



Automobile Club Ascoli Fermo

AUTOMOBILE CLUB ASCOLI PICENO FERMO

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BUDGET ANNUALE 2013

Egregi Consiglieri,

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2013 che mi appresto ad illustrare, è stato formulato conformemente al nuovo Regolamento di Amministrazione e contabilità approvato da questo C.D. 22/10/2009.

Il Budget annuale è formulato in termini economici di competenza dove l'unità elementare è il conto e raffigura in cifre il piano generale delle attività dell'Ente elaborato dal Direttore e deliberato su proposta dello stesso.

Il budget annuale si compone di Budget Economico e Budget degli investimenti/dismissioni, nonché delle Relazioni allegate e del Budget di Tesoreria.

Si è provveduto ad effettuare una ricognizione dei ricavi e costi secondo le risultanze del consuntivo 2011, e quelli del Budget annuale 2012 in base alle previsioni definitive.

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	646.850
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	621.550
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	25.300
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	7.500
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDNARI	-500
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	32.300
Imposte sul reddito	9.500
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	22.800

Tab. 1

Andiamo ora ad analizzare i valori riportati in Tab. 1.

A- VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni.

In base alla riclassificazione del Bilancio secondo il nuovo R.A.C. troviamo all'interno di questa voce tutte le entrate derivanti da vendite e prestazioni di servizi tra cui quote sociali, proventi per pubblicità, proventi per riscossione tasse di circolazione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
QUOTE SOCIALI	€ 410.000,00
PROVENTI PER UFFICIO ASSISTENZA AUTOM.	€ 20.000,00
PROVENTI PER PUBBLICITA'	€ 7.000,00
PROV. RISCOSSIONE TASSE AUTOM.	€ 66.000,00
TOTALE	€ 503.000,00

5) Altri ricavi e proventi.

All'interno di questa voce troviamo quelle entrate che derivano da rimborsi spese, locazioni, sub-affitti, provvigioni Sara assicurazioni e canone marchio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 21.000,00
SUBAFFITTI DI IMMOBILI	€ 3.850,00
CANONE MARCHIO DELEGAZIONI	€ 24.000,00
PROVVIGIONI ATTIVE (SARA ASS.NI)	€ 95.000,00
TOTALE	€ 143.850,00

B- COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci.

Qui troviamo tutti quei costi imputabili all'acquisto di cancelleria, materiale di consumo e materiale editoriale.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CANCELLERIA	€ 1.500,00
MATERIALE DI CONSUMO	€ 0,00
MATERIALE EDITORIALE	€ 300,00
TOTALE	€ 1.800,00

7) Spese per prestazioni di servizi.

Questa è la voce di costo alimentata dal maggior numero di sottoconti, all'interno troviamo i costi per aliquote sociali e tutto ciò che riguarda la fruizione di servizi da terzi. Rispetto al precedente esercizio si prevede una maggior incidenza delle aliquote sociali sui ricavi da tessere, in quanto la campagna associativa 2012 sarà basata su una serie di promozioni sui prezzi ed agevolazioni varie.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
ALIQUOTE SOCIALI	€ 290.000,00
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	€ 5.550,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 4.500,00
PROVVIGIONI PASSIVE	€ 42.000,00
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	€ 1.500,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	€ 25.000,00
PUBBL.ATT.TA' ISTITUZIONALI	€ 500,00
CORSI EDUCAZIONE STRADALE	€ 0,00
SPESE PER I LOCALI (PULIZIE - VIGILANZA)	€ 6.000,00
FORNITURA ACQUA	€ 1.000,00
ENERGIA ELETTRICA	€ 6.000,00
SPESE TELEFONICHE	€ 3.500,00
SPESE TELEFONICHE RETE MOBILE	€ 2.000,00
SERVIZI DI RETE	€ 3.050,00
SERVIZI INFORMATICI PROF.LI ED ELAB. DATI	€ 7.000,00
FACCHINAGGIO	€ 300,00
MISSIONI E TRASFERTE	€ 1.500,00
MANUTENZIONI ORDINARIE	€ 1.500,00
PREMI ASSICURAZIONE	€ 5.500,00
POLIZZE FIDEIUSSORIE	€ 2.500,00
SERVIZI BANCARI	€ 1.000,00
SPESE POSTALI	€ 4.000,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	€ 100,00
ALTRE SPESE PER SERIVZI	€ 55.000,00
TOTALE	€ 469.000,00

8) Spese per godimento di beni di terzi.

Sono i costi sostenuti dall'Ente in virtù di contratti di locazione passiva e noleggio delle postazioni di lavoro e stampanti.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
NOLEGGI	€ 2.500,00
FITTI PASSIVI	€ 52.500,00
TOTALE	€ 55.000,00

9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio. In particolare va rilevato che attualmente in forza all'Ente vi è il Direttore, distaccato dall'ACI Italia presso la ns. sede, che costituisce l'unico costo di tale voce. L'Ente ha in dotazione nella pianta organica 1 dipendente assunto nel 2012 area B1 tramite concorso. Ricordo che l'Automobile Club si è riappropriato internamente dei servizi, sia istituzionali che commerciali, grazie anche all'ausilio di 1 unità lavorativa con contratto di lavoro interinale.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
STIPENDI	€ 20.500,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	€ 6.500,00
STIPENDI PERSONALE ACI	€ 20.500,00
ONERI SOCIALI	€ 7.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	€ 1.650,00
TOTALE	€ 56.150,00

10) Ammortamenti e svalutazioni.

Racchiude al suo interno tutti i costi valorizzati per quote di ammortamento relative all'esercizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
AMMORTAMENTO SOFTWARE	€ 0,00
AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRONICHE	€ 500,00
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	€ 4.500,00
AMMORTAMENTO IMPIANTI	€ 0,00
AMMORTAMENTO BENI (INFERIORI AD € 516,46)	€ 0,00
TOTALE	€ 5.000,00

13) Altri accantonamenti.

La voce non prevede stanziamenti.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
ALTRI ACCANTONAMENTI	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00

14) Oneri diversi di gestione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 1.600,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	€ 0,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA SPESE PROMISCUE	€ 6.000,00
MULTE	€ 1.500,00
ABBONAMENTI PUBBLICAZIONI E CONVOCAZIONI	€ 1.000,00
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	€ 8.000,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 1.000,00
RIMBORSI E CONCORSI SPESE DIVERSE	€ 500,00
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 15.000,00
TOTALE	€ 34.600,00

Sotto tale voce non si registrano significative differenze rispetto al 2012 ad eccezione di altri oneri di gestione incrementato del 50% circa rispetto all'esercizio 2012.

C - PROVENTI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
INTERESSI SU C/C E DEPOSITI BANCARI	€ 8.000,00
TOTALE	€ 8.000,00

17)Interessi e altri oneri finanziari.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
INTERESSI PASSIVI SU C/C E DEPOSITI BANCARI	€ 500,00
TOTALE	€ 500,00

Passiamo ora ad analizzare il Budget degli investimenti/dismissioni redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità contenente l'indicazione degli investimenti/dismissioni che si prevede di effettuare nell'esercizio cui il budget si riferisce.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DISMISSIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	4.000
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.000

Tab. 2

Le immobilizzazioni immateriali rappresentano quei costi pluriennali per impianto e ampliamento, pubblicità, sviluppo ecc. che non esauriscono la loro utilità nell'esercizio.

Pur non avendo una manifestazione tangibile accrescono il valore patrimoniale.

Le immobilizzazioni materiali rappresentano gli investimenti che si prevede di realizzare per l'adeguamento, ammodernamento e ristrutturazione di nostri immobili, l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio nonché impianti e attrezzature per i servizi generali dell'Ente. Nel corso dell'esercizio si prevedono limitati investimenti per la sostituzione di attrezzature ormai obsolete.

BUDGET DI TESORERIA

SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2013	176.000
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2013	711.535
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2013	687.705
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2013	199.830

Tab. 3

Nella valorizzazione del Budget di Tesoreria si è tenuto presente dei flussi in entrata e uscita degli anni precedenti prevedendo, in via cautelativa per la particolare situazione economica che sta affrontando il nostro Paese, la possibilità di avere minori flussi in entrata dovuti a riscossione di crediti posticipata.

Sono stati inoltre presi in considerazione tutti gli specifici fatti gestionali che influiranno sul prossimo esercizio.

Sottolineando che la predisposizione del bilancio è stata formulata secondo principi della prudenza nella valutazione delle reali risorse dell'Ente e nel rispetto dell'equilibrio tra costi e ricavi.

Dopo aver analizzato e comparato le previsioni, rispetto all'esercizio precedente e a quello in corso, è necessario delineare le politiche ed i programmi che l'Ente intende perseguire per l'anno 2013.

Gli obiettivi preponderanti saranno accrescere la compagine associativa offrendo servizi sempre più efficienti e all'avanguardia in linea con le reali esigenze dei Soci; proseguire le campagne di sensibilizzazione giovanile ed educazione stradale; migliorare l'immagine dell'Ente anche attraverso interventi specifici di adeguamento e ammodernamento dei nostri uffici di Sede e delegazioni.

Al fine di garantire all'Ente le necessarie risorse sono state effettuate realistiche ed attendibili valutazioni per le previsioni delle entrate ispirandoci a criteri di economicità per le uscite.

Nel corso del 2013, nonostante la riorganizzazione in corso nel 2012 dell'agenzia Sara, si prevede una sostanziale tenuta delle entrate per i settori cardini del nostro A.C., risorse economiche che alimentano e finanziano fondamentali servizi istituzionali; realizzandosi le previsioni contenute nel Budget in esame si registreranno entrate tali da garantire una gestione 2013 equilibrata.

 PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2012 AUTOMOBILE CLUB ASCOLI PICENO - FERMO Personale di ruolo			
Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA C Posizione Economica C1	0	0	0
AREA B Posizione Economica B2	0	0	0
AREA B Posizione Economica B1	2	1	1
TOTALE	2	1	1

Tab. 4

Per quanto sopra illustrato si propone l'approvazione del Budget annuale per l'esercizio 2013.

IL PRESIDENTE
Dott. Elio Galanti