

VERBALE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DEL 26.10.2020

Oggi, 26 ottobre 2020 alle ore 16.30, presso la Sede Sociale dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola, in Regione Nosere 4 a Domodossola, sono stati convocati con regolare avviso i componenti del Consiglio Direttivo per deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) *Approvazione verbale seduta precedente*
- 2) *Comunicazioni del Presidente*
- 3) *Approvazione Rimodulazione Budget 2020*
- 4) *Piano delle attività anno 2021*
- 5) *Approvazione Budget annuale 2021*
- 6) *Approvazione Budget pluriennale riclassificato 2021-2023*
- 7) *Varie ed eventuali*

Alla riunione sono presenti i seguenti consiglieri:

Superina Ettore, Presidente dell'Automobile Club VCO, Milisenda Alfredo vice-Presidente, e i Consiglieri prof.ssa Casadei Candina, rag. Corti Vittorio e avv. Varesi Matteo.

Svolge le funzioni di Segretario, a norma statutaria, il Direttore dell'A.C., dr. Ingenito Emilio.

Alle ore 16.30 il Presidente, constatata la presenza del numero legale, dichiara valida ed aperta la seduta. Si passa quindi a trattare gli argomenti all'ordine del giorno:

1) *Approvazione verbale seduta precedente*

Il verbale della riunione del 28.09.2020, trasmesso con la convocazione, viene approvato senza osservazioni dai consiglieri presenti.

2) *Comunicazioni del Presidente*

Il Presidente comunica ai Consiglieri che nella giornata odierna si è concluso l'iter procedurale per il passaggio orizzontale del dipendente Bertetto Alessio dalla qualifica B2 alla qualifica B3, come approvato con Delibera del Consiglio n. 7/2020 nella seduta del 4 giugno 2020;.

Il Presidente informa i Consiglieri che ha partecipato di recente a Roma all'Assemblea dell'ACI per l'approvazione del Budget 2021 e per l'occasione ha incontrato il Presidente Sticchi Damiani, con cui si è intrattenuto per parlare delle prossime elezioni del Consiglio Direttivo giunto a scadenza nella primavera del 2021. Ha accennato anche ad una possibile riconferma del Direttore Emilio Ingenito oltre la data del 30 settembre 2021. Il Presidente ricorda ai Consiglieri che insieme al Direttore individueranno una data per una riunione di Consiglio, che come da Statuto dovrà indire le prossime elezioni.

Il Presidente comunica che il 2 novembre è stato convocato a Torino il Comitato Regionale degli AC del Piemonte, e che per l'occasione si parlerà della Convenzione con la Soris, scaduta e non più rinnovata dagli AC, in quanto alcune delegazioni hanno espresso la richiesta di poter continuare la lavorazione delle pratiche di rateizzazione.

Il Presidente fa presente ai Consiglieri che il nostro Delegato di Omegna ha espresso l'intenzione di ritirarsi dall'attività lavorativa ed è in trattativa per la cessione della Delegazione a persone in possesso dei requisiti necessari alla gestione di uno studio di consulenza.

3) Approvazione Rimodulazione Budget 2020 – Delibera 13/2020

Il Presidente illustra ai Consiglieri le rimodulazioni del Budget 2020.

L'inizio del 2020 è stato contrassegnato dall'emergenza sanitaria internazionale da Covid-19 e l'ufficio è stato chiuso dal 16 marzo al 3 maggio 2020 come da decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri; questo ha naturalmente comportato una perdita nei ricavi non proporzionata ai costi che si sono ridotti in modo contenuto e gli oneri da riconoscere al personale, esentato dal servizio o in smart working, sono rimasti invariati.

A seguito di questo ed altri eventi inizialmente non previsti che si sono verificati nel corso dell'anno è stato necessario provvedere ad una rimodulazione del Budget 2020.

La variazione del Budget economico in diminuzione riguardano:

1) il sottoconto "Quote sociali" è stato diminuito di euro 13.000 in quanto il servizio associativo ha risentito del periodo di lockdown sia per l'impossibilità di emettere nuove tessere che per le problematiche di carattere economico che inevitabilmente hanno portato a ridurre i consumi e la tessera non viene considerata un bene di prima necessità.

"Proventi per riscossione tasse circolazione" diminuito di euro 4.000 in quanto si ritiene che a causa delle problematiche economiche molti rimandano il pagamento a periodi successivi pur pagando sanzioni e interessi.

"Proventi per servizio rateizzazione accertamento bolli" diminuito di euro 400 per il mancato rinnovo della convenzione con la società SORIS.

"Canone marchio delegazioni" diminuito di euro 1.550 vista la decisione dell'Amministrazione di scontare una mensilità del canone alle delegazioni per la chiusura forzata degli uffici per Covid-19.

2) le spese per acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono stati aumentati, in via precauzionale, di € 350.

3) le spese per prestazioni di servizi subiscono un aumento di € 5.650 dovuto principalmente al sottoconto: "Altre spese per la prestazione di servizi" per una migliore previsione di spesa. 4) la rimodulazione in diminuzione per € 2.000 delle "Spese per godimento di beni di terzi" è dovuta allo sconto di una mensilità concesso sul canone affitto della sede vista la chiusura forzata dell'ufficio per emergenza Covid-19 e a una miglior previsione di spesa al sottoconto "Noleggi" visto il budget di verifica al 30.09.2020.

5) Le variazioni al conto "Costi del personale" riguardano l'adeguamento del fondo per la contrattazione collettiva integrativa anno 2020 sulle 3 risorse in forza presso l'Ente e i conseguenti oneri sociali per un totale di € 8.000.

Tale aumento viene fatto in considerazione che la contrattazione dal 2005 ad oggi non è stata adeguatamente implementata, infatti le risorse in forza all'Ente sono aumentate da 1 a 3. I risultati di bilancio fino a qualche anno fa erano negativi e quindi l'Ente non disponeva di adeguate risorse finanziarie per le attività correnti. L'Ente ultimamente ha avviato un percorso virtuoso con notevoli utili di esercizio, grazie anche alle capacità, professionalità e competenze del personale presente, ma nel corso degli anni la necessità di finanziare le progressioni economiche, sia passate che quella prevista nel 2020, ha eroso la quota del fondo destinata alla produttività, e pertanto non è stato possibile premiare in modo adeguato il personale che si è adoperato a far realizzare utili di esercizio e migliorare la performance dell'Ente.

6) gli oneri diversi di gestione diminuiscono di euro 7.650 essenzialmente per

“Riversamento aliquote sociali” per minori uscite viste le minori entrate di quote sociali e alla voce “Rimborso servizio rateizzazione” visto il mancato rinnovo della convenzione con SORIS e di conseguenza il riconoscimento ai delegati del compenso per questo servizio.

Le variazioni portano ad un risultato di esercizio finale di € 56.722, pur sempre nettamente positivo anche se in diminuzione rispetto alla previsione inizia e se ne propone l'approvazione;
vista la relazione favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in data 22.10.2020,
il Presidente invita il Consiglio Direttivo ad approvare e deliberare sulla 1^a rimodulazione del Budget annuale 2020.

Il Consiglio Direttivo

visto l'art. 12 del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità;
visto l'art. 55 dello statuto sociale;

delibera all'unanimità

di approvare nel 1° provvedimento di rimodulazione al Budget annuale per l'esercizio finanziario 2020 le variazioni analiticamente descritte dal Presidente.

4) Piano delle attività anno 2021 – Delibera 14/2020

Il Presidente sottopone all'attenzione del Consiglio Direttivo la proposta di Piano Generale delle Attività dell'Ente per l'esercizio finanziario 2021.

Il piano è stato redatto in armonia con la programmazione strategica di Federazione deliberata dal Consiglio Generale nella seduta del 30.10.2019 “Piani e progetti ed obiettivi specifici della Federazione ACI per il triennio 2020 – 2022” e risponde al Nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance della Federazione ACI.

Il piano prevede le seguenti attività/progetti dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola:

1. Corsi di Educazione Stradale (attività)
2. Manifestazione Aci Neve (attività)
3. 2° Tour Storico delle Valli dell'Ossola (attività)
4. Creazione pagina su social network Facebook (progetto)

In seguito all'illustrazione delle attività locali di cui si allegano le relative schede come previsto dal Sistema di misurazione e valutazione della performance e dalla circolare “Pianificazione attività Automobile Club per l'anno 2021” (prot. in entrata 555/20 del 24.09.2020)

Il Consiglio Direttivo

visto l'art. 12 del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità;
visto l'art. 55 dello statuto sociale;
visto l'art. 4 del regolamento di organizzazione;
vista la proposta di Piano Generale delle Attività per l'esercizio finanziario 2021;

delibera all'unanimità

di approvare la proposta di Piano Generale delle Attività dell’Ente per l’esercizio economico 2021 insieme alle schede previste dal sistema di misurazione e valutazione della performance che vengono allegate al verbale, costituendone parte sostanziale ed integrante e di assegnare alle attività il seguente peso percentuale ai fini della valutazione finale:

	Progetti/attività 2021	Peso %
1	Corso di Educazione Stradale	15
2	Manifestazione Aci Neve	20
3	2° Tour Storico delle Valli dell’Ossola	15
4	Creazione pagina su social network Facebook	50

5) Approvazione Budget annuale 2021 – Delibera 15/2020

6) Approvazione Budget pluriennale riclassificato 2021-2023 – Delibera 15/2020

Il Presidente informa i consiglieri che il Budget annuale 2021 è stato redatto nei termini temporali previsti dallo Statuto dell’ACI e sottopone all’approvazione del Consiglio Direttivo il budget annuale per l’esercizio economico 2021, predisposto dal Direttore ai sensi dell’art. 9 del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell’Automobile Club Verbano Cusio Ossola.

Il budget annuale è formulato in termini economici di competenza e prevede un’unica unità previsionale di base;

unità elementare del budget è il conto.

Il budget annuale si compone dei seguenti documenti:

- budget economico
- budget degli investimenti
- budget pluriennale per gli esercizi economici 2021 - 2023

Costituiscono allegati al budget annuale:

- 1) il budget di tesoreria
- 2) la relazione del Presidente
- 3) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.
- 4) pianta organica del personale in servizio al 30/06/2020

Il budget economico è redatto in forma scalare in conformità all’allegato 1 del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell’ente e contiene previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica.

La classificazione dei ricavi e dei costi tiene conto della natura e della tipologia.

Il budget economico deve rispettare il principio dell'equilibrio economico patrimoniale.

Il budget qui presentato, è stato redatto nel rispetto del Regolamento sul Contenimento della Spesa per il triennio 2020 - 2022, come attestato dal Collegio dei Revisori nella loro Relazione del 22.10.2020.

Il budget degli investimenti/dismissioni è redatto in conformità all'allegato 2 del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell'ente e contiene l'indicazione degli investimenti/dismissioni che si prevede di effettuare nell'esercizio cui il budget si riferisce.

Per quanto attiene il Budget pluriennale il valore della produzione e il costo della produzione rimangono pressoché costanti anche per il biennio 2022 – 2023, attestandosi il primo sul valore di € 450.200, il secondo sul valore in media di € 371.540.

La voce B6) relativa all'acquisto di beni di consumo rimane invariata nel biennio per effetto di razionalizzazione nell'utilizzo degli stessi.

Alla voce B7) - spese per prestazione di servizi – non si registra alcuna variazione nel triennio di riferimento in quanto non si prevedono spese in aumento/diminuzione.

I costi per godimento per beni di terzi e il costo del personale rimangono invariati.

Gli ammortamenti registrano una leggera variazione e tengono conto del ciclo di ammortamento dei beni materiali e immateriali attualmente presenti nell'attivo patrimoniale dell'Ente nonché dei naturali processi di acquisizioni e dismissioni realizzabili presumibilmente nel 2022 e 2023.

I proventi e gli oneri finanziari rimangono invariati nel triennio salvo futuri investimenti.

Il risultato d'esercizio è previsto, secondo criteri di prudenza in utile anche nel 2022 e nel 2023.

Il Consiglio Direttivo

esaminata la proposta di budget annuale 2021;

esaminata la proposta di budget pluriennale 2021 – 2023;

visto il Decreto Lgs 165/2001;

visto l'art.13, comma1, lettera o) del decreto legislativo 29/10/1999 n. 419

visto l'art. 9 del regolamento di amministrazione e contabilità dell'Automobile Club

Verbania Cusio Ossola approvato in data 24/09/2009;

visto l'art. 4 del regolamento di organizzazione dell'Automobile Club Verbania Cusio Ossola;

visti gli artt. 20, 55 e 61 dello statuto sociale dell'ente;

sentita le relazioni del Presidente dell'Ente e quanto da Lui premesso;

vista la relazione favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in data 22.10.2020;

attese le risultanze del Budget annuale per l'esercizio economico 2021 e del budget pluriennale 2021- 2023;

ritenuta l'attendibilità e la congruità delle previsioni;

delibera all'unanimità

di approvare il Budget annuale per l'esercizio economico 2021 ed il Budget pluriennale 2021 – 2023.

9) Varie ed eventuali

Non essendo sorta la necessità di discutere altri argomenti, il Presidente dichiara chiusa la seduta alle ore 18.15.

Il Direttore
Emilio Ingenito

Il Presidente
Ettore Superina