



## **Automobile Club Ancona**

### **RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BUDGET ANNUALE 2019**

Il Budget annuale 2019 è stato redatto secondo i dettami del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, approvato in data 20/07/2009 dal Consiglio Direttivo e approvato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota n. 14609 dell'11 marzo 2010. Si sono osservate, inoltre, le direttive del Piano Generale delle Attività e del Piano di Risanamento dell'Ente che si portano all'approvazione di questo Consiglio Direttivo in data odierna.

Si specifica che l'Automobile Club Ancona, nell'ottica di risanamento dei conti, finalizzata al riassorbimento del gravoso deficit patrimoniale, ha conseguito negli ultimi esercizi consistenti risparmi di spesa.

Il **budget annuale** per l'anno 2019, formulato in termini economici di competenza, si compone dei seguenti documenti e allegati:

- Budget economico: In tale documento vengono posti a confronto le previsioni economiche del 2019, rispetto alle previsioni definitive 2018 e ai dati dell'ultimo consuntivo approvato.
- Budget degli investimenti/dismissioni: Il documento contiene le previsioni di investimento e dismissione delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, per l'anno 2019.

Fanno parte del Budget annuale i seguenti documenti:

- Budget di Tesoreria. Tale documento contiene gli importi che si prevede di incassare e pagare nell'esercizio futuro
- Relazione del Presidente dell'Automobile Club Ancona;
- Relazione del Presidente del Collegio dei Revisori.

Il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27 marzo 2013 ha introdotto, come ulteriori allegati al budget annuale, i seguenti documenti:

- il budget economico annuale riclassificato;
- il budget economico pluriennale;
- il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;
- Il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi.

Il budget economico è stato formulato in base ai principi della competenza e della prudenza. L'Automobile Club Ancona ha redatto il Budget economico 2019 applicando il Regolamento sul contenimento delle spese, redatto ai sensi dell'art. 2, co. 2/bis D.L. 101/2013 convertito in L. 125/2013, approvato dal Consiglio Direttivo seduta di approvazione del 26/10/2016.

Da evidenziare alcuni criteri che hanno guidato l'elaborazione del budget annuale:

Per l'esercizio prossimo, si è proceduto all'attenta verifica delle risultanze contabili e delle loro possibili proiezioni su base annuale, oltre che delle effettive probabilità di realizzazione nel prossimo futuro, non senza tener conto della fase di crisi economica e finanziaria che sta caratterizzando il periodo e delle innovazioni che le nuove norme entrate in vigore impongono al settore.

Nell'ambito dei servizi delegati, nel corso del 2019, l'Ente unitamente alla rete delle Delegazioni operanti nella provincia e col supporto di ACIINFORMATICA, svilupperà il progetto di pagamento del bollo auto tramite i pos installati da Sisal Pay, soggetto prescelto dall'Ente quale PSP nella procedura di esazione PAGOPA. Con l'accordo siglato sarà anche possibile riscuotere tributi di altro genere oltre ai bolli auto.

- ***BUDGET ECONOMICO***

Il budget economico è stato formulato in base ai principi della competenza e della prudenza.

In sintesi, il Budget economico di gestione per l'esercizio 2019 presenta le seguenti voci:

	Consuntivo 2017 ( A )	Budget 2018 ( B )	Budget 2019 ( C )	Differenza D = C - B
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	747.205	765.750,00	754.215,00	-11.535,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	123.636	151.000,00	126.700,00	-24.300,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>870.841</b>	<b>916.750,00</b>	<b>880.915,00</b>	<b>-35.835,00</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				0
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.911	4.500,00	4.500,00	0,00
7) Spese per prestazioni di servizi	308.510	376.615,00	351.565,00	-25.050,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	16.162	19.600,00	17.600,00	-2.000,00
9) Costi del personale	76.414	44.295,00	43.860,00	-435,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.190	3.225,00	6.600,00	3.375,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	771	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	419.312	416.533,00	412.440,00	-4.093,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>828.270</b>	<b>864.768,00</b>	<b>836.565,00</b>	<b>-28.203,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>42.571</b>	<b>51.982,00</b>	<b>44.350,00</b>	<b>-7.632,00</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni	0	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	149	100,00	200,00	100,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	2	500,00	200,00	-300,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0,00		0,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI ( 15+16-17+/-17bis )</b>	<b>147</b>	<b>-400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>
<b>D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE</b>				0
18) Rivalutazioni	0	0,00		0,00
19) Svalutazioni	0	0,00		0,00
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE ( 18-19 )</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)</b>	<b>42.718</b>	<b>51.582,00</b>	<b>44.350,00</b>	<b>-7.232,00</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	9.636	10.000,00	10.000,00	0,00
<b>UTILE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>33.082</b>	<b>41.582,00</b>	<b>34.350,00</b>	<b>-7.232,00</b>

La prima colonna riporta i dati consuntivi dell'esercizio 2017, mentre le colonne B e C rappresentano, rispettivamente le previsioni definitive dell'anno in corso e dell'esercizio futuro; infine, nella colonna D è riportata la differenza algebrica della colonna C meno la colonna B.

L'esercizio 2019 si chiuderà, nelle previsioni, con un **utile** di 34.350 Euro.

Le previsioni 2019 sono state formulate sulla base delle risultanze contabili alla data del 30/09/2018.

## **VALORE DELLA PRODUZIONE**

### ***1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni***

All'interno della categoria troviamo i proventi derivanti dell'incasso delle Quote associative, i proventi dell'ufficio assistenza, i proventi della scuola guida, i proventi riscossioni tasse, i diritti del Servizio bollo facile e altri ricavi minori.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni previsti per il 2019 sono pari ad € 754.215, in diminuzione rispetto al budget 2018, in quanto per il 2019 prudenzialmente non sono stati previsti proventi per manifestazioni sportive.

### ***5) Altri ricavi e proventi***

All'interno della categoria troviamo i proventi delle provvigioni Sara, i proventi da delegazione per il canone marchio e concorsi e rimborsi diversi.

Gli altri ricavi e proventi previsti per il 2019 sono pari ad € 126.700, in linea con il consuntivo 2017 e in riduzione rispetto il Budget 2018. Tale scostamento è da imputare al minor rimborso spese previsto per il servizio " bollo facile ", dal momento che la stima è stata portata in linea con i dati del consuntivo 2017 e in quanto nel budget 2018 sono stati imputati dei rimborsi per spese legali per circa € 13.000, a seguito di chiusura della vertenza legale Mosca, conclusasi a favore dell'Ente, tale cifra non si riscontra nel budget 2019.

## **B - COSTI DELLA PRODUZIONE**

### **6) Acquisti materie prime, sussidiarie e merci**

Tale categoria è in linea rispetto al budget 2018 e al consuntivo 2017

### **7) Spese per prestazioni di servizi**

All'interno della categoria troviamo i costi relativi agli organi dell'Ente, il compenso del Direttore, le utenze, le spese legali e fiscali, i costi per di gestione della scuola guida, le provvigioni passive alle delegazioni per la produzione soci e le spese per la gestione dei servi dell'Ente rese dalla società partecipata e altre spese per la produzione dei servizi.

Le spese della categoria previste per l'esercizio 2019 sono pari ad € 351.565 in riduzione rispetto al budget 2018, a seguito di un contenimento delle spese generali della categoria. Lo scostamento più evidente è dato dal minor costo per i servizi resi dalla società di servizio a seguito di razionalizzazione dei costi.

#### 8) Spese per godimento di beni di terzi

Le spese per godimento di beni di terzi sono in linea con il 2018.

Nella previsione sono rappresentati i noleggi, le spese condominiali ordinarie, il fitto passivo di un piccolo archivio presso lo stabile dell'Ente, e il fitto della sede dell'Agenzia Sara di Senigallia .

#### 9) Costi del personale

Le previsioni di spesa del personale sono in linea rispetto al preventivo 2018.

Le stime sono formulate secondo quanto stabilito dalla normativa in vigore, CCNL, ed in particolare dal D.L. 78/2010, convertito e modificato con L. 112/2010, che introduce norme di contenimento delle spese in materia di pubblico impiego.

<b>PIANTA ORGANICA DELL'AUTOMOBILE CLUB ANCONA AL 30/06/2018</b>		
<b>Area di inquadramento e posizione economica</b>	<b>Posti in organico</b>	<b>Posti ricoperti</b>
AREA C – Posizione economica C3	1	0
AREA C – Posizione economica C2	0	0
AREA C – Posizione economica C1	1	0
AREA B – Posizione economica B2	2	1
<b>TOTALE</b>	<b>4</b>	<b>1</b>

#### 10) Ammortamenti e svalutazioni

Le previsioni degli ammortamenti sono in aumento rispetto al Budget 2018 ed in relazione all'esercizio 2019 si prevedono nuovi acquisti, formulati nel budget degli investimenti e delle dismissioni.

#### 14) Oneri diversi di gestione

All'interno della categoria troviamo i tributi e tasse, gli omaggi sociali e le aliquote sociali oltre ad altri costi minori.

Gli oneri diversi di gestione previsti sono pari ad € 412.440 in linea con l'esercizio precedente.

La differenza tra il valore e i costi della produzione è pari ad € 44.350, con un Margine Operativo Lordo ( MOL ) pari ad € 50.950.

#### TABELLA DI CALCOLO DEL MARGINE OPERATIVO LORDO

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	880.915
2) di cui proventi straordinari	0
<b>3 - Valore della produzione netto (1-2)</b>	<b>880.915</b>
4) Costi della produzione	836.565
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	6.600
<b>7 - Costi della produzione netti (4-5-6)</b>	<b>829.965</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)</b>	<b>50.950</b>

#### C - PROVENTI e ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari sono in miglioramento rispetto all'esercizio precedente ( da € -400 ad € zero ), in quanto, come per gli ultimi esercizi, non si prevede l'utilizzo del fido bancario.

#### 22) Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sul reddito di esercizio, Ires ed Irap, per l'anno 2019, sono calcolate in 10.000,00 Euro, in

linea con il budget 2018.

Il risultato economico atteso per il budget 2019 è di € 34.350

• **BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DELLE DISMISSIONI**

 <b>BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI</b>	Budget Esercizio 2019
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	
SOFTWARE - INVESTIMENTI	0,00
SOFTWARE - DISMISSIONI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - INVESTIMENTI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - DISMISSIONI	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>0,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	
IMMOBILI - INVESTIMENTI	0,00
IMMOBILI - DISMISSIONI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - INVESTIMENTI	21.000,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - DISMISSIONI	-4.000,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>17.000,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	
PARTECIPAZIONI - INVESTIMENTI	0,00
PARTECIPAZIONI - DISMISSIONI	0,00
TITOLI - INVESTIMENTI	0,00
TITOLI - DISMISSIONI	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>17.000,00</b>

Per il 2019 è previsto l'acquisto di una nuova autovettura, munita di doppi comandi, per la scuola guida con contestuale dismissione dell'attuale, e la sostituzione di un armadio contenente il centralino telefonico, ormai obsoleto.

• **BUDGET DI TESORERIA**

 Automobile Club Ancona	<b>BUDGET DI TESORERIA</b>	Budget Esercizio 2019
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2018</b>		<b>70.000,00</b>
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA</b>		0,00
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA		880.000,00
ENTRATE DA DISMISSIONI		4.000,00
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA		2.000.000,00
<b>TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2019</b>		<b>2.884.000,00</b>
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA</b>		0,00
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA		860.000,00
USCITE DA INVESTIMENTI		21.000,00
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA		2.000.000,00
<b>TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2019</b>		<b>2.881.000,00</b>
<b>SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2019</b>		<b>73.000,00</b>

Il saldo finale presunto al 31.12.2018 è € 70.000

I flussi in entrata comprendono, per la parte economica, l'incasso dei ricavi della produzione e dei proventi finanziari iscritti a budget economico e l'incasso dei crediti commerciali; per la parte finanziaria l'incasso delle "partite di giro" derivanti dalle attività di riscossione tasse auto, assistenza automobilistica e vendita di acipark/contrassegni; per la parte patrimoniale l'incasso per la dismissione dell'autovettura.

I flussi in uscita comprendono, per la parte economica, il pagamento dei costi monetari della produzione e degli oneri finanziari sul mutuo iscritto a budget economico, e il pagamento dei debiti commerciali. Le uscite finanziarie sono, invece, determinate dal pagamento delle "partite di giro" derivanti dalle attività di riscossione tasse auto, assistenza automobilistica e vendita di acipark/contrassegni.

Sono previste uscite derivanti dalla gestione patrimoniale per l'acquisto della nuova autovettura per

la scuola guida e per l'acquisto dell'armadio per il centralino telefonico.

Il saldo finale presunto al 31.12.2019 è € 73.000.

- **PIANO DI RISANAMENTO PLURIENNALE**

Il piano di risanamento è stato modificato sulla base del provvedimento in esame.

L'Automobile Club Italia con Pec inviata il 10/08/2016 ha fissato come obiettivo patrimoniale la riduzione del deficit patrimoniale di € 62.287 nel triennio 2016/2018.

**Se la previsione per l'esercizio 2018 venisse mantenuta, consentirebbe all'Automobile Club di Ancona di raggiungere l'obiettivo patrimoniale richiesto dall'Automobile Club d'Italia.**

<b>OBIETTIVO PTRIMONIALE : Riduzione nel triennio 2016/2018 di €</b>	<b>62.287,00</b>
utile CE 2016	3.809,39
utile CE 2017	33.082,00
utile previsto 2018	41.582,00
<b>utile previsto nel triennio</b>	<b>78.473,39</b>

Gli obiettivi per il triennio 2019/2021 non sono stati ancora fissati dalla sede centrale, ma l'Ente intende mantenere le attuali politiche di razionalizzazione dei costi e l'aumento dei ricavi per poter consolidare una equilibrata gestione economica patrimoniale.

E' importante sottolineare che l'Automobile club di Ancona possiede due immobili iscritti a bilancio ad valore netto contabile nettamente inferiore al valore di mercato.

L'immobile della sede, sito in corso Stamira 80, è iscritto a bilancio ad un valore netto contabile pari ad € 132.618 a fronte di un valore stimato da perizia giurata (Ing. Beer) di € 1.889.769.

Il secondo immobile, ad oggi uso magazzino, sito in via Colleverde, è iscritto a bilancio ad un valore netto contabile pari ad Euro 8.898, per il quale l'Ente ha dato mandato ad un ingegnere per avviare le pratiche presso il Comune di Ancona per il cambio uso destinazione, trasformandolo in garage con evidente aumento del valore di mercato e possibilità di introitare i canone di locazione.

Tabella sintetica del Piano di rasamento Pluriennale :

Anni	Utile previsto	Descrizione delle iniziative di risanamento e degli effetti sul conto economico	Deficit patrimoniale residuo
DEFICIT PATRIMONIALE AL 31/12/2017			-3.293.348
UTLITE PREVISTO 2018			41.582
DEFICIT PATRIMONIALE PREVISTO AL 31/12/2018			-3.251.766
2019	34.350	Per quanto riguarda l'immobile sito in via Colleverde, si attuerà il cambio di destinazione uso da archivio a garage con previsione di entrata per i canoni di locazione dei posti auto.	-3.217.416
2020	36.850	Sara Assicurazioni amplierà la propria rete agenziale a Senigallia, aumentando il proprio portafoglio e di conseguenza le provvigioni per l'Ente	-3.180.566
2021	39.350	Consolidamento delle politiche di contenimento delle spese e di aumento dei ricavi attuate negli esercizi precedenti.	-3.141.216
2022	44.350	Apertura di una nuova delegazione a Falconara M.ma ( AN )	-3.096.866
2023	44.350	Consolidamento delle politiche di contenimento delle spese e di aumento dei ricavi attuate negli esercizi precedenti.	-3.052.516

• **BUDGET PLURIENNALE 2019 -2023**

**Automobile Club Ancona**  
BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

	2019	2020	2021	2022	2023
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	754.215,00	754.215,00	754.215,00	754.215,00	754.215,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	126.700,00	129.210,00	131.700,00	136.730,00	136.700,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>880.915,00</b>	<b>883.415,00</b>	<b>885.915,00</b>	<b>890.915,00</b>	<b>890.915,00</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
7) Spese per prestazioni di servizi	351.565,00	351.565,00	351.565,00	351.565,00	351.565,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	17.600,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00
9) Costi del personale	43.860,00	43.860,00	43.860,00	43.860,00	43.860,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	412.440,00	412.440,00	412.440,00	412.440,00	412.440,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>836.565,00</b>	<b>836.565,00</b>	<b>836.565,00</b>	<b>836.565,00</b>	<b>836.565,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>44.350,00</b>	<b>46.850,00</b>	<b>49.350,00</b>	<b>54.350,00</b>	<b>54.350,00</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI ( 15+16-17+/- 17bis )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE</b>					
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE ( 18-19 )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)</b>	<b>44.350,00</b>	<b>46.850,00</b>	<b>49.350,00</b>	<b>54.350,00</b>	<b>54.350,00</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>34.350,00</b>	<b>36.850,00</b>	<b>39.350,00</b>	<b>44.350,00</b>	<b>44.350,00</b>

• **BUDGET ANNUALE RICLASSIFICATO**

La forma contabile del budget economico annuale riclassificato segue l'impostazione del conto economico civilistico, al quale sono state apportate le necessarie modifiche, in conformità a quanto espressamente consentito dallo stesso Codice Civile nell'art. 2423 ter.

Le voci più significative che sono state oggetto di riclassificazione riguardano la categoria B.7) Spese per prestazioni di servizi, che è stata così ripartita:

Costi per l'erogazione dei servizi istituzionali (B7a): in questa voce sono stati riclassificati i costi

sostenuti dall'Ente per erogare i servizi associativi, di riscossione tasse auto e di assistenza automobilistica;

Acquisizione di servizi ( B7b) : questa voce comprende principalmente le spese per utenze e i servizi informatici e di elaborazione dati;

consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro (B7c) : in questa voce sono state riclassificate le spese per il supporto amministrativo/fiscale e le spese legali;

compensi agli organi di amministrazione e controllo ( B7d).

- ***BUDGET ECONOMICO RICLASSIFICATO PLURIENNALE***

Il budget economico pluriennale, per il triennio di riferimento 2019/2021, è rappresentato dalla riclassificazione del budget pluriennale riportato nei paragrafi precedenti, seguendo la medesima logica di riclassificazione adottata per il budget economico annuale riclassificato.

- ***PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO***

Il piano è formato da 3 documenti, e precisamente:

-piano degli obiettivi per attività, con suddivisione dei costi della produzione per competenza economica;

-piano degli obiettivi per progetti;

-piano degli obiettivi per indicatori, così come desunto dagli obiettivi di performance organizzativa dell'A.C.;

Tale piano mette in evidenza gli obiettivi prefissati per il raggiungimento del programma delle attività che l'Ente intende porre in essere ed i costi relativi.

Il piano degli obiettivi per indicatori è stato redatto sulla base degli obiettivi che annualmente la sede centrale fissa a carico del Direttore, integrandolo con gli obiettivi dell'Ente.

La riassuntiva descrizione degli elementi che vanno a far parte del Budget dell'Esercizio 2019 , sta ad indicare la strategia perseguita dagli Amministratori, orientata ad una politica di contenimento dei costi e di economia di gestione, senza peraltro penalizzare le possibilità di sviluppo dei servizi forniti dall'Ente. Ciò per riuscire a rispettare i parametri e gli obiettivi imposti agli AA.CC. in delicata situazione di disavanzo finanziario e deliberati dal Comitato Esecutivo di ACI. Le ulteriori iniziative che vedranno coinvolto l'Ente sono illustrate nel Piano Generale delle Attività della Direzione che si

sottopone oggi alla vostra attenzione.

E', comunque, fermo proposito dell'A.C. Ancona quello di proseguire con una attenta politica di contenimento dei costi e ridisegnare i servizi commerciali oltre ad aumentare l'incisività delle azioni programmate e poste in essere sul mercato.

Verranno inoltre resi più frequenti ed implementati nei contenuti i contatti con gli altri Enti presenti sul territorio ed impegnati assieme all'Automobile Club nel presidio della mobilità e nella prevenzione nell'ambito della sicurezza stradale. Si darà attuazione alla piattaforma Luceverde in ambito Infomobility, in collaborazione con il Comando dei Vigili Urbani e l'Assessorato al Traffico e Mobilità.

Per il 2019, si dovrebbe confermare una crescita di SARA Assicurazioni nel territorio, dopo che nel 2018 si è avuta un'inversione di tendenza dopo i risultati non soddisfacenti degli esercizi precedenti. Buoni sono i risultati che la nuova agenzia di Serra dei Conti sta portando in termini di nuovi contratti.

Nel settore soci si renderà operativo il nuovo ACI POINT presso l'officina ACI GLOBAL di Paolo Quercetti situata presso l'uscita A14 Ancona Sud, Via Albertini 25, secondo punto vendita, dopo quello dei Fratelli Zallocco, nella provincia.

Costante sarà l'impegno nella promozione dello sport automobilistico da parte dell'A.C. Ancona, senza alcun onere per l'Ente che sosterrà ogni iniziativa sia nazionale che locale, come certa sarà la collaborazione nella pubblicizzazione e diffusione nella Provincia del nuovo Club Acì Storico.

Pur trovandosi innanzi ad un contesto di crisi ancora incerto, il Consiglio Direttivo, con il presente documento, ha tracciato le linee operative dell'Ente nell'esercizio 2019, sulla base delle strategie definite dagli organi di ACI Italia, assicurando comunque il proprio impegno, concreto e costante, al fine di garantire una gestione corretta delle risorse economiche e finanziarie.

**Per quanto sopra illustrato, si propone l'approvazione del Budget annuale per l'esercizio 2019**

Ancona, 29.10.2018

Il Presidente dell'Automobile Club Ancona  
Marco Rogano