



VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'AUTOMOBILE CLUB TERNI del 22.03.2022

Il giorno **22 marzo 2022 alle ore 14,30** con modalità videoconferenza, a seguito di regolare invito di convocazione inviato con nota del Presidente prot. n. 14/22 del 14/03/2022, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Ente per deliberare sul seguente:

ordine del giorno:

- 1) Approvazione verbale seduta precedente;
- 2) Predisposizione Bilancio Consuntivo 2021;
- 3) Bilancio di Esercizio 2021 e Piano Obiettivi 2022 Società *in house* Aci Servizi S.r.l.;
- 4) Predisposizione "Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2022-2024";
- 5) Varie ed eventuali.

Sono presenti i Consiglieri Marco Celestino Cecconi, Luigi Fiorentino, Federico Giulivi, Giorgio Natali ed i componenti del Collegio dei Revisori dei Conti Fabrizio Brigandì, Francesco Carrai e Dalida Pitaro. Il Consigliere Giuseppe Mascio, con nota e-mail del giorno 21 marzo 2022, ha comunicato "*di non poter partecipare alla riunione per motivi di lavoro*" in quanto "*insegna all'IPSA dalle ore 13,00 alle ore 16,20*" e, pertanto, si considera assente giustificato.

Assume la Presidenza il Presidente Rag. Giorgio Natali e funge da Segretario il Direttore Dott. Ferdinando del Prete.

Constatata, ex articolo 52 dello Statuto ACI, la presenza del numero legale dei consiglieri si dichiara aperta la seduta.

1) Approvazione verbale seduta precedente

Il Direttore chiede ai presenti di procedere all'approvazione del verbale della seduta del giorno 16 dicembre 2021, già inviato via e-mail a tutti i componenti del Consiglio Direttivo in allegato alla nota di convocazione della seduta odierna.

Alla domanda "*Chi è favorevole all'approvazione?*", alzano la mano i Consiglieri Natali, Fiorentino e Giulivi.

Alla domanda "*Chi è contrario?*", nessuno alza la mano.

Alla domanda "*Chi si astiene?*", alza la mano il Consigliere Cecconi.

Il Consiglio, a maggioranza dei presenti, approva quindi il Verbale della seduta del giorno 16 dicembre 2021 nella versione inviata via e-mail a tutti i componenti del Consiglio Direttivo in allegato alla nota di convocazione della seduta odierna.

2) Predisposizione Bilancio Consuntivo 2021

Il Presidente illustra ai presenti il Bilancio Consuntivo dell'Ente 2021: questo documento fornisce un quadro fedele della gestione dell'Ente, essendo stato



redatto con **chiarezza** e nel rispetto degli schemi previsti dal Regolamento vigente, senza raggruppamento di voci e compensazioni di partite, e rappresenta in modo **veritiero e corretto** la situazione patrimoniale, finanziaria e il risultato economico dell'esercizio.

Il Presidente ricorda ai presenti che il Bilancio di esercizio dell'Automobile Club, redatto secondo quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile, e in ottemperanza alle indicazioni fornite da ACI con comunicazione del 15/02/2018, è composto dai seguenti documenti:

- stato patrimoniale;
- conto economico;
- nota integrativa;
- rendiconto finanziario;
- relazione del Presidente;

In ottemperanza del D.M. MEF del 27.03.2013, il Bilancio d'esercizio è accompagnato anche dai seguenti allegati:

- rapporto degli obiettivi per attività;
- rapporto degli obiettivi per progetti;
- rapporto degli obiettivi per indicatori;
- conto consuntivo in termini di cassa;
- conto economico riclassificato.

Viene infine allegato un ulteriore prospetto, come disposto all'art. 41 del DL 02.04.2014 n. 66 come convertito nella legge 23.06.2014 n. 89, sottoscritto dal Presidente e dal Direttore, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002 n. 231, nonché il tempo medio dei pagamenti effettuati; qualora il termine fosse superato, devono essere indicate nelle relazioni le misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti.

Gli schemi contabili di stato patrimoniale e di conto economico sono redatti in conformità agli allegati del regolamento di amministrazione e contabilità dell'Automobile Club Terni che, il Presidente ricorda ai presenti, è stato deliberato dal Consiglio Direttivo in applicazione dell'art. 13, comma 1, lett. o) del D.lgs. 29.10.1999, n. 419 ed approvato con provvedimento della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per lo Sviluppo e la Competitività del Turismo del 24/06/2010, di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, con provvedimento n. 14609 del 11/03/2010.

L'Automobile Club, in materia di amministrazione e contabilità, si adeguà alle disposizioni del regolamento vigente e, per quanto non disciplinato, al Codice Civile, ove applicabile.

Il Presidente sottolinea, infine, che le risultanze del bilancio per l'esercizio 2021 rispettano gli obiettivi fissati dal "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" dell'Ente, adottato, ai sensi della Legge 125/2013, dall'AC Terni con Delibera del Consiglio Direttivo n. 6 del 28.05.2020, valevole per il triennio 2020-2022;



Il bilancio dell'Automobile Club Terni per l'esercizio 2021 presenta le seguenti risultanze di sintesi:

• Risultato economico	€ 45.520
• Totale attività	€ 420.954
• Totale passività	€ 274.059
• Patrimonio netto	€ 146.895

Il Presidente fa presente che l'**esercizio 2021** chiude con un utile del risultato d'esercizio di parte economica pari ad **€ 45.520** che si intende destinare integralmente ad incremento del Patrimonio Netto, che pertanto raggiunge quota **146.895,00 €**.

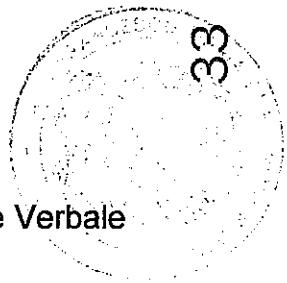
Il risultato economico è stato positivamente influenzato dalla differenza tra valore e costi della produzione, rispettivamente pari ad **€ 549.204** ed **€ 475.704**, la cui differenza positiva pari ad **€ 73.500** ha significativamente influenzato l'utile di esercizio.

Il Direttore evidenzia, poi, il rispetto, asseverato dal Collegio dei Revisori dei Conti, delle misure di razionalizzazione dei costi di produzione, in particolare quelli riguardanti le spese per "consumi intermedi", le spese per rappresentanza, per convegni e manifestazioni, erogazioni di contributi, le spese per il personale, ecc., di cui al Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa ex art. 2 co.2 bis D.L. 31 Agosto 2013 n.101 convertito dalla L. 30 Ottobre 2013 n. 125, adottato con delibera del Consiglio Direttivo n. 26 del 19.12.2016. In linea con quanto previsto dall' articolo 9 del Regolamento stesso, eventuali risparmi di spesa risultanti dal bilancio sono appostati ad una specifica riserva del patrimonio netto e possono essere destinati esclusivamente al finanziamento di investimenti finalizzati all'attuazione degli scopi istituzionali. In accordo con quanto esposto nella Nota Integrativa relativa all'esercizio 2020 (paragrafo 3.2) i risparmi di spesa risultanti dal bilancio in applicazione delle disposizioni di tale Regolamento e quelli realizzati negli esercizi precedenti sono destinati alla copertura delle perdite pregresse.

VISTI gli articoli 55 e seguenti dello Statuto ACI;

CONSIDERATO il titolo IV artt. 21 e ss. del nuovo *"Regolamento di Amministrazione e Contabilità"* dell'Automobile Club Terni relativo alla predisposizione del Bilancio di esercizio;

VISTO il *"Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa"* dell'Ente, adottato, ai sensi della Legge 125/2013, con Delibera del Consiglio Direttivo n. 6 del 28.05.2020, valevole per il triennio 2020-2022;



ASCOLTATA la relazione del Presidente dell'Ente che si allega al presente Verbale (**Allegato "A"**);

VISTO il Verbale relativo all'esame del Bilancio di Esercizio 2021 del Collegio dei Revisori dei Conti, del 17 marzo 2022;

Il Presidente mette, quindi, ai voti l'approvazione del Bilancio Consuntivo 2021 dell'Ente e dei relativi allegati.

Alla domanda *"Chi è favorevole all'approvazione?"*, alzano la mano i Consiglieri Natali, Fiorentino e Giulivi.

Alla domanda *"Chi è contrario?"*, nessuno alza la mano.

Alla domanda *"Chi si astiene?"*, alza la mano il Consigliere Cecconi.

Il Consiglio, a maggioranza dei presenti,

Delibera n. 1/2022

per tutte le ragioni esposte in premessa:

la predisposizione del Bilancio 2021, comprensivo dello stato patrimoniale, del conto economico, della nota integrativa e del rendiconto finanziario nonché di tutti gli ulteriori allegati sopra citati (**Allegato "B"**), depositati presso la Direzione dell'AC Terni, da sottoporre per l'approvazione all'Assemblea dei Soci convocata per il giorno 27 aprile 2022 in prima convocazione e per il giorno 28 aprile 2022 in seconda convocazione;

la destinazione del risultato d'esercizio di parte economica pari ad **€ 45.520** ad integrale incremento del Patrimonio Netto.

Il Consiglio Direttivo conferisce mandato al Direttore per l'inserimento del Bilancio di esercizio 2021 dell'Ente nell'applicativo denominato "Bilancio Consolidato Web" ad esito della delibera assembleare di approvazione.

3) ACI SERVIZI S.p.A.

AUTOMOBILE CLUB TERNI
Viale Cesare Battisti n. 121/C – 05100 Terni (TR)
P.I. 00053350559
Libro Verbali Consiglio Direttivo

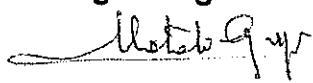
36

Alla domanda "Chi è l'autorità che ha presieduto la riunione?"

garantendo la massima collaborazione per l'ottima riuscita dello stesso.

Discussi e deliberati tutti gli argomenti posti all'ordine del giorno, poiché nessuno dei presenti chiede la parola, il Presidente ringrazia tutti gli intervenuti e dichiara chiusa la seduta alle ore 14,50.

IL PRESIDENTE
Rag. Giorgio Natali



IL SEGRETARIO
Dott. Ferdinando del Prete

