

## DELIBERAZIONI ASSUNTE DAL CONSIGLIO DIRETTIVO DEL 16 OTTOBRE 2019

Presenti: Mario Maulu, Presidente; Antonello Micali, Vicepresidente; Gianfranco Attene, Consigliere.

Per il Collegio dei Revisori dei Conti sono presenti la D.ssa Paola Perseu (Presidente) e la D.ssa Maria Luisa Mameli.

E' assente giustificato il Revisore dei Conti Dr. Giorgio Ibba.

Svolge le funzioni di segretario il Direttore Dr. Alessandro Paita.

**Letture e approvazione verbale della seduta precedente:** si dà lettura del verbale della precedente riunione del 13 maggio 2019 che viene approvato all'unanimità.

**Approvazione delibere presidenziali:** si dà lettura della delibera presidenziale n. 2 del 6 giugno 2019, con la quale si adotta, ai sensi dell'art. 2-quaterdecies del D.Lgs. 10 agosto 2018, n.101, l'Organigramma Privacy dell'Automobile Club Oristano definito nei documenti: "Organigramma Privacy dell'Automobile Club Oristano" e "Compiti e responsabilità correlati agli incarichi previsti nel Sistema Privacy dell'Automobile Club di Oristano";

Si dà lettura della delibera presidenziale n. 3 del 23 settembre 2019, con la quale si approva il rinnovo del Regolamento per il contenimento della spesa approvato per il triennio 2013 – 2016 e rinnovato per il triennio 2017-2019, rinnovandolo ulteriormente per il triennio 2020-2022.

Le due delibere vengono approvate all'unanimità.

**Approvazione piani di attività e progetti 2020:** si dà lettura dei piani di attività e progetti 2020 elaborati dal Direttore. Dopo breve discussione il Consiglio Direttivo, ascoltata la proposta del Direttore, ritenuto che la stessa illustri correttamente le attività che l'Ente intende svolgere nell'esercizio successivo, all'unanimità delibera di approvare i piani di attività e progetti 2020 che si allegano sub a) al presente verbale del quale fanno parte integrante.

**Approvazione prima rimodulazione del budget 2019:** Il Presidente invita il Direttore a illustrare i dettagli del primo provvedimento di rimodulazione del budget 2019 proposto per l'approvazione. Il Direttore precisa che il primo provvedimento di rimodulazione al budget 2019 si è reso necessario principalmente a seguito dell'apertura di due delegazioni, in Sede e ad Ales, cosa che comporta da un lato nuove e maggiori entrate, dall'altro nuove uscite, soprattutto per provvigioni associative, precedentemente non preventivate. Da qui la necessità di rimodulare il budget economico 2019, che adesso prevede un valore della produzione pari a € 62.705, costi della produzione pari a € 57.005, con una differenza tra valore e costi della produzione di € 5.700. Il risultato prima delle imposte è di € 3.100, le imposte vengono valorizzate per € 1.100, l'utile di esercizio è adesso preventivato in € 2.000, invariato rispetto alla previsione del documento iniziale.

Il Direttore illustra poi il piano di risanamento e il budget pluriennale, evidenziando che i documenti sono stati elaborati secondo criteri di prudenza, non tenendo conto per il primo esercizio del budget pluriennale di entrate relative ad attività per le quali peraltro sono in corso trattative in fase avanzata.

Viene poi data lettura della relazione del Presidente e della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, che esprime parere favorevole all'approvazione del primo documento di rimodulazione del budget 2019.

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 primo provvedimento di rimodulazione del budget annuale 2019, 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.

**Approvazione budget 2020:** Il Presidente richiama la normativa in materia, invitando poi il Direttore a illustrare i dettagli del budget 2020 predisposto per l'approvazione. Il Direttore precisa che il budget annuale 2020 è stato predisposto sulla base delle attività già in essere nell'esercizio precedente, non includendo pertanto i risultati attesi da attività in fase avanzata di studio ma non ancora certe nella loro realizzazione. Il budget 2020, che presenta un valore della produzione di € 61.670, costi della produzione per € 56.470, una differenza tra valore e costi della produzione positiva per € 5.200 e un Mol positivo per € 10.473, si chiude con una previsione di avanzo ante imposte di € 3.100. Le imposte sono state calcolate tenendo conto del dato storico in € 1.100, il

budget 2020 espone un utile di esercizio pari a € 2.000, in linea con la previsione dell'esercizio precedente.

Il budget degli investimenti non è stato valorizzato in quanto l'Ente non intende effettuare investimenti né ha beni da dismettere. Il budget di tesoreria chiude in pareggio.

Il Direttore illustra poi il piano di risanamento e il budget pluriennale, evidenziando che i documenti sono stati elaborati secondo criteri di prudenza, non tenendo conto per il primo esercizio del budget pluriennale di entrate relative ad attività per le quali peraltro sono in corso trattative in fase avanzata. Infatti, sebbene l'Ente abbia in corso trattative che sembrano avviate alla positiva conclusione per la sottoscrizione di un rapporto di convenzionamento Ready2Go (autoscuole a marchio Aci), che comporterebbe una entrata per l'Ente di € 1.000/anno per contributo per attività e una ulteriore entrata per quote sociali, rapportabile presumibilmente a € 500/anno, questi importi non vengono stimati nel piano di risanamento e nel budget pluriennale al fine di sviluppare un piano fortemente prudenziale.

Il budget pluriennale prevede utili di esercizio costanti di € 2.000 a partire dall'esercizio 2020, la previsione è di ridurre al 31/12/2024 il deficit patrimoniale a € 642.657.

Viene poi data lettura della relazione del Presidente e della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, che esprime parere favorevole all'approvazione 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 budget 2020, il budget pluriennale e il piano di risanamento, 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.

**Transazione con ex dipendente:** il Presidente richiama i crediti vantati dall'ex dipendente **OMISSIS** per salario accessorio, da questi reclamati in due occasioni con lettera raccomandata interruttiva della prescrizione, ma mai saldati, ed evidenzia la possibilità di giungere con lo stesso a una transazione che dia al debito un valore certo, eviti all'Ente il pagamento di interessi e oneri di mora e soddisfi le legittime richieste del dipendente. Si da pertanto lettura della proposta di transazione da sottoporre all'ex dipendente. Dopo approfondita discussione il Consiglio Direttivo, preso atto dell'esistenza di un debito nei confronti dell'ex dipendente, debito peraltro regolarmente appostato a bilancio, preso atto che la proposta transazione da a detto debito un valore certo e definitivo, evidenziato che con la sottoscrizione di detta transazione l'ex dipendente rinuncia a qualsiasi altra pretesa, verificato che ciò consentirà all'Ente di evitare il pagamento di interessi anche di mora, all'unanimità delibera di approvare l'atto di transazione che si allega sub b) al presente verbale del quale forma parte integrante, autorizzando il Presidente a procedere alla sua sottoscrizione.