

## VERBALE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DEL 30 OTTOBRE 2013

Il giorno 30 ottobre 2013, alle ore 19:00, a seguito di regolare convocazione, si è riunito presso la sede dell'Automobile Club di Viterbo in via Adolfo Marini n.16, il Consiglio Direttivo dell'Ente per procedere all'esame degli argomenti posti all'ordine del giorno e qui di seguito, vengono elencati:

1. Approvazione verbale seduta precedente;
2. Comunicazioni del Presidente;
3. approvazione Piani delle Attività per il 2014;
4. Budget Economico 2013 - rimodulazione;
5. Rideterminazione Budget Economico Pluriennale 2013/2017;
6. Budget di Gestione 2014 – approvazione;
7. Scarto atti – nomina commissione;
8. Varie ed eventuali.

Sono presenti il Presidente Sandro Zucchi, i consiglieri Roberto Bettini, Aldo Malè, Gianpaolo Di Marco. Assente giustificato il Consigliere Angelo Bologna.

E' presente il Presidente *pro tempore* dei Revisori dei Conti Luca Serpieri. Assente giustificato il Revisore del MEF Antonio Manca.

Le funzioni di segretario sono svolte dal Direttore Lino Rocchi.

Il Presidente Sandro Zucchi, alle 19:10, constatata la presenza del numero legale, dichiara valida ed aperta la seduta.

### 1. APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE:

Il Segretario legge il verbale della seduta precedente.

I Consiglieri presenti approvano all'unanimità.

### 2. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE:

- Il Presidente comunica che è stata data disposizione all'Ufficio Sportivo dell'Ente di provvedere all'iscrizione al Calendario ACI/CSAI 2014 delle gare automobilistiche che si andranno ad organizzare durante il prossimo anno. Il calendario prevede che la 18<sup>a</sup> Lago Montefiascone sarà disputata nelle giornate del 25, 26 e 27 aprile 2014 e sarà valida per il Campionato Italiano della Montagna. La 42<sup>a</sup> Coppa del Cimino, invece, si svolgerà nelle giornate del 12, 13, 14 settembre 2014. Il Presidente, rammentando ai Siggr.ri Consiglieri gli impegni sportivi dell'Ente, ricorda anche che sabato 18 maggio 2014 sarà

effettuato in Piazza del Plebiscito a Viterbo il “controllo a timbro” al passaggio della 1000MIGLIA – edizione 2014. Il Consiglio Direttivo approva. Proseguendo sempre in materia di attività sportiva il Presidente comunica inoltre che si sta attentamente analizzando la possibilità di costituire un’Associazione Sportiva Dilettantistica, che possa assolvere al compito dell’organizzazione delle manifestazioni sportive con propria licenza da organizzatore. Il Consiglio Direttivo ne prende atto.

- Il Presidente dà comunicazione ai Sigg.ri Consiglieri che sono iniziati i lavori di trasferimento degli Uffici dell’AC al piano terra dello stabile di via Adolfo Marini, in quanto la Sede Centrale ACI ha già iniziato i lavori di ristrutturazione al primo piano per il trasferimento di tutti gli uffici e sportelli del PRA. I lavori sono monitorati diurnamente dal Direttore Lino Rocchi. Attualmente degli Uffici dell’A.C. è rimasta solo la direzione e parte dell’archivio che saranno trasferiti al piano terra il prima possibile, non appena si libereranno altri spazi ora occupati dal PRA. Una volta completati i lavori si potrà procedere alla realizzazione del c.d. “Polo dell’Automobilista” con l’integrazione dell’Agenzia della SARA e della Scuola Guida. A tale proposito interviene il Consigliere Di Marco il quale mette sull’avviso il Presidente circa il trasferimento della Scuola Guida presso i locali della Sede A.C., in quanto il locale di via Marconi 73, dove attualmente ha sede l’Autoscuola ACI, ora risulta produttivo del reddito legato al pagamento del canone mensile del Contratto d’Affitto D’Azienda con la M.G.F. Services snc di Fanelli. Il reddito prodotto da detto canone copre le rate del finanziamento concesso dall’A.T.E.R. per la cessione dell’immobile, che dal febbraio 2010 fa parte del patrimonio dell’A.C.Viterbo. Nel caso in cui fosse necessario trasferire l’attività di Scuola Guida presso la Sede dell’AC, prosegue il Consigliere Di Marco, sarebbe necessario aver già provveduto a locare l’immobile di via Marconi 73 per non perdere la sua redditività e continuare a coprire le rate del finanziamento con l’A.T.E.R. fino alla loro estinzione. Il Consiglio ne prende atto.

- Il Presidente rammenta che nei patti presi con la Sede Centrale ACI antecedenti la divisione con conguaglio dell’immobile di Sede era prevista

anche la compartecipazione dell'AC alla costruzione di un ascensore di collegamento tra il piano terra ed il primo piano dell'Ente. Allo stato dei fatti l'impianto non è stato ancora costruito e sembrerebbe pure che potrebbe essere sostituito con un'apparecchiatura "montascale" per disabili. Considerato che l'A.C.Viterbo ha già corrisposto euro 12.500,00 per la costruzione di detto ascensore, nell'eventualità che non venisse più realizzato il Presidente dà mandato al Direttore di agire per il recupero dell'importo anticipato. Il Consiglio approva.

- Rimanendo sempre in tema trasloco degli Uffici e ristrutturazione dell'immobile di Sede dell'A.C., il Presidente comunica che il Direttore ha già prodotto la richiesta ufficiale all'Istituto Cassiere CA.RI.VIT. Spa per la rinegoziazione del mutuo al fine di rinvenire la liquidità necessaria alla copertura delle spese che si andranno a sostenere. La richiesta di rinegoziazione del mutuo è per un complessivo ammontare di euro 400.000,00, considerato che quello già concesso dalla CA.RI.VIT. Spa ammontava ad euro 300.000,00, ridottosi a circa euro 280.000,00 per effetto del pagamento delle rate mensili. La rinegoziazione del mutuo, stante la situazione finanziaria ed economica generale, sarà anche volta ad ottenere l'applicazione degli interessi non più a tasso fisso, bensì a tasso variabile. Il Consiglio approva.

- Il Presidente concede la parola al Direttore per portare a conoscenza i Sigg.ri Consiglieri del fatto che l'Istituto Banca di Viterbo ha offerto alla DEA Servizi snc, titolare della delegazione di Sede, l'installazione di un POS per la riscossione delle tasse automobilistiche, che non comporterà per la DEA Servizi il pagamento di commissioni sulle transazioni effettuate. Il Presidente fa presente che il Direttore dell'Ente ha già presentato alla CA.RI.VIT. Spa la richiesta di installazione di un nuovo POS, peraltro già previsto dal contratto di affidamento del servizio di cassa, collegato al conto dove vengono versati gli importi riscossi a titolo di tassa automobilistica a favore della Regione Lazio, esplicitando la necessità che non vengano applicate le commissioni previste dello 0,4% sull'importo delle singole transazioni. E' ovvio che la coabitazione di due sportelli adibiti alla riscossione delle tasse automobilistiche comporta

anche che gli stessi forniscano all'utenza medesimi servizi ed opportunità, per evitare una inutile concorrenza tra i due elementi riscossori, che andrebbe sicuramente a scapito dell'Automobile Club Viterbo. Interviene il Vice Presidente Aldo Malè il quale puntualizza la possibilità di rivedere il rapporto con la CA.RI.VIT. Spa qualora l'Automobile Club Viterbo non ottenessesse le medesime condizioni offerte dalla Banca di Viterbo. Il Consiglio Direttivo dopo animata discussione prende atto della situazione ed approva l'operato del Direttore, invitandolo altresì, nelle more della regolamentazione contrattuale cui è soggetto l'Automobile Club Viterbo, di rinvenire la possibilità, se fosse necessario ed urgente, di agire per l'affidamento diretto del servizio di cassa ad altro soggetto che offre all'Ente condizioni più vantaggiose.

- Il Presidente comunica che il Direttore ha provveduto personalmente al visione di diversi locali disponibili nel Comune di Tarquinia presso due Agenzie Immobiliari, allo scopo di trovare un immobile dignitoso, ma più piccolo ed economico, dove sistemare l'Agenzia Principale di Tarquinia, visto che al 31/12/2013 sarà risolto anticipatamente il contratto di locazione dell'immobile in via delle Croci, 9,11,13. Tra tutti i locali visionati, comunica il Direttore, quello più economico, ubicato nel centro storico del Comune di Tarquinia, ij via G.Mazzini n.7, comporta per l'Ente un costo mensile di euro 350,00 ed è facilmente raggiungibile sia a piedi dal vicino parcheggio, sia in macchina, considerato che si trova lungo una via dove è obbligato il passaggio del traffico veicolare. Altri locali visionati, prosegue il Direttore, hanno costi più elevati, nell'ordine di euro 450,00/500,00 al mese e non presentano le stesse caratteristiche. Il Consiglio Direttivo dopo ampia discussione, in considerazione del fatto che l'Agente Capo di Tarquinia e la SARA Assicurazioni Spa non hanno ancora mantenuto i patti sottoscritti - che dovrebbero realizzarsi entro la fine di questo esercizio - ritiene che il locale supervisionato dal Direttore e che comporterebbe un costo per l'Ente di euro 350,00 mensili è più che idoneo ad ospitare l'Agenzia di Tarquinia, sia per la posizione descritta, sia in funzione della redditività della stessa struttura, che attualmente si aggira intorno ad euro 9.000,00 annui, sia in funzione del fatto che è stato appurato da diverso tempo

che l'ufficio assicurativo in parola rimane aperto al pubblico solo al mattino e per poche ore. Per tutto quanto sopra il Consiglio Direttivo approva.

- Il Presidente concede nuovamente la parola al Direttore che riferisce di un incontro avuto con il Sig. Giorgio Sarti Agente Capo della SARA Assicurazioni Spa per Viterbo, da cui ha rilevato che a tutt'oggi l'Automobile Club Viterbo ha sostenuto i costi per le locazioni degli Uffici di Viterbo e Tarquinia in ossequio a quanto contenuto nei patti parasociali che intercorrono tra gli AA.CC. provinciali e la Compagnia Assicuratrice Ufficiale dell'ACI SARA Assicurazioni Spa. Tuttavia, sottolinea il Direttore, che gli obblighi dei patti parasociali si applicano agli Agenti monomandatari, che operano, cioè, solo ed esclusivamente con la SARA Assicurazioni Spa. Considerato che sia l'Agente di Viterbo sia quello di Tarquinia non operano come monomandatari il Direttore si assume l'impegno di approfondire la questione circa l'obbligo di pagamento delle locazioni dal 2010 al 2013 da parte dell'A.C. Viterbo e qualora venisse appurata la non sussistenza dell'obbligatorietà di cui sopra si impegna ad agire sulla Direzione Generale della SARA Assicurazioni Spa per il recupero di quanto indebitamente pagato nel corso degli ultimi anni. Il Consiglio Direttivo approva.

- Il Presidente comunica ai Sigg.ri Consiglieri che è ormai operativo il TELEPASS POINT presso la Sede dell'A.C. Viterbo, insieme ad uno sportello prioritario dedicato ai Soci ACI, per il miglioramento del rapporto con tutti i nostri clienti. Il Consiglio ne prende atto.

- Il Presidente rammenta ai sigg.ri consiglieri che il giorno 18 ottobre 2013 è scaduto il termine per la pubblicazione sul sito web dell'Automobile Club Viterbo della posizione patrimoniale degli organi dell'Ente. Solo due membri del Consiglio Direttivo hanno trasmesso gli stampati compilati con i dati personali e patrimoniali anche dei propri familiari, in ossequio a quanto previsto dalla L.190/2012. Al Presidente corre l'obbligo di rammentare ai Sigg.ri Consiglieri che la mancata pubblicazione di tali dati potrebbe comportare

l'applicazione di sanzioni da euro 500,00 a euro 10.000,00. Il Consiglio ne prende atto.

### 3. Approvazioni Piani delle Attività per il 2014

Il Presidente rammenta ai Sigg.ri Consiglieri che nell'ultima riunione del 02 ottobre 2013 sono stati presentati i Piani delle Attività per il 2014 curati dal Direttore dell'Ente. Il Consiglio Direttivo dopo ampia discussione, avendo appurato che gli stessi soddisfano il rispetto delle priorità politiche di Federazione, contenute nelle linee programmatiche emanate dalla Presidenza dell'ACI per il triennio 2013 – 2015, nonché la progettualità locale con l'organizzazione della 18<sup>a</sup> Lago Montefiascone, decide di approvare i Piani delle Attività per il 2014 nella stesura elaborata dal Direttore dell'Ente e che si allega al presente verbale (All.n.1) e di cui ne costituisce parte integrante.

### 4. Rimodulazione Budget Economico 2013

Il Presidente informa i Consiglieri che si è dovuto procedere alla rimodulazione del Budget Economico per il 2013 secondo quanto riportato nella successiva tabella predisposta dall'Ufficio Ragioneria dell'Ente:

<b>Descrizione sottoconto</b>	<b>Stanziamento iniziale</b>	<b>Variazione</b>	<b>Stanziamento Finale</b>
<b>COSTI</b>			
<b>Acquisti di materie prima, sussidiarie e di merci</b>			
Cancelleria	500,00	-450,00	50,00
Materiale di Consumo	500,00	-350,00	150,00
<b>Spese per godimento beni terzi</b>			
Fitti Passivi ed Oneri Accessori	27.000,00	6.000,00	33.000,00
<b>Costi del personale</b>			
Salari e stipendi personale ACI	20.000,00	3.000,00	23.000,00
<b>Variazioni rimanenze materie prime</b>			
Rimanenze iniziali	3.000,00	-3.000,00	0,00
Rimanenze finali	-2.500,00	2.500,00	0,00
<b>Oneri diversi di gestione</b>			
Oneri spese bancarie	1.000,00	-1.000,00	0,00
Omaggi ed articoli promozionali	3.000,00	-2.500,00	500,00
Rimborsi e concorsi spese diverse	500,00	500,00	1.000,00
Altri Oneri diversi di gestione	5.000,00	-1.000,00	4.000,00
<b>Interessi ed altri oneri finanziari</b>			
Interessi passivi c.c.bancario	1.000,00	1.000,00	2.000,00
Interessi su finanziamenti	14.000,00	7.000,00	21.000,00
<b>Oneri Straordinari</b>			
Altri Costi relativi ad esercizi precedenti	0,00	1.000,00	1.000,00
<b>Imposte sul reddito di esercizio</b>			
IRAP	6.000,00	-3.000,00	3.000,00

Quindi prosegue con la lettura della propria Relazione al 2<sup>^</sup> Provvedimento di Rimodulazione del Budget Economico 2013, che si allega al presente verbale e di cui ne costituisce parte integrante (All.2).

Cede la parola al Presidente *pro-tempore* del Collegio dei Revisori dei Conti che legge la parte della Relazione – anch’essa allegata al presente verbale e di cui ne costituisce parte integrante (All.n.3) - relativa al provvedimento in discussione, da cui si evidenzia che il Budget Economico, una volta approvata la rimodulazione, presenterebbe le seguenti risultanze:

<b>Valore della Produzione</b>	<b>€ 540.000,00</b>
<b>Costi della Produzione</b>	<b>€ 502.700,00</b>
<b>Differenza tra valore e costi della</b>	<b>€ 37.300,00</b>

<b>produzione</b>	
Proventi e oneri finanziari	€ -23.000,00
Proventi e Oneri straordinari	€ -1.000,00
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>€ 13.300,00</b>
Imposte sul reddito di esercizio	€ 3.000,00
<b>Utile dell'esercizio</b>	<b>€ 10.300,00</b>

Il Presidente *pro-tempore* dei Revisori dei Conti mette anche in evidenza il fatto che il provvedimento di rimodulazione comporta una variazione dell'Utile di Esercizio presunto per il 2013, che si riflette inevitabilmente sulla composizione del Budget Economico Pluriennale in discussione al punto successivo, passando dagli iniziali € 20.000,00 ad € 10.300,00.

Il Consiglio Direttivo,

- udita la Relazione del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti;
- preso atto del parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti, espresso nella relazione che si allega al presente verbale (all.n.3) e di cui ne costituisce parte integrante;
- visto lo schema del Budget Economico 2013 rimodulato e di seguito riportato:

BUDGET ECONOMICO - RIMODULAZIONE - 2^ PROVVEDIMENTO	Budget Economico 2013 Iniziale	Budget Economico dopo 1^ provv. rimodulazione	Variazioni positive ora deliberate	Variazioni negative ora deliberate	Budget Finale 2013
<b>A – VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	485.000,00	420.000,00	,00	,00	420.000,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	,00	,00	,00	,00	,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	,00	,00	,00	,00	,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	,00	,00	,00	,00	,00
5) Altri ricavi e proventi	127.000,00	120.000,00	,00	,00	120.000,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>612.000,00</b>	<b>540.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>,00</b>	<b>540.000,00</b>
<b>B – COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6) Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.500,00	1.000,00	,00	800,00	200,00
7) Spese per prestazioni di servizi	434.900,00	410.000,00	,00	,00	410.000,00
8) Spese per godimento di beni terzi	26.500,00	27.000,00	6.000,00	,00	33.000,00
9) Costi del personale	20.000,00	20.000,00	3.000,00	,00	23.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	18.600,00	8.000,00	,00	,00	8.000,00

11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	1.500,00	500,00	,00	500,00	,00
12) Accantonamenti per rischi	,00	,00	,00	,00	,00
13) Altri accantonamenti	,00	2.000,00	,00	,00	2.000,00
14) Oneri diversi di gestione	48.000,00	30.500,00	500,00	4.500,00	26.500,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>551.000,00</b>	<b>499.000,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>502.700,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	61.000,00	41.000,00	-9.500,00	-5.800,00	37.300,00
<b>C – PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
15) Proventi da partecipazioni					,00
16) Altri proventi finanziari					,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	15.000,00	15.000,00	8.000,00	,00	23.000,00
17 bis) Utili e perdite su cambi					,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)(C)</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>,00</b>	<b>-23.000,00</b>
<b>D – RETTIFICA DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
18) Rivalutazioni	,00	,00	,00	,00	,00
19) Svalutazioni	,00	,00	,00	,00	,00
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>0,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>					
20) Proventi straordinari					,00
21) Oneri straordinari			1.000,00		1.000,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>,00</b>	<b>-1.000,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+/-D+/-E)</b>	46.000,00	26.000,00	-18.500,00	-5.800,00	13.300,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	6.000,00	6.000,00		3.000,00	3.000,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>40.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-18.500,00</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>10.300,00</b>

### all'unanimità delibera

di approvare il 2<sup>^</sup> Provvedimento di Rimodulazione del Budget Economico 2013 come esposto dal Presidente ed evidenziato nelle tabelle sopra riportate.

### 5. Rideterminazione Budget Economico Pluriennale 2013/2017

Il Presidente, ricollegandosi a quanto sopra esposto, comunica ai Sigg.ri Consiglieri che il Budget Economico Pluriennale 2013/2017, legato al Piano di Risanamento del deficit patrimoniale che al 31/12/2012 ammontata ad euro 197.264,21, è stato rideterminato sia per effetto della rimodulazione al Budget di

Economico 2013 sia per la compilazione del Budget di Gestione 2014, discussa al punto successivo.

Il Presidente dà lettura della propria relazione alla Rideterminazione del Budget Economico Pluriennale 2013/2017, che si allega al presente verbale di cui ne costituisce parte integrante (all.n.4), e cede la parola al Presidente *pro-tempore* del Collegio dei Revisori dei Conti per la lettura della parte della Relazione relativa a detta rideterminazione, analogamente allegata al presente verbale (all.n.3).

La tabella di seguito riportata riassume quanto descritto nelle sopra citate relazioni:

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE					
	2013	2014	2015	2016	2017
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	420.000,00	455.600,00	460.000,00	465.000,00	465.000,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti		0,00			
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00			
5) Altri ricavi e proventi	120.000,00	128.500,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ( A )</b>	<b>540.000,00</b>	<b>584.100,00</b>	<b>590.000,00</b>	<b>595.000,00</b>	<b>595.000,00</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	200,00	1.000,00	1.200,00	1.500,00	1.700,00
7) Spese per prestazioni di servizi	410.000,00	279.100,00	250.000,00	240.000,00	245.000,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	33.000,00	18.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
9) Costi del personale	23.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	8.000,00	7.500,00	8.000,00	7.500,00	7.200,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	0,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
13) Altri accantonamenti	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	26.500,00	223.000,00	220.000,00	230.000,00	225.000,00

<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE ( B )</b>	502.700,00	550.600,00	510.700,00	509.500,00	510.400,00
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	37.300,00	33.500,00	79.300,00	85.500,00	84.600,00
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
15) Proventi da partecipazioni		0,00			
16) Altri proventi finanziari		0,00			
17) Interessi e altri oneri finanziari:	-23.000,00	-28.000,00	-27.000,00	-26.000,00	-25.000,00
17)-bis Utili e perdite su cambi		0,00			
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>-27.000,00</b>	<b>-26.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
18) Rivalutazioni		0,00			
19) Svalutazioni		0,00			
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>					
20) Proventi Straordinari					
21) Oneri Straordinari	-1.000,00				
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)</b>	13.300,00	5.500,00	52.300,00	59.500,00	59.600,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	3.000,00	4.000,00	4.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>10.300,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>48.300,00</b>	<b>53.500,00</b>	<b>53.600,00</b>

## Il Consiglio Direttivo

- udita la Relazione del Presidente alla Rideterminazione al Budget Economico Pluriennale 2013/2017 di cui all'allegato n.4 al presente verbale;
- udita la parte relativa all'argomento in discussione della Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, di cui all'allegato n.3 al presente verbale;

- considerato che il Piano di Risanamento Pluriennale del deficit patrimoniale di € 197.264,21 che rientra a pieno titolo nel Budget Economico Pluriennale 2013/2017, è stato asseverato dal Collegio dei Revisori dei Conti, di cui alla Relazione sopra menzionata (all.n.3);
- considerato pure che alla fine del periodo 2013/2017 rimarrà un deficit residuo di € 30.064,21, come evidenziato nella successiva tabella, che sarà riassorbito a partire dagli esercizi successivi al periodo considerato:

Budget Economico 2013		
	P	A
Deficit patrimoniale al 31/12/2012		-€ 197.264,21
+ Utile assestato previsto per l'esercizio 2013		€ 10.300,00
= Deficit patrimoniale presunto al 31/12/2013		-€ 186.964,21

Anni	Utile previsto	Descrizione delle iniziative di risanamento e degli effetti sul conto economico	Deficit patrimoniale residuo
2014	€ 1.500,00	Incremento dei ricavi da produzione quote sociali ACI ed incremento dei proventi dall'Attività Assicurativa  Riduzione dei costi per sfruttamento beni di terzi - incremento dei costi per ristrutturazione dell'immobile	-€ 185.464,21
2015	€ 48.300,00	Creazione del Polo dell'Automobilista, concentrazione di tutti i servizi istituzionali, Agenzia SARA e Scuola Guida compresi presso la sede dell'Ente. Stabilità dei ricavi - sfruttamento commerciale immobile via Marconi a Viterbo  Abattimento dei costi di gestione e di quelli relativi allo sfruttamento dei beni terzi. Riduzione degli oneri diversi di gestione	-€ 137.164,21
2016	€ 53.500,00	Stabilità dei ricavi e/o miglioramento di essi soprattutto riguardo all'attività assicurativa e di assistenza bollo - adeguamento Canoni per sfruttamento marchio ACI  contenimento dei costi di gestione	-€ 83.664,21
2017	€ 53.600,00	politica di rafforzamento della compagine sociale attraverso la vendita di prodotti fidelizzanti; incremento dei proventi per aumento e stabilizzazione della produzione SARA anche per effetto del completo coinvolgimento delle delegazioni dell'AC  contenimento dei costi di gestione	-€ 30.064,21

all'unanimità delibera

di approvare la Rideterminazione del Budget Economico Pluriennale 2013/2017, come esposta nelle tabelle precedenti, descritta nella Relazione del Presidente (all.n.4) ed asseverata dal Collegio dei Revisori dei Conti (all.n.3).

## 6. Budget di Gestione 2014

Il Presidente presenta ai Sigg.ri Consiglieri lo schema del Budget di Gestione 2014 composta da Budget Economico, Budget degli Investimenti e Dismissioni, Budget di Tesoreria e Pianta Organica al 30 giugno 2013, che si riportano integralmente nelle tabelle seguenti:

BUDGET ECONOMICO (parte 1 di 2)	Consutivo esercizio 2012 (A)	Budget definitivo esercizio 2013(B)	Budget esercizio 2014(C)	Differenza (D=(C)-(B))
<b>A – VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	366.246,00	420.000,00	455.600,00	35.600,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	,00	,00	,00	,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	,00	,00	,00	,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	,00	,00	,00	,00
5) Altri ricavi e proventi	111.249,00	120.000,00	128.500,00	8.500,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>477.495,00</b>	<b>540.000,00</b>	<b>584.100,00</b>	<b>44.100,00</b>
<b>B – COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	112,00	200,00	1.000,00	800,00
7) Spese per prestazioni di servizi	370.601,00	410.000,00	279.100,00	-130.900,00
8) Spese per godimento di beni terzi	20.246,00	33.000,00	18.000,00	-15.000,00
9) Costi del personale	15.792,00	23.000,00	20.000,00	-3.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	7.960,00	8.000,00	7.500,00	-500,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	,00	,00	,00	,00
12) Accantonamenti per rischi	,00	,00	2.000,00	2.000,00
13) Altri accantonamenti	,00	2.000,00	,00	-2.000,00
14) Oneri diversi di gestione	43.303,00	26.500,00	223.000,00	196.500,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>458.014,00</b>	<b>502.700,00</b>	<b>550.600,00</b>	<b>47.900,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>19.481,00</b>	<b>37.300,00</b>	<b>33.500,00</b>	<b>-3.800,00</b>

BUDGET ECONOMICO (parte 2 di2)	Consutivo esercizio 2012 (A)	Budget definitivo esercizio 2013(B)	Budget esercizio 2014(C)	Differenza (D=(C)-(B))
<b>C – PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni	,00	,00	,00	,00
16) Altri proventi finanziari	,00	,00	,00	,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	15.161,00	23.000,00	28.000,00	5.000,00
17 bis) Utili e perdite su cambi	,00	,00	,00	,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+- 17bis)(C)</b>	<b>-15.161,00</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>D – RETTIFICA DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni	,00	,00	,00	,00
19) Svalutazioni	,00	,00	,00	,00
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)</b>	<b>,00</b>	<b>0,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
<b>E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi straordinari	,00	,00	,00	,00
21) Oneri straordinari	2.115,00	1.000,00	,00	<b>-1.000,00</b>
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)</b>	<b>-2.115,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	2.205,00	13.300,00	5.500,00	<b>-7.800,00</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	,00	3.000,00	4.000,00	1.000,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>2.205,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>-8.800,00</b>

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI	Budget 2014
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	
Software – investimenti	0,00
Software – dismissioni	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali – investimenti	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali – dismissioni	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>0,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	
Immobili – investimenti	0,00
Immobili – dismissioni	0,00
Altre immobilizzazioni materiali – investimenti	0,00
Altre immobilizzazioni materiali – dismissioni	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>0,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	
Partecipazioni – investimenti	0,00
Partecipazioni – dismissioni	0,00
Titoli – investimenti	0,00
Titoli – dismissioni	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0,00</b>

BUDGET DI TESORERIA	Budget 2014
---------------------	-------------

**SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2013 (A)** 1.000,00

**FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA**

Entrate da gestione economica 550.000,00

Entrate da dismissioni 0,00

Entrate da gestione finanziaria 3.000.000,00

**TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2013 (B)** 3.550.000,00

**FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA**

Uscite da gestione economica 550.000,00

Uscite da investimenti 0,00

Uscite da gestione finanziaria 3.000.000,00

**TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2013 C** 3.550.000,00

**SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2014 (D)=A+B-C** 1.000,00

**PIANTA ORGANICA AL 30/06/2013**

Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
C - C5	1	0	1
C - C4	1	0	1
B - B2	1	0	1

Quindi prosegue con la lettura della propria Relazione al Budget di Gestione 2014, che si allega al presente verbale e di cui ne costituisce parte integrante (all.n.5), dove viene illustrato tutto il processo di costituzione del documento di preventivazione dei ricavi e dei costi per il futuro esercizio. Il Presidente evidenzia altresì che ai sensi della circolare MEF n.35 del 22 agosto 2013, il Budget di Gestione 2014 si è arricchito di nuovi allegati previsti dal D.M. 23/03/2013, il quale ha previsto schemi di Budget Economico Riclassificato al fine di allineare i documenti di quelle Pubbliche Amministrazioni che hanno adottato il sistema contabile di tipo economico patrimoniale con gli Enti che ancora utilizzano la contabilità finanziaria. La circolare 9296/13 della Direzione Amministrazione e Finanza dell'ACI ha fornito i nuovi schemi che vengono presentati ai Sigg.ri Consiglieri e che si allegano al presente verbale di cui ne costituiscono parte integrante (All.n.6).

Concessa la parola al Presidente *pro-tempore* del Collegio dei Revisori dei Conti, viene conclusa la lettura della Relazione del Collegio e relativa al Budget di Gestione 2014.

Il Consiglio Direttivo:

- visti i Piani delle Attività per il 2014 di cui alla loro approvazione al punto 3 del presente verbale;
- visti gli elaborati relativi al Budget di Gestione 2014;
- visti gli elaborati relativi al Budget Economico Riclassificato, ex D.M. 27/03/2013 e circolare MEF n.35 del 22/08/2013 (All.n.6);
- sentita la Relazione del Presidente al Budget di Gestione 2014 (All.n.5);
- sentita la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Budget di Gestione 2014 (All.n.3);

dopo ampia disamina all'unanimità delibera di approvare il Budget di Gestione 2014.

#### 7. Scarto atti – nomina commissione

Il Presidente, vista la necessità di mandare in distruzione i documenti precedenti all'esercizio 2002 compreso, tra cui mandati, reversali, documenti banca e documentazione varia relativa a formalità PRA e MCTC risalenti alle gestioni dell'Ufficio Assistenza Automobilistica dell'A.C.Viterbo e dell'Euroservizi s.r.l., quindi risalenti al periodo precedente al 31 maggio 1996, nomina la Commissione che dovrà provvedere allo scarto degli atti di cui sopra, sotto la supervisione del Direttore dell'Ente Sig. Lino Rocchi, il quale avrà cura di sottoscrivere il verbale di distruzione. Faranno parte della commissione la Sig.ra Sabrina Conti, la Sig.ra Daniela Gatto, il Sig. Luca Marcucci. Il Consiglio Direttivo approva.

#### 8. Varie ed eventuali

- Il Presidente comunica ai Consiglieri presenti che, in fase di firma del contratto di locazione della porzione di immobile di Sede occupata dalla DEA Servizi snc, che gestisce la Delegazione di Sede dell'A.C.Viterbo, le titolari della Ditta Donatella Pagliaccia e Angela Tavani hanno sollevato il problema che si potrà prospettare quando l'Agenzia Principale della SARA Assicurazioni Spa si sarà trasferita presso la sede dell'Automobile Club Viterbo, a causa della concomitanza tra l'attività assicurativa svolta dai entrambi i soggetti. Nell'eventualità che si dovesse verificare una condizione di questo genere, la Delegazione di Sede non avrebbe più la necessità di occupare gli spazi ora concessi in locazione, ma ritornerebbe volentieri a sistemarsi nella porzione di

immobile occupato in precedenza con conseguente risoluzione anticipata del contratto di locazione o rimodulazione di esso. Il Consiglio Direttivo ne prende atto.

- Il Consigliere Di Marco intervenendo nella discussione generale rammenta che presto si porrà il problema del pagamento delle quote di spettanza dell'A.C. Viterbo alla Cooperativa Autoscuole per l'acquisto di nuovi mezzi. Sottolinea che sarà da valutare se sostenere direttamente l'onere come Automobile Club Viterbo, seppure in assenza dell'autorizzazione alla gestione della Scuola Guida in quanto ceduta con contratto d'Affitto Ramo d'Azienda alla ditta M.G.F. Services snc ed in l'assenza di personale di ruolo dell'Ente, dotato dei titoli necessari per operare in seno all'Autoscuola; ovvero di cedere le quote attualmente di proprietà dell'Ente direttamente all'attuale soggetto gestore dell'Autoscuola, liberandosi da ogni eventuale onere futuro. Il Consiglio ne prende atto.

Alle ore 20:30 il Consiglio Direttivo, non avendo altri argomenti da trattare, dichiara chiusa la seduta. Del che è verbale.

F.to Il Segretario  
(Lino Rocchi)

F.to Il Presidente  
(Sandro Zucchi)