

**VERBALE SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
DELL'AUTOMOBILE CLUB FROSINONE del 12.03.2019**

Il giorno **12 marzo 2019 alle ore 12,00** presso la Sede Sociale dell'AC Frosinone in Via Firenze n. 57, a seguito di regolare invito di convocazione effettuato dal Presidente con nota prot. n. 147/19 del 05 marzo 2019, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Ente per deliberare sul seguente:

ordine del giorno:

- 1) Approvazione Verbale seduta precedente;
- 2) Predisposizione Bilancio Consuntivo 2018;
- 3) Adesione nuovo Sistema di misurazione e valutazione della performance della Federazione ACI;
- 4) Ratifica Delibere Presidenziali;
- 5) Varie ed eventuali.

Sono presenti i Consiglieri: Luigi Buonaiuto, Maurizio Federico, Alessandro Ferrari, Vincenzo Bucciarelli e Massimo Chiappini.

Assume la Presidenza il Presidente Avv. Maurizio Federico 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

Viene data lettura del verbale della seduta del giorno 30 gennaio 2019 da pag. 41 a pag. 45, a seguito della quale il Consiglio approva all'unanimità e senza osservazioni.

2) Predisposizione Bilancio Consuntivo 2018

Il Presidente illustra ai presenti il Bilancio Consuntivo dell'Ente 2018: 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 DM 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 Frosinone che, il Presidente ricorda ai presenti, è stato deliberato dal Consiglio Direttivo in data 28/09/2009 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 adegua 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 2018 rispettano gli obiettivi fissati dal *"Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa per il triennio 2017 - 2019"* di cui all'art. 2 comma 2 bis D.L. 101/2013, approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n. 2 del 15/03/2017 e parere positivo del Collegio dei revisori dei Conti espresso nel verbale del 7 aprile 2017.

Il bilancio dell'Automobile Club Frosinone per l'esercizio 2018 presenta le seguenti risultanze di sintesi:

• Risultato economico	€ 30.768
• Totale attività	€ 517.264
• Totale passività	€ 1.744.162
• Patrimonio netto	- € 1.226.898

Il Presidente fa presente che l'esercizio 2018 chiude con un utile del risultato d'esercizio di parte economica pari ad € 30.768,00 che si intende destinare integralmente ad incremento del Patrimonio Netto, che pertanto si riduce a - 1.226.898 €.

Il risultato economico è stato positivamente influenzato dalla differenza positiva tra valore e costi della produzione, pari ad € 47.186,00, che ha significativamente influenzato l'utile di esercizio.

Il Presidente e il Direttore ritengono che l'operato dell'AC sia conforme alle indicazioni pervenute dal Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente, che in più occasioni ha espresso considerazioni circa la necessità di porre in essere fattive iniziative volte a contenere i costi di gestione dell'Ente e ridurre il disavanzo di amministrazione dell'AC.

I risultati complessivi raggiunti nel corso dell'esercizio 2018 appaiono sostanzialmente positivi, tenuto conto dell'esiguità della struttura e del particolare momento storico che si sta attraversando.

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 Frosinone relativo alla predisposizione del Bilancio di esercizio;

VISTO il "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa per il triennio 2017 - 2019" di cui all'art. 2 comma 2 bis D.L. 101/2013, approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n. 2 del 15/03/2017 e parere positivo del Collegio dei revisori dei Conti espresso nel verbale del 7 aprile 2017;

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

Il Consiglio all'unanimità,

Delibera n. 3/2019

per tutte le ragioni esposte in premessa:

la predisposizione del Bilancio 2018, comprensivo dello stato patrimoniale, del conto economico, della nota integrativa e del rendiconto finanziario (**Allegato "B"**), depositato presso la Direzione dell'AC Frosinone da sottoporre per l'approvazione all'Assemblea dei Soci convocata per il giorno 29 aprile 2019 in prima convocazione e per il giorno 30 aprile 2019 in seconda convocazione;

la destinazione del risultato d'esercizio di parte economica pari ad € 30.768,00 ad integrale incremento del Patrimonio Netto.

3) Adesione nuovo Sistema di misurazione e valutazione della performance della Federazione ACI.

Il Direttore informa i presenti che il Consiglio Generale dell'Automobile Club d'Italia, nelle sedute del 19 dicembre 2018 e del 28 gennaio 2019, ha deliberato il nuovo "Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance della Federazione ACI", la cui adozione si è resa necessaria in quanto il previgente Sistema non era più

Discussi e deliberati tutti gli argomenti posti all'ordine del giorno e poiché nessuno dei presenti chiede la parola, il Presidente ringrazia tutti gli intervenuti e dichiara chiusa la seduta alle ore 13,30.


IL PRESIDENTE
Avv. Maurizio Federico


IL SEGRETARIO
Dott. Ferdinando del Prete