOCIALI	€ 26.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	€ 7.500,00
TOTALE	€ 191.600,00

10) Ammortamenti e svalutazioni.

Racchiude al suo interno tutti i costi valorizzati per quote di ammortamento relative all'esercizio, calcolate in ossequio al principio di fecondità dei beni ammortizzabili, sempre nel principio di continuità aziendale. La seguente griglia esprime le percentuali di ammortamento per singola tipologia di cespiti.

IPOLOGIA	%
Immobili	3,00%
Mobili e macchine ufficio	12,00%
Macchine ufficio	20,00%
Impianti e attrezzature	12,50%
Impianti e macchinari	20,00%
Impianti carburante e attrezzature	7,50%

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
AMMORTAMENTO IMMOBILI	€ 90.000,00
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	€ 5.500,00
AMMORTAMENTO IMPIANTI	€ 35.000,00
AMMORTAMENTO BENI (INFERIORI AD € 516,46)	€ 5.000,00
TOTALE	€ 135.500,00

14) Oneri diversi di gestione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 60.000,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	€ 36.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA SPESE PROMISCUE	€ 10.000,00
ONERI E SPESE BANCARIE	€ 11.000,00
ABBONAMENTI PUBBLICAZIONI E CONVOCAZIONI	€ 6.000,00
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	€ 20.000,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 5.000,00
RIMBORSI E CONCORSI SPESE DIVERSE	€ 3.000,00
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 0,00
ALIQUOTE SOCIALI	€ 500.000,00
TOTALE	€ 651.000,00

Nel sottoconto “Altri oneri diversi di gestione”, troviamo le aliquote sociali da riversare ad ACI, nonché le imposte per tasse indeducibili IMU e deducibili tributi su servizi locali.

C- PROVENTI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
INTERESSI SU C/C E DEPOSITI BANCARI	€ 30.000,00
TOTALE	€ 30.000,00

Gli interessi attivi stimati non sono in linea con l’esercizio precedente in quanto si prevedono riduzioni della liquidità media di c/c dovuti all’investimento per acquisto terreni e costruzione di impianto e nuovi uffici.

E- PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20-21) Proventi e Oneri straordinari.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
PROVENTI STRAORDINARI	€ 10.000,00
ONERI STRAORDINARI	-€ 10.000,00
TOTALE	€ 0,00

Tra i proventi ed oneri straordinari troviamo un prudenziale appostamento di € 10.000,00 che non impattano sulle risultanze del bilancio.

Le imposte sono state calcolate con il metodo commerciale ed in base alle risultanze di bilancio al netto delle variazioni fiscali in aumento ed in diminuzione dell’utile ante imposte.

Passando ad analizzare il Budget degli investimenti/dismissioni redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità; esso contiene l’indicazione degli investimenti/dismissioni che si prevede di effettuare nell’esercizio cui il budget stesso si riferisce.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	15.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	445.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	460.000,00

Tab. 2

Le immobilizzazioni immateriali rappresentano quei costi pluriennali per impianti ed ampliamenti, pubblicità, sviluppo, software, ecc..., che non esauriscono la loro utilità nell’esercizio.

Pur non avendo una manifestazione tangibile, accrescono il valore patrimoniale.

Le immobilizzazioni materiali rappresentano gli investimenti che si prevede di realizzare per l’adeguamento, l’ammodernamento e la ristrutturazione di nostri immobili; nel dettaglio l’Ente intende costruire un nuovo impianto di distribuzione carburante, l’acquisto di mobili e macchine d’ufficio, nonché impianti e attrezzature per i servizi generali dell’Ente.

Si precisa che le immobilizzazioni materiali ricomprendono il costo dei lavori da avviare sui terreni acquistati nel 2013; detti lavori per dettagli burocratici non sono stati realizzati nel 2014 e si prevede di realizzarli parzialmente nel 2015 con la loro conclusione nel 2016. Da valutazioni fatte, si stima che l'impatto finanziario ed immobilizzato avrà un'incidenza di circa il 35% dell'importo stimato nel piano industriale e precisamente € 250.000/300.000.

BUDGET DI TESORERIA	
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2014 (A)	1.295.000,00
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2015 (B)	8.951.000,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2015 (C)	9.316.100,00
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2015 (A) D)=A+B-C	929.900,00

Tab. 3

- Nella valorizzazione del Budget di tesoreria si è tenuto presente dei flussi in entrata e uscita degli anni precedenti prevedendo, in via cautelativa per la particolare situazione economica che sta affrontando il nostro Paese, la possibilità di avere minori flussi in entrata dovuti a riscossione posticipata di crediti.
- Si registra una variazione in diminuzione sul saldo finale per effetto del costo che si prevede di sostenere per l'investimento sui lotti dei terreni acquistati dal Comune di Livorno. Sono stati rilevati scostamenti sugli incassi 2015 sulla base dell'andamento di previsione e i dati rilevati alla prima decade di ottobre c.a.; per quanto riguarda i pagamenti, si rileva la congruità delle uscite da gestione economica.
- Il saldo finale previsto nel 2014, pari ad € 117.017, non corrisponde a quanto riportato nel saldo iniziale del 2015 in quanto, come precisato nel budget degli investimenti, non sono stati avviati i lavori precedentemente previsti; ciò ha comportato una modifica fisiologica della tesoreria che avrà un valore stimato al 31/12/2014 di € 1.295.000.

Riguardo gli ulteriori allegati della circolare 35:

Il Budget Economico annuale riclassificato consiste in una riclassificazione dei valori del Budget economico 2015 approvato dal consiglio direttivo il 30/10/2014, nonché dei valori del budget definitivo 2014.

Il Budget Economico pluriennale è rappresentato dal budget economico riclassificato, proiettato per un periodo di tre anni. I criteri adottati nella elaborazione del documento sono stati quelli della prudenza nell'individuazione dei ricavi, nonché un contenimento dei costi in attesa di una ripresa a livello nazionale del settore automobilistico.

In tale tabella si nota un andamento coerente e lineare delle voci sopraindicate con l'esercizio 2015, si è provveduto a ridurre ulteriormente e prudenzialmente i ricavi di assistenza in linea con l'andamento nazionale di circa il 5% rispetto all'asestato dell'esercizio precedente.

Il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi va compilato esclusivamente a partire dal bilancio di esercizio relativo all'anno 2014, ciò in quanto né l'ACI né gli AACC fanno attualmente parte delle amministrazioni tenute all'adozione del sistema SIOPE (sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai tesorerieri).

Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio non è altro che l'insieme dei prospetti già trasmessi con circolare DAF prot. 1717 del 13/02/2013 opportunamente adeguati; trattasi di un piano degli obiettivi

per attività, un piano degli obiettivi per progetti, ed un piano degli obiettivi per indicatori recepito dagli obiettivi di performance organizzativa dell'AC.

Realizzandosi le previsioni contenute nel Budget in esame, si registreranno entrate tali da garantire una gestione 2015, 2016 e 2017 equilibrata.

Per quanto sopra illustrato, si invita a prendere atto della nuova documentazione prodotta e che verrà inviata ad Aci ed ai Ministeri Vigilanti.

Dopo aver analizzato e comparato le previsioni rispetto all'esercizio precedente e a quello in corso, è necessario delineare le politiche ed i programmi che l'Ente intende perseguire per l'anno 2015.

In particolare, gli obiettivi principali consisteranno: 1) nell'accrescere la compagine associativa, offrendo servizi sempre più efficienti e all'avanguardia in linea con le reali esigenze dei Soci; 2) nel proseguire le campagne di sensibilizzazione giovanile e di educazione stradale; 3) nel migliorare l'immagine dell'Ente, anche attraverso interventi specifici di costante adeguamento ed ammodernamento degli uffici di Sede e delle Delegazioni.

Al fine di garantire all'A.C. Livorno le necessarie risorse, sono state effettuate realistiche ed attendibili valutazioni per le previsioni delle entrate, ispirandosi contestualmente a criteri di economicità per le uscite. Nel corso del 2015 si prevede una sostanziale tenuta delle entrate per i settori cardini del nostro Automobile Club, quali le attività di assistenza/assicurative e di gestione degli impianti carburanti, risorse economiche che alimentano e finanziano fondamentali servizi istituzionali.

Realizzandosi le previsioni contenute nel Budget in esame, si registreranno entrate tali da garantire una gestione 2015 equilibrata.

 PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2014 AUTOMOBILE CLUB LIVORNO Personale di ruolo			
Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA C = C4	1		1
AREA C = C3	0		0
AREA C = C2	2	2	0
AREA C = C1	1		1
AREA B = B3	1	1	0
AREA B = B2	1		1
AREA B = B1	1		1
TOTALE	7	3	4

Tab. 4

Per quanto sopra illustrato, si propone l'approvazione del Budget economico di previsione per l'esercizio 2015".

Il Consiglio Direttivo, preso atto della proposta di adozione del budget annuale redatta dal Direttore secondo quanto previsto dall'art. 9 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità e presentata entro i termini di cui all'art. 8 al Collegio dei Revisori dei Conti; letta la relazione di approvazione da parte del Collegio stesso del budget previsionale relativo al prossimo anno; udita la relazione del Presidente dell'A.C.; dopo ampia discussione ed ottenuti i chiarimenti richiesti, delibera di adottare il budget annuale 2015 con i relativi allegati, dando mandato al Direttore per la trasmissione della documentazione all'ACI ed ai Ministeri Vigilanti per i fini e secondo i termini previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente.

4) Piani attività 2015 del Direttore

Il Direttore, dopo aver accertato che il Presidente e tutti i Consiglieri abbiano letto i piani attività 2015 a suo tempo anticipati per via telematica, procede ad illustrarli, raccogliendo le riflessioni dei presenti.

Riguardo al prossimo anno viene proposto di attuare due progetti, attribuendo ad entrambi lo stesso peso percentuale del 50% in considerazione dell'impegno economico necessario alla loro attuazione; tale valore, insieme alle altre informazioni, andrà a completare i contenuti della scheda D/AC, denominata "Scheda obiettivi di performance organizzativa dell'A.C. Livorno legati alla progettualità". Al Direttore preme sottolineare l'importanza di entrambi i progetti, in quanto il primo "Avvio nuova modalità di vendita carburanti" ha come obiettivo la valorizzazione dei punti rete dell'A.C. e, possibilmente, l'incremento del fatturato dell'Ente, mentre il secondo "Attività sportive 2015" ha come fine istituzionale quello di promuovere l'A.C. in ambito sportivo automobilistico, aumentando il numero dei licenziati CSAI sul territorio di competenza.

Il Consiglio Direttivo esprime il proprio consenso per i progetti presentati ed autorizza la loro pubblicazione sul sito Istituzionale, con trasmissione alla Direzione Regionale al fine del successivo inoltro alla Sede Centrale dell'ACI.

5)Varie ed eventuali

Il Direttore informa che la Sede Centrale dell'ACI in data 30 settembre u.s. ha inviato una lettera raccomandata con la quale è stato comunicato che è stata data applicazione nei confronti dell'A.C. Livorno del disposto normativo in tema di Spending Review di cui alla L. 23 giugno 2014 n.89, che all'art. 24 prevede la riduzione del 15% dei canoni relativi a locazioni aventi ad oggetto immobili di proprietà di terzi in uso istituzionale ad enti pubblici: in ossequio alla norma, il Servizio Patrimonio della S.C. ha provveduto ad effettuare nuovi conteggi per quanto riguarda i locali attualmente adibiti ad Ufficio Provinciale del P.R.A. e, con decorrenza retroattiva al 1° luglio u.s., sono stati quindi indicate alla ns. Amministrazione le riduzioni di € 8.116,66 e di € 3.229,91 relativamente ai due contratti di locazione in essere, di cui il primo scadente alla data del 31/12/2018 e l'altro al 30/6/2016. Per effetto degli abbattimenti derivanti dalla citata norma, il totale della riduzione determinatasi ammonta ad € 11.346,57 annui.

Identico principio è stato esteso con medesima decorrenza dal ns. Ente alle proprie locazioni passive, comunicando ai relativi proprietari dei fondi di Via Michon, Via Roma e Via Cecioni le rispettive quote di riduzione, che assommano ad € 6.039,00. Invece, per quanto attiene il vigente contratto di locazione dell'area di Piazza Benamozegh adibita a parcheggio, il Direttore chiede di ricevere precise indicazioni in merito.

Il Consiglio Direttivo prende atto che la determinazione dei nuovi canoni di locazione, fatti salvi gli adeguamenti Istat, per quanto riguarda quelli passivi comporterà per l'Ente un risparmio di € 6.900,00 circa, mentre per quelli attivi si registreranno minori entrate per € 11.350,00 circa, con un conseguente impatto negativo sul risultato operativo di bilancio vicino alla cifra di € 4.450,00. Riguardo al parcheggio di Piazza Benamozegh, il C.D. ritiene che l'applicazione della norma debba riguardare unicamente l'ambito istituzionale, non dovendosi quindi prevedere alcuna nuova valutazione in merito, trattandosi specificatamente di uso commerciale dell'area in questione.

Alle ore 20,30, non essendovi altri argomenti da trattare, il Presidente ringrazia gli intervenuti e dichiara sciolta la seduta.

F.to IL SEGRETARIO
(Dott. Ernesto La Greca)

F.to IL PRESIDENTE
(Prof. Franco Pardini)