

## ESTRATTO VERBALE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DEL 29 OTTOBRE 2014

Il giorno 29 OTTOBRE 2014, alle ore 19:00, a seguito di 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. Rimodulazione Budget Economico 2014;
4. Budget Annuale 2015;
5. Consequenziali e accessorie.

Sono presenti il Presidente Sandro Zucchi, i consiglieri Roberto Bettini e Angelo Bologna. Assente giustificato il Vice Presidente Aldo Malè.

Assiste alla seduta il Presidente *pro tempore* dei Revisori dei Conti Luca Serpieri. Assenti giustificati il Revisore effettivo Simone Ambrosini ed il Revisore del MEF Antonio Manca.

Le funzioni di segretario sono svolte dal Direttore Lino Rocchi.

Assiste alla seduta anche l'Amministratore Unico della Società *in house providing* A.C.I. Promoter srl Felice Mancinelli

Il Presidente Sandro Zucchi, alle 19:05, constatata la presenza del numero legale, dichiara valida ed aperta la seduta.

### OMISSIS

#### 4. BUDGET ANNUALE 2015:

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

BUDGET ECONOMICO	Consutivo esercizio 2013 (A)	Budget definitivo esercizio 2014(B)	Budget esercizio 2015 (C)	Differenza (D=(C)-(B))
<b>A – VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	353.570,00	410.600,00	436.000,00	25.400,00
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	111.893,00	173.500,00	190.600,00	17.100,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>465.463,00</b>	<b>584.100,00</b>	<b>626.600,00</b>	<b>42.500,00</b>
<b>B – COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	238,00	1.000,00	1.300,00	300,00
7) Spese per prestazioni di servizi	413.469,00	226.065,00	241.165,00	14.565,00
8) Spese per godimento di beni terzi	22.709,00	23.000,00	3.100,00	-19.900,00
9) Costi del personale	23.976,00	30.000,00	30.000,00	,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	7.817,00	42.000,00	42.000,00	,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	,00	,00	,00	,00
12) Accantonamenti per rischi	,00	,00	,00	,00
13) Altri accantonamenti	,00	2.000,00	,00	-2.000,00
14) Oneri diversi di gestione	25.566,00	223.000,00	226.500,00	3.500,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>493.775,00</b>	<b>547.065,00</b>	<b>544.065,00</b>	<b>-3.535,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-28.312,00</b>	37.035,00	82.535,00	46.035,00
<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:	22.565,00	28.000,00	28.000,00	,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>-22.565,00</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>,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	104.976,00	3.000,00	,00	-3.000,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)</b>	<b>-104.976,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+- D+-E)</b>	<b>-155.853,00</b>	6.035,00	54.535,00	49.035,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	,00	4.000,00	4.000,00	,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-155.853,00</b>	<b>2.035,00</b>	<b>50.535,00</b>	<b>49.035,00</b>

<b>BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI</b>		<b>Budget 2015</b>
<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		50.000,00
Altre immobilizzazioni materiali – dismissioni		0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>50.000,00</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>50.000,00</b>

<b>Allegato 1 - BUDGET DI TESORERIA</b>		<b>Budget 2015</b>
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2014 (A)</b>		<b>1.000,00</b>
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA</b>		
Entrate da gestione economica		626.600,00
Entrate da dismissioni		0,00
Entrate da gestione finanziaria		3.000.000,00
<b>TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2013 (B)</b>		<b>3.626.600,00</b>
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA</b>		
Uscite da gestione economica		576.600,00
Uscite da investimenti		50.000,00
Uscite da gestione finanziaria		3.000.000,00
<b>TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2013 C</b>		<b>3.626.600,00</b>
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2015 (D)=A+B-C</b>		<b>1.000,00</b>

## PIANTA ORGANICA DELL'A.C. VITERBO AL 30/06/2014

Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
C - C5	0	0	0
C - C4	0	0	0
B - B2	3	0	3

Quindi il Presidente procede con la lettura della Relazione al Budget Annuale 2015, che si allega al presente verbale e di cui ne costituisce parte integrante (All.n.3), dove viene illustrata la ripartizione delle risorse dell'Ente per il 2015 al fine di soddisfare le esigenze di gestione e quelle necessarie al compimento di tutte le attività previste nei Piani delle Attività per il prossimo esercizio. Il Presidente evidenzia che ai sensi della circolare MEF n.35 del 22 agosto 2013, il Budget di Gestione 2015 è corredato degli allegati previsti dal D.M. 23/03/2013, necessari ad 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. I nuovi schemi vengono presentati ai Sigg.ri Consiglieri e sono allegati al presente verbale, di cui ne costituiscono parte integrante (All.n.4).

Il Presidente riporta all'attenzione dei Sigg.ri Consiglieri il documento che costituisce Appendice sia al provvedimento di Rimodulazione del Budget Economico 2014 sia al Budget Annuale 2015 precisando che anche nella stesura del Budget Annuale 2015 sono stati rispettati, per quanto possibile, i parametri previsti dal **Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Viterbo, assunto con delibera presidenziale del n.131 del 18/12/2013, ratificata dal Consiglio Direttivo dell'Ente con delibera del 18 febbraio 2014.**

Il Presidente concede, poi, la parola al Presidente *pro tempore* del Collegio dei Revisori dei Conti Dott. Serpieri, il quale precisa che la Relazione del Collegio al Budget Annuale 2015 è in fase di stesura e sarà depositata presso l'A.C. nei giorni a seguire. Dall'analisi degli elaborati, comunque, si sente di poter valutare positivamente anche l'elaborato del Budget Annuale 2015.

Il Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Viterbo,

- visto il Budget Economico 2015;
  - visto il Budget Patrimoniale 2015;
  - visto il Budget di Tesoreria 2015;
  - vista la Pianta Organica dell'Ente al 30/06/2014;
  - sentita la Relazione del Presidente al Budget Annuale 2015;
  - sentito il parere dei Revisori dei Conti;
  - avute rassicurazioni circa il rispetto delle norme relative al contenimento della spesa dell'Automobile Club Viterbo ai sensi dell'art.2 comma 2 bis DL 101/2013 convertito dalla legge n.125/2013 (All.n.2);
  - dopo ampia discussione
- dichiarano di approvare il Budget Annuale 2015.

#### OMISSIS

Alle ore 21:00 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)

Per copia conforme dal Registro dei Verbali del Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Viterbo