

## VERBALE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DEL 30.10.2019

Oggi, 30 ottobre 2019 alle ore 10.30, presso la Sede Sociale dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola, in Regione Nosere 4 a Domodossola, sono stati convocati con regolare avviso del 04/10/2019 n. prot. 527/19 i componenti del Consiglio Direttivo per deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) *Approvazione verbale seduta precedente*
- 2) *Comunicazioni del Presidente*
- 3) *Ratifica delibera Presidente n.2/2019*
- 4) *Approvazione Rimodulazione Budget 2019*
- 5) *Approvazione Regolamento contenimento delle spese triennio 2020-2022*
- 6) *Piano delle attività anno 2020*
- 7) *Approvazione Budget annuale 2020*
- 8) *Approvazione Budget pluriennale riclassificato 2020-2022*
- 9) *Risultati Contrattazione Collettiva Integrativa anno 2018*
- 10) *Preventivo società AciComo servizi srl per l'anno 2020*
- 11) *Approvazione Regolamento Governance AciComo servizi srl*
- 12) *Varie ed eventuali*

Alla riunione sono presenti i seguenti consiglieri:

Cataldo Donato, Presidente dell'Automobile Club VCO, Milisenda Alfredo vice-Presidente, e i Consiglieri Superina Ettore, Corti Vittorio.

Risulta presente il revisore dott. Dellatorre Danilo.

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

Alle ore 10.30 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 25.03.2019, trasmesso con la convocazione, viene approvato all'unanimità e senza osservazioni dai consiglieri presenti.

### **2) *Comunicazioni del Presidente***

Il Presidente comunica ai consiglieri che è pervenuta dall'Agenzia delle Entrate una comunicazione di irregolarità riferita alla Dichiarazione Unico 2016, per un mancato versamento dell'IRES per l'Esercizio Economico 2015, per un importo pari ad € 19.809. E' stata richiesta all'Agenzia delle Entrate di Domodossola, dal Direttore e dall'Ufficio Ragioneria e Contabilità dell'Ente, una ulteriore verifica dell'importo, che dopo un periodo di circa 30 giorni si è rivelato errato. Il nuovo importo comunicato per una insufficiente IRES di € 2653 è stato ritenuto in linea e liquidato in un'unica soluzione nel mese di settembre.

Il Presidente informa i Consiglieri che è stato organizzato un evento per Aci Storico, in quanto tra gli obiettivi di Federazione assegnati all'Automobile Club vi erano 2 eventi da organizzare, anche in compartecipazione con altri AC.

Il Presidente ha contattato il Sig. Paolo Azzi in quanto sul territorio è esperto per l'organizzazione di raduni ed eventi a sfondo motoristico; il Direttore invece ha coinvolto in questo evento l'AC Vercelli e l'AC Novara. Il giorno 21 luglio si è svolto il 1° tour storico delle Valli dell'Ossola che partendo da Vogogna, ha attraversato il nostro territorio per terminare il

percorso a Malesco in Valle Vigezzo, a cui hanno partecipato una quarantina di autovetture storiche e un centinaio di persone in qualità di equipaggio delle stesse. Ai partecipanti alla manifestazione, a fine giornata, sono stati assegnati dei trofei a seconda di particolari specificità. Sponsors della manifestazione la SARA di Omegna e l'associazione benefica "Correre per un Sorriso".

Il Presidente comunica ai Consiglieri che in ragione del maggior carico di lavoro a cui l'ufficio è stato sottoposto negli ultimi 2 anni ha ritenuto di dover richiedere a partire dal 01.06.2019, alla società partecipata Acicomo Servizi srl, un aumento dei servizi che la stessa già presta al nostro Ente.

Il Presidente informa i Consiglieri che il Direttore in virtù delle nuove procedure automatizzate, che sono entrate in vigore con la procedura Semplificauto ed in previsione dell'avvento del Documento Unico, ha ritenuto di implementare e sostituire le vecchie dotazioni hardware con nuove più performanti ed idonee a svolgere le attività dell'Ente.

Nel corso dell'anno si sono svolte le biennali visite mediche previste per il personale dal medico competente come previsto dalla normativa vigente.

Il Presidente relaziona i Consiglieri che nel mese di giugno la Direzione soci della Federazione ha organizzato delle Convention su tutto il territorio nazionale per la presentazione delle nuove proposte associative, i nuovi programmi e gli andamenti associativi sia locali che nazionali. Alla Convention, che si è svolta a Milano, hanno partecipato il Direttore, il Responsabile dell'Ufficio soci e i delegati dell'AC VCO.

### ***3) Ratifica delibera Presidente n. 2/2019 - Delibera 6/2019***

Il Presidente informa il Consiglio Direttivo che in seguito all'introduzione dei Regolamenti UE sulla privacy e relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei Dati personali, nonché alla libera circolazione di tali Dati, è stato necessario predisporre un Organigramma della Privacy dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola;

e tenuto conto che l'Ente nell'assolvimento della propria missione istituzionale esegue, in qualità di Titolare, trattamenti di Dati personali relativi alle persone fisiche e in virtù di tale adempimento deve adottare politiche interne atte a garantire livelli di sicurezza adeguati ai rischi attraverso l'implementazione di specifiche misure tecniche e organizzative, al fine di mitigare l'impatto del trattamento sugli Interessati e assicurare la migliore applicazione della norma;

in considerazione che il Titolare o il Responsabile del trattamento devono prevedere, sotto la propria responsabilità e nell'ambito del proprio assetto organizzativo, che specifici compiti e funzioni connessi al trattamento di Dati personali siano attribuiti a persone fisiche, è necessario individuare le modalità più opportune per autorizzare il trattamento dei dati personali alle persone che operano sotto la propria autorità;

### **Il Consiglio Direttivo**

sentita la relazione del Presidente e preso atto della necessità di assicurare, in ossequio al principio di responsabilizzazione (accountability), la conformità dei trattamenti alle disposizioni dettate dal citato Regolamento, dal decreto legislativo n. 196/2003 e s.m.i.,

nonché da ogni ulteriore norma a livello nazionale o sovranazionale ivi compresi i provvedimenti adottati dal Garante per la protezione dei Dati personali;  
vista la necessità di approvare un organigramma privacy nell'ambito del sistema privacy dell'AC VCO, articolato in diversi ruoli per dimostrare che nelle attività di trattamento dei Dati sono rispettate le disposizioni dettate dalla normativa applicabile in materia di Privacy;

### **delibera all'unanimità**

di ratificare la delibera n. 2 del Presidente e di adottare ai sensi dell'articolo 2-quaterdecies del Decreto Legislativo 10 agosto 2018, n. 101 l'Organigramma Privacy dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola definito nei documenti:

- "Organigramma Privacy dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola";
- "Compiti e responsabilità correlati agli incarichi previsti nel Sistema Privacy dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola"

allegati n. 1) e n. 2) alla presente delibera di cui costituiscono parte integrante e sostanziale.

#### **4) *Approvazione Rimodulazione Budget 2019 – Delibera 7/2019***

In seguito ad eventi inizialmente non previsti che si sono verificati nel corso degli ultimi mesi è stato necessario provvedere ad una rimodulazione del Budget 2019. Il Presidente illustra ai Consiglieri le rimodulazioni del Budget 2019.

Le variazioni del Budget economico brevemente riguardano:

1) il sottoconto "*Proventi ufficio assistenza automobilistica*" è stato aumentato di € 20.000 visto il buon andamento delle pratiche a tutto il 30.09.2019, e di € 2.000 il sottoconto "*Proventi servizio rateizzazione accertamento bolli*" che non era stato previsto.

Le variazioni sono minime e in aumento sui sottoconti "*Concorsi e rimborsi diversi*", "*Provvigioni attive*", "*Marca da bollo note addebito attive*" "*Provvigioni contrassegni svizzera*", "*Proventi e ricavi diversi*" per una migliore previsione e in diminuzione su "*Canone marchio delegazioni*" per l'adeguamento istat in corso anno più contenuto rispetto alla previsione.

2) le spese per acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono stati aumentati, in via precauzionale, di € 220.

3) le spese per prestazioni di servizi subiscono un aumento di € 3.070 dovuto principalmente ai sottoconti: "*Provvigioni passive*" per la copertura del piano incentivante delegazioni formulato in corso d'anno, "*Servizi informatici professionali ed elaborazione dati*" per l'estrapolazione dei dati per il servizio di Invita Revisione attivato a fine 2018, "*Manutenzione ordinaria*" per il contratto stipulato a fine 2018 per la manutenzione dell'impianto di riscaldamento/condizionamento.

4) i costi per spese per godimento di beni di terzi aumentano per l'imputazione in questo sottoconto del costo delle copie prodotte per stampanti e fotocopiatore a noleggio.

5) i costi del personale aumentano per la stipula, in corso d'anno, della polizza sanitaria ASDEP per i dipendenti a carico dell'Ente.

6) gli oneri diversi di gestione aumentano per l'imputazione del versamento IRES a saldo del modello Unico 2016 a seguito di comunicazione dell'Agenzia delle Entrate di parziale inadempienza, come sopra comunicato dal Presidente.

Le variazioni modificano positivamente il risultato finale dell'esercizio e vista la relazione favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in data 28.10.2019 se ne propone l'approvazione;

il Presidente invita il Consiglio Direttivo ad approvare e deliberare sulla 1^ rimodulazione del Budget annuale 2019.

### **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 2019 le variazioni analiticamente descritte dal Presidente.

#### ***5) Approvazione Regolamento contenimento delle spese triennio 2020-2022 – Delibera 8/2019***

Il Presidente informa che l'Ente ha predisposto il nuovo "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" di cui all'art. 2 comma 2 bis DL 101/2013 per il periodo 2020-2022 che si allega al presente verbale e se ne dà lettura.

### **Il Consiglio Direttivo delibera all'unanimità di**

approvare il "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" così come predisposto dall'amministrazione dell'Ente per il periodo 2020-2022.

#### ***6) Piano delle attività anno 2020 – Delibera 9/2019***

Il Presidente sottopone all'attenzione del Consiglio Direttivo la proposta di Piano Generale delle Attività dell'Ente per l'esercizio finanziario 2020.

Il piano è stato redatto in armonia con la programmazione strategica di Federazione approvata dall'Assemblea dell'ACI nella seduta del 29.04.2019 "Direttive generali in materia di indirizzi strategici dell'Ente 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 locali dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola:

1. Corso di Educazione Stradale
2. Manifestazione Aci Neve

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 2020" (prot. 259/19 del 15.05.2019)

### **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 2020;

### **delibera all'unanimità di**

approvare la proposta di Piano Generale delle Attività dell'Ente per l'esercizio economico 2020 insieme alle schede previste dal sistema di misurazione e valutazione della performance che vengono allegate al verbale, costituendone parte sostanziale ed integrante;  
e assegnare alle attività sopra descritte i seguenti pesi percentuali:

	<b>Progetto/attività 2020</b>	<b>Peso %</b>
1	Corso di Educazione Stradale	<b>70</b>
2	Manifestazione Aci Neve	<b>30</b>

**7) *Approvazione Budget annuale 2020 – Delibera 10/2019***

**8) *Approvazione Budget pluriennale riclassificato 2020-2022 – Delibera 10/2019***

Il Presidente informa i consiglieri che il Budget annuale 2020 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 2020, 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 2020 - 2022

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 30/06/2019

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 28.10.2019.

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.

Il Presidente dà lettura delle risultanze del Budget economico, del Budget degli investimenti e del Budget di tesoreria evidenziando un utile previsto di € 81.122.

Per quanto attiene il Budget pluriennale 2020 - 2022 il valore della produzione rimane pressoché costante anche per il biennio 2021 - 2022, attestandosi sul valore di € 468.300.

I costi della produzione per il predetto biennio subiscono un lieve aumento per servizi.

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

I costi per godimento per beni di terzi e il costo del personale rimangono invariati per il triennio 2020 - 2022.

Gli ammortamenti rimangono pressoché invariati nel biennio 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 2020 e 2021.

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

Il risultato d'esercizio è previsto in utile sia nel 2020 che nel 2021.

### **Il Consiglio Direttivo**

esaminata la proposta di budget annuale 2020;

esaminata la proposta di budget pluriennale 2020 - 2022;

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

visto l'art. 4 del regolamento di organizzazione dell'Automobile Club Verbano 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 28/10/2019;

attese le risultanze del Budget annuale per l'esercizio economico 2020 e del budget pluriennale 2020 - 2022;

ritenuta l'attendibilità e la congruità delle previsioni;

**delibera di approvare all'unanimità**

il Budget annuale per l'esercizio economico 2020 ed il Budget pluriennale 2020 – 2022.

**9) Risultati Contrattazione Collettiva Integrativa anno 2018**

Il Presidente comunica ai Consiglieri in merito alla verifica di risultato del Contratto Collettivo Integrativo 2018 che si è svolta il 20.06.2019. In riferimento agli obiettivi dati sia produttivi che obiettivi rivolti al miglioramento del servizio, soddisfacimento dei bisogni del cliente, e ottimizzazione dell'organizzazione del lavoro, era stato stanziato un importo pari a € 2.900. Dalla verifica di risultato si evidenzia che per ogni obiettivo precedentemente assegnato, il valore percentuale raggiunto è identico al valore economico da corrispondere. Pertanto dalla somma di tutti gli obiettivi è stato corrisposto un premio di produttività pari a € 2.598,21 a cui sono stati aggiunti i residui provenienti dal risparmio sulla remunerazione di compiti che comportano disagi come previsto dall'art. 7 comma 3 del CCI.

Come previsto dal CCNL 2016-2018 che prevede che un 30% dell'importo destinato alla produttività venga assegnato individualmente ma considerando che le risorse dell'Ente (3) sono esigue e tutte concorrono al raggiungimento degli obiettivi, è stato deciso di prendere come criterio premiante la maggiore presenza in servizio, esclusi i periodi di ferie.

**10) Preventivo società AciComo servizi srl per l'anno 2020**

Il Presidente sottopone all'attenzione del Consiglio Direttivo il preventivo della società AciComo servizi srl per l'anno 2020, che in virtù dei maggiori servizi richiesti nel corso dell'anno 2019 è maggiore rispetto a quello del 2019;

propone di affidare alla suddetta società la gestione dei servizi di:

- Commercializzazione dei prodotti turistici e servizi diversi per i soci
- Riscossione tasse automobilistiche
- Servizio di assistenza automobilistica
- Rilascio licenze sportive

**Il Consiglio Direttivo**

esaminato e discusso l'argomento;

visto l'accordo quadro per l'affidamento di servizi da svolgersi per conto dell'Ente stipulato con la società AciComo servizi srl;

attesa l'esigenza di gestire il servizio di riscossione delle tasse automobilistiche, il servizio turistico riservato ai soci, il servizio di assistenza automobilistica e il rilascio delle licenze sportive;

visto il preventivo di spesa emesso dalla società AciComo servizi srl;

ritenuta l'opportunità di affidare i servizi sopra descritti alla società AciComo servizi srl;

**delibera all'unanimità di**

affidare per il periodo dal 1 gennaio 2020 al 31 dicembre 2020 alla società AciComo servizi srl la gestione del servizio di riscossione delle tasse automobilistiche, il servizio turistico

riservato ai soci, il servizio di assistenza automobilistica e il rilascio delle licenze sportive per un corrispettivo annuale di €. 65.000 iva esclusa, salvo conguaglio.

***11) Approvazione Regolamento Governance AciComo servizi srl***

La trattazione del presente punto all'ordine del giorno viene rinviata alla prossima seduta in quanto il Regolamento Governance della società AciComo servizi srl al momento non è ancora stato aggiornato.

***12) Varie ed Eventuali***

Non essendo sorta la necessità di discutere altri argomenti, il Presidente dichiara chiusa la seduta alle ore 12.00.

Il Segretario  
Emilio Ingenito

Il Presidente  
Donato Cataldo