

ESTRATTO DEL VERBALE DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'AC ROMA DEL 30 OTTOBRE 2015

Il giorno 30 del mese di ottobre, dell'anno duemilaquindici, alle ore 12.00 si è riunito, previa convocazione del Presidente, diramata il 23 ottobre 2015, con nota prot. n. 3166, anticipata via e-mail, il Consiglio Direttivo dell'AC Roma per discutere e deliberare sul seguente:

Ordine del giorno

1. Approvazione verbale consiglio precedente
2. Comunicazioni del Presidente
3. Rendiconto finanziario 2014
4. Contratto di affiliazione Delegazioni 2016-2018
5. Relazione sui piani e programmi 2016
6. Budget 2016
7. Informativa sulle società controllate
8. Codice di comportamento dipendenti
9. Convenzione AC Roma - Fitalog
10. Iniziative di comunicazione istituzionale
11. Varie ed eventuali

Alla riunione, che, ai sensi degli artt. 16, comma 4 e 52, comma 3 dello Statuto può tenersi in audioconferenza essendone stata data facoltà in avviso di convocazione, sono presenti:

- | | |
|---------------------------------|-----------------|
| - la dott.ssa Fusco Giuseppina | Presidente |
| - il dott. Forlenza Francesco | Vice Presidente |
| - il dott. De Simone Pietro | Consigliere |
| - il prof. Puoti Giovanni | Consigliere |
| - il prof. avv. Selicato Pietro | Consigliere |
| - il dott. Barbieri Gianluigi | Revisore |

Il Consigliere prof. Avv. Selicato Pietro partecipa in audioconferenza. A tal fine il Segretario verifica l'individuazione dei Consiglieri, la contestualità dell'esame e della deliberazione e la possibilità di ascoltare, intervenire, esprimere oralmente il proprio avviso, visionare, ricevere e trasmettere eventuale documentazione.

Assenti giustificati i Revisori dei Conti dott. Ercolani Ugo e dott.ssa Serrentino Anna Maria.

Esercita le funzioni di Segretario il Direttore dell'Ente, dott. Riccardo Alemanno ai sensi dell'art. 50 dello Statuto ACI.

Il Presidente, verificata la sussistenza del numero legale, che rende valida l'adunanza per la presenza di 5 Consiglieri su 5, dichiara ufficialmente aperta la riunione:

In considerazione degli argomenti da trattare, con il consenso dei presenti, il Presidente invita i funzionari dott. Riccobono Paolo e dott. Nicoletti Marco a partecipare all'adunanza.

OMISSIS

1. Budget 2016

Il Presidente illustra il budget 2016, premettendo che esso è stato formulato in termini economici di competenza in conformità con i principi stabiliti dal nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità ed adottando criteri di prudenza nella valutazione delle diverse voci di bilancio.

Il budget annuale è formulato in termini economici di competenza, utilizzando il conto quale unità elementare e raffigura in cifre il piano generale delle attività dell'Ente elaborato dal direttore e proposto all'approvazione del Consiglio.

Esso si compone del budget economico, del budget degli investimenti/dismissioni, del budget di tesoreria e include il piano di rientro del deficit patrimoniale.

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:

- 1) budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui al predetto D.M. 27/03/2013;
- 2) budget economico pluriennale, per il triennio 2016-2018;
- 3) piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;

Precisa che, non rientrando l'Ente tra i soggetti tenuti alle rilevazioni di cassa tramite sistema SIOPE, non viene predisposto il prospetto "delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi".

Al fine di redigere il budget 2016 si è tenuto conto dei dati del bilancio 2014 e dei dati del budget assestato 2015, approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente nel mese di giugno scorso.

Come evidenziato nella tabella che segue, il budget 2016 presenta un MOL (differenza tra valore e costi della produzione) di € 759.289, a fronte del margine di € 596.889 del budget assestato 2015. Il miglioramento (€ 162.400) è dovuto alla diminuzione dei costi della produzione (- € 343.400) che compensa ampiamente la flessione dei ricavi (- € 181.000).

Il risultato prima delle imposte è previsto pari ad € 735.289, inferiore di € 243.400 al budget assestato 2015, che beneficiava, tuttavia, di proventi straordinari stimati pari a € 420.000, derivanti dalla prevista vendita a terzi del ramo d'azienda "distribuzione carburanti".

Il budget si chiude con l'utile d'esercizio di € **505.289**, inferiore di € 141.400 all'utile del budget assestato 2015.

Nel valutare i dati previsionali 2016 in rapporto a quelli dell'esercizio in corso, si fa rilevare che le stime aggiornate di chiusura del conto economico 2015 confermano un utile sostanzialmente allineato con quello riportato nel budget assestato 2015 (€ 646.689), nonostante le minori plusvalenze realizzate dall'Ente (€ 285.950) nella cessione del ramo d'azienda distribuzione carburanti, intervenuta in data 28 luglio 2015.

Si prevede infatti che la flessione dei proventi straordinari troverà sostanziale compensazione nell'incremento del margine operativo lordo per effetto della crescita, sia pur modesta, dei ricavi, e della parallela, ulteriore contrazione di taluni costi di produzione.

Il **valore della produzione** passa da € 5.027.200 a € 4.846.200. La flessione di € 181.000 è dovuta principalmente alla contrazione delle quote sociali (€ 100.000), soprattutto per effetto del calo dell'associazionismo, alla contrazione delle provvigioni attese della SARA Assicurazioni (€ 30.000), nonché alla riduzione dei proventi diversi (€ 55.000).

I **costi della produzione**, pari a € 4.086.911, registrano il contenimento di € 343.400 cui concorrono pressoché tutte le principali voci di spesa. Tra le riduzioni più significative si segnalano la contrazione di € 45.000 delle aliquote associative, speculare all'andamento del valore della produzione; la riduzione di € 143.000 delle spese notarili e di postalizzazione affrontate nell'esercizio 2015 per il rinnovo degli organi sociali dell'Ente; la contrazione di € 55.000 delle spese per l'acquisizione dei servizi di gestione delle quote sociali e di postalizzazione ai soci che dal 2016 saranno tenuti a proprio carico dall'Automobile Club d'Italia; la riduzione delle spese per l'organizzazione di eventi per € 50.000; la riduzione dei fitti passivi, a seguito della risoluzione di un contratto di locazione per i locali destinati ad una agenzia capo della SARA Assicurazioni per € 20.000.

La **differenza tra valore e costi della produzione** passa da € 596.889 del budget assestato 2015 ad € 759.289, segnando il miglioramento di € 162.400.

Il Presidente lascia la parola al Revisore dott. Gianluigi Barbieri, il quale comunica che il Collegio, con verbale n. 88 reso il 23 ottobre 2015, ha espresso parere favorevole al budget 2015 ed al piano di riassorbimento del deficit patrimoniale per il quinquennio 2016-2020.

Il Consiglio Direttivo

considerato l'art. 4, comma 3 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Automobile Club Roma;

considerato il DM 27 marzo 2013;

considerata la Circolare del MEF n. 35 del 22 agosto 2013.

preso atto del parere positivo sul budget 2016 e della valutazione di attendibilità del piano di rientro espressi dai Revisori dei Conti con verbale n. 88 del 23 ottobre 2015;
all'unanimità, con

DELIBERA

N.° 53/15

approva il Budget dell'Ente per l'anno 2016, con annessa Relazione del Presidente allegati alla presente deliberazione della quale fa parte integrante e sostanziale;

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

approva il piano di rientro del deficit patrimoniale di cui alla Relazione del Presidente allegata alla presente delibera, di cui fa parte integrante e sostanziale;

incarica la Direzione di eseguire la trasmissione dei documenti prescritti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità e degli ulteriori documenti di cui alla circolare ministeriale richiamata in premessa, secondo i chiarimenti forniti dall'ACI;

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

Con il consenso del Presidente, il Consigliere prof. Giovanni Puoti lascia l'aula consiliare alle ore 13.15.

OMISSIS

f.to IL SEGRETARIO
(Riccardo Alemanno)

f.to IL PRESIDENTE
(Giuseppina Fusco)

Il sottoscritto Alemanno Riccardo nato a Roma il 19/07/1968 residente per la carica in via Cristoforo Colombo n.° 271, in qualità di Segretario del Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Roma, dichiara che il presente estratto è conforme al verbale della riunione dell' 30 ottobre u.s. agli atti di questo Ente e che le parti omesse non contrastano con quelle riportate.



IL DIRETTORE
Riccardo Alemanno

AUTOMOBILE CLUB ROMA