

VERBALE DI RIUNIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO N. 5 DEL 14 DICEMBRE 2020

Nell'anno 2020, e questo giorno 14 del mese di dicembre, con inizio alle ore 14:30, regolarmente convocato con lettera prot. 161 del 2/12/2020, nei locali di Via Cagliari 114 - Oristano, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Oristano per discutere il seguente ordine del giorno:

- 1) Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente;
- 2) Comunicazioni del Presidente;
- 3) Seconda rimodulazione Budget 2020;
- 4) Aggiornamento Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance;
- 5) Varie ed eventuali.

Ai sensi dell'art.54 dello Statuto ACI e in considerazione dell'emergenza sanitaria in corso per l'epidemia COVID-19 la riunione si tiene sia in presenza, con dotazione dei DPI previsti, sia in videoconferenza. Sono presenti, collegati tramite la piattaforma *Google meet*: Mario Maulu, Presidente e Antonello Micali, Vicepresidente; il Consigliere Gianfranco Attene è assente.

Per il Collegio dei Revisori dei Conti sono presenti e collegati tramite la piattaforma *Google meet* la D.ssa Paola Perseu (Presidente), la D.ssa Maria Luisa Mameli ed il Dr. Giorgio Ibba.

Svolge le funzioni di segretario, collegato tramite *Google meet*, il Direttore Dr. Claudio Bigiarini.

Constatata la presenza del numero legale, il Presidente dichiara aperta la seduta e mette in discussione gli argomenti all'ordine del giorno secondo la seguente successione:

1) Lettura e approvazione verbale della seduta precedente:

si dà lettura del verbale della riunione del 30 ottobre 2020 che viene approvato all'unanimità.

2) Comunicazioni del Presidente:

Nel periodo intercorso non sono state adottate Delibere Presidenziali da ratificare. Il presidente aggiorna il Consiglio sulla recente rielezione, a maggioranza quasi plebiscitaria, alla Presidenza di ACI dell'ing. Angelo Sticchi Damiani. Il Presidente dà notizia della recente scomparsa del Notaio dott. Carlo Passino, già vicePresidente e Consigliere del 1° Consiglio Direttivo dell'AC Oristano; alla famiglia sono state inoltrate le Condoglianze a nome dell'Ente. Proseguendo nelle comunicazioni, viene data comunicazione della concessione di un contributo di € 5.000 da parte di ACI Informatica per lo sviluppo della Rete. In ultimo il Presidente relaziona sul recentissimo Corso per Ufficiali di Gara che, oltre a riscuotere un notevole successo (vista anche la situazione contingente), incrementerà la compagine sociale e l'organico dei licenziati ACISport.

3) Seconda rimodulazione Budget 2020:

Giunti al termine dell'esercizio occorre procedere a una rimodulazione del documento previsionale relativo al 2020 per recepire le variazioni a livello economico nel corso dell'esercizio. Il Presidente chiede al Direttore di illustrare la variazione, rimandando alla propria relazione per tutti i dettagli.

Naturalmente anche questa seconda rimodulazione del budget 2020 è stata redatta in conformità al Nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente adottato dal Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Oristano, tenendo conto del "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Oristano" redatto ai sensi dell'art. 2 comma 2 bis D.L. 101/2013, convertito in Legge 125/2013, come integrato dall'art. 50, comma 3 bis, del D.L. 124/2019, convertito con legge n. 157/2019, approvato con delibera del precedente Consiglio Direttivo. Le variazioni proposte sono le seguenti:

VALORE DELLA PRODUZIONE

- Variazione in aumento di € 2.050 alla voce **A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni**: tale variazione è data dall'aumento delle Quote sociali registrate nel mese di settembre superiori alle previsioni iniziali e dalla previsione del provento Uso marchio Sara 2020
- Variazione in aumento di € 3.600,00 alla voce **A5) Altri ricavi e proventi**. Tale aumento è dato dal contributo concesso da Aci Informatica per la produzione delle Quote sociali, non preventivabile ad inizio esercizio.

COSTI DELLA PRODUZIONE

- Variazione in aumento di € 1.650,00 alla voce **B7) Spese per prestazioni di servizi**, dovuto ad un aumento generalizzato dei costi della categoria, quali Energia elettrica, Telefonia e rimborsi missioni del Presidente.
- Variazione in aumento di € 4.000 alla voce **B14) Oneri diversi di gestione**, a seguito di aumento della stima costi aliquote sociali a seguito di maggior produzione di quote sociali.

La **differenza** tra il **valore** e i **costi della produzione** diventa pari ad **€ 4.000**, con un **Margine Operativo Lordo (MOL)** pari ad **€ 9.273**.

Con l'approvazione di tale variazione al **Budget Economico 2020**, il **risultato** previsto si attesta in **€ 300,00**. A seguito del 2° Provvedimento di rimodulazione del Budget economico 2020, si modifica il budget pluriennale, mentre il Piano di risanamento pluriennale del Deficit Patrimoniale per gli anni 2020-2024 rimane invariato.

Anche questa seconda rimodulazione del budget economico 2020 conferma che l'Ente ha ritrovato l'equilibrio economico, nonostante la forte crisi economica dovuta alla pandemia COVID-19, che ha provocato e che continua a provocare effetti destabilizzanti sull'equilibrio di codesto Sodalizio, i cui effetti potranno essere quantificati solo a chiusura definitiva dell'esercizio; inoltre la gestione risente sempre dell'appesantimento dovuto ai debiti accumulati nel passato, che portano a un patrimonio netto fortemente negativo.

Si chiede al Collegio dei Revisori dei Conti di asseverare tale attestazione nella relazione di propria competenza come richiesto da ACI con circolare del 27/10/2014 prot. n. 8949.

Viene data lettura delle relazioni del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti, che esprime parere favorevole all'approvazione del secondo documento di rimodulazione del budget 2020.

Dopo approfondita discussione il Consiglio Direttivo, sentita la relazione del Presidente, verificato che il documento proposto è stato redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, con rispetto dei termini da questo previsto e sulla scorta dei dati a disposizione, acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti,

all'unanimità delibera di approvare

il secondo provvedimento di rimodulazione del budget annuale 2020, la relazione del Presidente, la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti e gli altri documenti che lo compongono.

Tutti i sopracitati documenti vengono conservati agli atti dell'Ufficio.

4) Aggiornamento del Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance (SMVP):

Il Direttore illustra il contenuto della modifica proposta, così come inoltrato dalla Sede Centrale ACI. Dopo i brevi chiarimenti richiesti, il **Consiglio Direttivo** dell'Automobile Club Oristano, **visto** il decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 e s.m.i., in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni che prevede che le pubbliche amministrazioni adottino un proprio Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance (SMVP), che, in coerenza con le previsioni di legge e con gli indirizzi in materia, descrive le regole di ciascuna amministrazione ai fini della gestione ed implementazione del ciclo della performance;

visto l'art.2, comma 2 bis, del decreto legge n.31 agosto 2013, n. 101, convertito con modificazioni dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125, che riconosce agli Enti Pubblici aventi natura associativa, come l'ACI e gli AC, la specifica facoltà di adeguamento con propri Regolamenti, tenuto conto delle rispettive peculiarità ai principi generali di talune disposizioni in materia di organizzazione e funzionamento della Pubblica Amministrazione, tra cui anche quelle di cui al citato decreto legislativo n. 150/2009;

preso atto che, con delibera n. 11/2013, la CIVIT, allora Amministrazione competente in materia di gestione del ciclo della performance delle PP.AA., ha previsto per l'ACI e per gli AC ad esso federati, in considerazione della particolare loro struttura e natura, la definizione di un unico Piano della performance e di un'unica Relazione consuntiva sulla performance per la Federazione, evidenziando l'opportunità che gli adempimenti prescritti siano curati, in un contesto unitario, dall'ACI anche per conto degli AC;

tenuto conto che, nell'ambito di detta gestione integrata dei relativi adempimenti, l'Automobile Club Oristano ha aderito all'Organismo Indipendente di Valutazione OIV dell'ACI con deliberazione n. 7 del Consiglio Direttivo in data 23 dicembre 2010;

preso atto del vigente Sistema unico di Valutazione e Misurazione della Performance della Federazione ACI, come deliberato dal Consiglio Generale dell'ACI nelle sedute del 19 dicembre 2018 e 28 gennaio 2019 e dal Comitato Esecutivo nella seduta del 20 febbraio 2019, cui questo Automobile Club ha aderito con deliberazione n. 2 del Consiglio Direttivo del 18 marzo 2019;

preso atto delle linee guida n.2/2017 emanate dal Dipartimento della Funzione Pubblica, attuale amministrazione preposta alla gestione del ciclo della performance delle p.a., per la definizione dei Sistemi di Misurazione e Valutazione della Performance dei Ministeri;

considerato che si è reso necessario procedere all'adeguamento del vigente Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance di Federazione alla luce dell'esperienza maturata e delle nuove linee guida n. 4/2019 e n. 5/2019 successivamente intervenute da parte del

Dipartimento della Funzione Pubblica in materia, rispettivamente, di valutazione partecipativa nelle pubbliche amministrazioni e di misurazione e valutazione della performance individuale;

preso atto della deliberazione, trasmessa con nota prot. n. 2054/2020 del 3 novembre 2020 a firma del Segretario Generale dell'Ente, al riguardo adottata dal Consiglio Generale dell'ACI nella seduta del 21 ottobre 2020, con la quale, in relazione a quanto sopra e su conforme parere dell'OIV, è stato approvato l'aggiornamento del Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance della Federazione;

ritenuto di procedere, per quanto di competenza e relativamente alle parti del documento di interesse dell'Automobile Club, all'adesione al predetto nuovo Sistema unico di Federazione;

delibera di aderire al Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance della Federazione ACI nel testo deliberato dal Consiglio Generale dell'ACI nella seduta del 21 ottobre 2020, che viene allegato alla presente deliberazione/verbale sotto la lett. A., cui si riferisce la deliberazione medesima. In relazione alla disciplina transitoria, rimangono in vigore le previsioni del previgente Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance per la parte relativa alla valutazione della performance organizzativa ed individuale riferita all'anno 2020, fino alla conclusione dei relativi processi, ferma restando, in relazione alla stessa valutazione 2020, l'applicazione della nuova disciplina in materia di procedure di conciliazione prevista dal nuovo Sistema, in conformità a quanto raccomandato dall'OIV.

5) Varie ed eventuali:

Non ci sono ulteriori argomenti da mettere in discussione.

Esauriti gli argomenti all'ordine del giorno la seduta è tolta alle ore 15,00.

Del che il presente verbale che viene letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente
Mario Maulu

Il Segretario
Claudio Bigiarini