

VERBALE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'AUTOMOBILE CLUB
VITERBO DEL 30 OTTOBRE 2023

Il giorno 30 ottobre 2023, alle ore 18:00, previa 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, qui di seguito elencati:

1. Approvazione verbale seduta precedente del 26/07/2023;
2. Comunicazioni del Presidente;
3. Piani delle Attività 2024;
4. Rimodulazione Budget Annuale 2023 – II° provvedimento;
5. Budget annuale 2024;
6. Consequenziali e accessorie.

E' presente: il Presidente Sandro Zucchi. Risultano collegati in video conferenza il Vice Presidente Pietro Ranaldi ed il Consigliere Fabiano Garoli. Il Consigliere Enrico Angiani partecipa alla seduta in collegamento telefonico. La Consigliere Marlenis Vargas è assente giustificata. Partecipano in video conferenza il Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti Luca Serpieri e i Revisori effettivi Elio Francesco Paolo Antuofermo (MEF) e Andrea Usai.

Le funzioni di segretario sono svolte dal Direttore Lino Rocchi.

Alle 18:10 il Presidente Zucchi Sandro constatata la presenza del numero legale, dichiara valida e aperta la seduta.

1. APPROVAZIONE VERBALE SEDUTA PRECEDENTE:

Il Presidente legge il verbale della seduta dell'ultimo Consiglio Direttivo tenutosi in data 26 luglio 2023. I Consiglieri approvano all'unanimità.

2. COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE:

Il Presidente comunica ai Sigg.ri Consiglieri che in data 17 settembre 2023, l'Automobile Club Viterbo, con la fattiva collaborazione dell'associazione viterbese Fatica Squadra Corse, Club Affiliato ACI Storico con tessera n.VT903341367, ha organizzato una manifestazione/evento riservato alle auto storiche denominato "RUOTE NELLA STORIA – Passeggiata turistico

culturale nell'Alta Tuscia”, che si inserisce nel calendario di quelle facenti capo al Club ACISTORICO. La manifestazione si è svolta tra il comune di Marta e quello di Capodimonte, prevedendo una gita in battello sul Lago di Bolsena, riunione conviviale in un ristorante a Marta e la visita alla Rocca Farnese, famosa anche come il palazzo de “La Bella e la Bestia”. Sono intervenuti ben 60 equipaggi con vetture storiche immatricolate tra gli anni 50' e gli anni 80' del secolo scorso. Il Consiglio ne prende atto.

Il Presidente comunica ai Sigg.ri Consiglieri presenti che è stata inserita a Calendario ACI Sport per il 2024 la Cronoscalata Lago Montefiascone, giunta alla sua 27[^] edizione. Le date sono quelle del 14, 15 e 16 giugno 2024 con data di riserva domenica 09 giugno 2024. La discussione dei calendari sportivi avverrà tra la fine di novembre e i primi giorni di dicembre 2023 ed in quel periodo si saprà se la data proposta sarà confermata. Si prevede di ripetere il successo di pubblico e partecipanti che è stato conseguito negli ultimi anni, considerando che la manifestazione rappresenta un sicuro richiamo per gli appassionati di automobilismo sportivo e di auto storiche e per il turismo legato allo svolgimento delle manifestazioni sportive. I Sigg.ri Consiglieri ne prendono atto e augurano il migliore successo alla manifestazione in parola.

Il Presidente richiama alla memoria la richiesta effettuata dai Revisori dei Conti circa la ricerca sul mercato di condizioni economiche più favorevoli relative agli interessi passivi applicati al mutuo tratto dall'A.C. Viterbo sulla Banca Lazio Nord, attuale Istituto Cassiere dell'Ente. Il Presidente comunica che il Direttore dell'Ente Lino Rocchi, ha avuto diversi contatti con gli uffici competenti delle maggiori Banche presenti a Viterbo e l'esito di questa indagine ha dato come risultato il fatto che, in questo momento specifico di congiuntura globale, nessuno è in grado di fornire un dato chiaro, stante il forte stato di incertezza dell'economia globale e la tendenza delle Banche Centrali al rialzo continuo dei tassi di interesse. Pertanto, nella piena condivisione della preoccupazione del Collegio dei Revisori di produrre un risparmio per l'Ente sui costi degli interessi passivi, il Presidente propone di rinviare qualunque discussione, ovvero

qualunque ulteriore ricerca di mercato, al nuovo anno, con l'auspicio che, di qui a qualche mese, si possa verificare un'inversione di tendenza circa l'applicazione dei tassi di interesse. Il Consiglio approva all'unanimità.

Il Presidente comunica ai Sigg.ri Consiglieri che, dopo lunghe trattative, sono stati stipulati nuovi accordi con l'Ordine degli Infermieri di Viterbo e con la Diocesi di Viterbo per la produzione di nuove tessere ACI. L'importante risvolto di questi accordi, oltre alle nuove associazioni, è quello di produrre nuove polizze assicurative SARA, anche di tipologia diversa dall'RC Auto. L'Agenzia Principale della SARA di Viterbo è già al lavoro per acquisire nuovi clienti e, quindi, nuovi Soci. Nei prossimi mesi potremo vedere il frutto di questo lavoro.
Il Consiglio ne prende atto.

3. PIANI DELLE ATTIVITA' 2024:

Il Presidente passa la parola al Direttore dell'Ente al fine di presentare al Consiglio Direttivo l'elaborato dei Piani delle Attività dell'Ente per il 2024.

Il Direttore precisa che l'Assemblea Generale dell'ACI, in data 27 aprile 2022, ha approvato le Direttive Generali in materia di indirizzi strategici della Federazione per l'elaborazione dei Piani Generali delle Attività per gli esercizi 2023, 2024 e 2025 in conformità a quanto previsto dal Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance di ACI.

Con nota ACI DSPC/0001188/22 del 19/05/2022 sono stati trasmessi i modelli B e C, che si allegano al presente verbale di cui costituiscono parte integrante - all.n.1 e all.n.2, con cui l'Ente programma il progetto o l'attività da svolgere durante l'esercizio 2024. Con nota DSPC ADEC995/0001639/23 del 04/10/2023 sono state trasmesse le indicazioni orientative circa la pianificazione degli AACCI per il prossimo esercizio 2024.

Il Direttore propone, nell'ambito delle attività, l'organizzazione della Cronoscalata Lago Montefiascone, gara nazionale di velocità in salita riservata alle Autostoriche, giunta alla sua XXVII edizione e presenta al Consiglio Direttivo la propria Relazione (all.n.3).

Detta organizzazione, che coinvolge tutta la struttura per almeno cinque mesi ogni anno, ha una duplice valenza per l'Ente: quella di promozione dello sport automobilistico e quella di dare maggiore impulso al turismo locale, visto che la Cronoscalata Lago Montefiascone richiama l'attenzione degli sportivi e degli amanti dello sport automobilistico da tutta la nazione e da tanti paesi stranieri lontani, Australia, Canada e Giappone in testa, come hanno dimostrato gli accessi durante la diretta streaming dell'edizione del mese di giugno scorso.

Il Consiglio Direttivo, vista la Relazione del Direttore ai Piani delle Attività 2024 e i modelli B e C relativi all'attività in discussione XXVII Cronoscalata Lago Montefiascone; considerato che l'organizzazione della gara automobilistica rispetta gli indirizzi strategici della Federazione, in particolare quello legato alla priorità politica del Rafforzamento del ruolo e delle attività istituzionali; considerato, infine, che lo svolgersi dell'evento consente all'Ente anche di aumentare la propria visibilità prima, durante e dopo lo svolgimento della gara; delibera di approvare all'unanimità i Piani delle Attività 2024 predisposti dal Direttore nei modelli B e C (All.n.1 e All.n.2) che si allegano al presente verbale di cui costituisce parte integrante.

4. BUDGET ECONOMICO 2023 – RIMODULAZIONE – 2^a PROVVEDIMENTO:

Il Presidente informa i Sigg.ri Consiglieri presenti che si è provveduto ad elaborare un nuovo provvedimento di rimodulazione del Budget Economico 2023 a seguito di specifiche esigenze emerse sulla base dei movimenti contabili maturati al 30 settembre 2023. Viene fornita ai Sigg.ri Consiglieri copia del Budget Economico 2023 di variazione – 2^a Provvedimento – dove sono riepilogate le variazioni di cui si richiede l'approvazione (Allegati n.4, 5, 6, 7 e 8).

A seguito della rimodulazione apportata il Budget Economico 2023 presenta le seguenti risultanze:

- il Totale Valore della Produzione si attesta ad € 761.000 in aumento di € 85.000,00 rispetto alle previsioni del Budget rimodulato in data 26/07/2023;

- Il Totale Costi della Produzione aumenta di € 77.200,00 passando da € 622.925,00 a € 700.125,00 finali;
- La differenza fra il Valore ed i Costi della produzione ammonta ad € 60.875 - € 101.735 al netto degli Ammortamenti e Svalutazioni; I Proventi ed Oneri Finanziari aumentano di € 2.200 e vengono fissati in € -40.100;
- Le Imposte sul Reddito di Esercizio vengono fissate in € 10.000, in aumento di € 10.000.

Il Budget Economico 2023, a seguito del secondo provvedimento di variazione, chiude con un Utile presunto di € 10.775,00.

Il Presidente al fine di esplicitare al meglio quanto contenuto negli schemi contabili, legge la propria Relazione al secondo provvedimento di Rimodulazione del Budget Economico 2023, che si allega al presente verbale e di cui ne costituisce parte integrante (All.n.7).

Il Presidente poi passa la parola al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, che legge la Relazione del Collegio stilata per lo stesso provvedimento (All.n.8), dove è ribadito il rispetto dei parametri previsti dal **Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Viterbo**, adottato dall'Ente in data 30/01/2023 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.

Il Consiglio Direttivo:

- visti i prospetti contabili contenenti le variazioni da apportare al Budget Economico 2023;
- sentita la Relazione del Presidente al Secondo Provvedimento di Rimodulazione del Budget Economico 2023 (All.n.7);
- sentita la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Provvedimento di Rimodulazione in discussione (All.n.8);
- appurato il rispetto del Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Viterbo;

dopo ampia discussione delibera di approvare all'unanimità il Secondo Provvedimento di Rimodulazione del Budget Economico 2023.

5. BUDGET ANNUALE 2024:

Il Presidente presenta al Consiglio Direttivo l'elaborato del Budget Annuale per il 2024, redatto dal Direttore e composto da: Relazione del Presidente (All.n.9), Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti (All.n.10); Budget Economico (All.n.11); Budget degli Investimenti/dismissioni (All.n.12); Budget di Tesoreria (All.n.13); Pianta Organica al 30/06/2023 (All.n.14); Budget Economico riclassificato annuale (All.n.15); Budget Economico riclassificato pluriennale 2023/2025 (all.n.16); Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, costituito da Piano attività, Piano Progetti e Piano Indicatori (all.n.17, 18, 19); Relazione del Direttore al Budget 2024 circa il rispetto dei principi di razionalizzazione e contenimento della spesa pubblica (All.n.20). I documenti sopra elencati vengono allegati al presente verbale di cui costituiscono parte integrante.

Prosegue con la lettura della propria Relazione dove è dettagliato il contenuto di tutto il provvedimento, con particolare riguardo al calcolo del margine operativo lordo che, nella previsione, ammonta ad € 112.185. Per la chiusura del prossimo esercizio si prevede un Utile di € 17.425,00. Nella Relazione il Presidente prospetta, in linea di massima, quella che sarà la ripartizione dei ricavi e dei costi, che sarà oggetto di apposita determina prima della chiusura del corrente esercizio per la definizione del Budget di Gestione 2024.

Il Presidente poi passa la parola al Collegio dei Revisori dei Conti, i quali presentano e leggono la propria Relazione, dove, in calce, dopo aver analizzato tutta l'impostazione del Budget Annuale 2024, esprimono il proprio giudizio positivo circa la previsione delle voci di ricavo e di costo, anche sulla scorta dei risultati consolidati degli ultimi Bilanci di Esercizio e, conseguentemente, approvano il Budget in parola, con l'unica raccomandazione all'Ente di monitorare attentamente le stime al fine di adottare tempestivamente eventuali azioni correttive. Nella Relazione in parola il Collegio dei Revisori dei Conti attesta che le previsioni di spesa rispettano il "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa

dell'Automobile Club Viterbo" assunto con delibera del CD in data 30 gennaio 2023 ed applicabile agli esercizi 2023, 2024 e 2025.

Il Consiglio Direttivo, visti gli allegati che compongono il Budget Annuale 2024, sentita la relazione del Presidente e quella del Collegio dei Revisori dei Conti, dopo ampia disamina esprimono parere favorevole all'approvazione del Budget Annuale 2024.

12. CONSEQUENZIALI E ACCESSORIE

Non sono stati trattati argomenti per questo punto all'ordine del giorno.

Alle ore 19:05 non avendo altri argomenti da trattare il Presidente dichiara chiusa la seduta. Del che è verbale.

F.to Il Segretario
(Lino Rocchi)

F.to Il Presidente
(Dott. Sandro ZUCCHI)