

AUTOMOBILE CLUB BRINDISI

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BUDGET ANNUALE 2020

Egregi Consiglieri,

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020 che mi appresto ad illustrare, è stato formulato conformemente al Regolamento di Amministrazione e contabilità approvato da questo C.D. nel mese di settembre 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. Inoltre, in virtù del D.M. 27 marzo 2013, sono allegati anche il budget economico riclassificato, il budget economico pluriennale, il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Le previsioni per l'anno 2020 sono state formulate sulla base dei dati desunti dai ricavi e costi a tutto il 30 settembre scorso nonché dal consuntivo 2018.

Si fa presente che l'Ente ha provveduto ad adottare il "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 triennio 2020/2022, approvato con Delibera n. 31 di questa medesima seduta consiliare.

Le previsioni economiche per l'esercizio 2020 sono state formulate nel rispetto degli obiettivi fissati dal succitato Regolamento.

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

Si sottolinea 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.

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	669.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	587.600,00
DIFFERENZE FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	81.400,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	-200,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)	81.200,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	31.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	50.200,00

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 Regolamento di Amministrazione e Contabilità troviamo all'interno di questa voce tutte le entrate derivanti da vendite e prestazioni di servizi tra cui quote sociali, proventi ufficio assistenza automobilistica e proventi per riscossione tasse di circolazione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
QUOTE SOCIALI	€ 245.000,00
PROVENTI UFFICIO ASSISTENZA AUTOMOBILISTICA	€ 25.000,00
PROVENTI PER RISCOSSIONE TASSE	€ 55.000,00
TOTALE	€ 325.000,00

Si prevedono maggiori ricavi per quote sociali rispetto alle previsioni assestate 2019 in base al trend degli ultimi anni.. Sostanzialmente invariate le altre fonti di entrata della gestione caratteristica dell'Ente.

5) Altri ricavi e proventi.

All'interno di questa voce troviamo quelle entrate che derivano da rimborsi spese, sublocazioni di immobili, canone marchio delegazioni e provvigioni Sara assicurazioni che, prudenzialmente, vengono stimate alla pari rispetto all'esercizio precedente, che comunque sta facendo registrare un lieve incremento rispetto al 2018.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 37.000,00
SUBAFFITTI DI IMMOBILI	€ 7.000,00
CANONE MARCHIO DELEGAZIONI	€ 14.000,00
PROVVIGIONI ATTIVE	€ 280.000,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 5.000,00
ALTRI RICAVI RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	€ 1.000,00
TOTALE	€ 344.000,00

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.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CANCELLERIA	€ 3.000,00
TOTALE	€ 3.000,00

7) Spese per prestazioni di servizi.

Questa è la voce di costo alimentata dal maggior numero di sottoconti in quanto all'interno troviamo i costi per aliquote sociali e tutto ciò che riguarda la fruizione di servizi da terzi.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	€ 5.500,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 4.500,00
PROVVIGIONI PASSIVE	€ 32.000,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	€ 8.500,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	€ 13.000,00
SERVIZI MOBILITA' E SICUREZZA STRADALE	€ 3.000,00
SPESE PER I LOCALI	€ 6.000,00
VIGILANZA	€ 2.500,00
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 4.000,00
SPESE TELEFONICHE RETE FISSA	€ 2.500,00
SERVIZI INFORMATICI	€ 8.000,00
SPESE ESERCIZIO AUTOMEZZI	€ 1.000,00
MISSIONI E TRASFERTE	€ 4.000,00
MANUTENZIONI ORDINARIE IMM. MAT.	€ 3.500,00
PREMI ASSICURAZIONE	€ 3.800,00
BUONI PASTO	€ 1.500,00
SERVIZI BANCARI	€ 2.500,00
SPESE POSTALI	€ 300,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	€ 500,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI	€ 3.000,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI (ACISERVICE)	€ 135.000,00
SPESE ATTIVITA' SPORTIVA	€ 5.000,00
RETRIBUZIONE DIRETTORE AC	€ 36.000,00
TOTALE	€ 285.600,00

Tali costi corrispondono a quelli assestati 2019. Per quanto riguarda i singolo sottoconti, si è valorizzata la previsione di spesa per servizi di mobilità e sicurezza stradale in quanto l'Ente sarà impegnato in alcuni progetti mirati rivenienti dal percorso [F@CILE](#) CAF.

8) Spese per godimento di beni di terzi.

AUTOMOBILE CLUB BRINDISI

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

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
NOLEGGI	€ 2.000,00
FITTI PASSIVI	€ 52.000,00
TOTALE	€ 54.000,00

9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
STIPENDI	€ 37.000,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	€ 14.000,00
ONERI SOCIALI	€ 16.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	€ 4.000,00
ALTRI COSTI	€ 1.000,00
TOTALE	€ 72.000,00

Le previsioni tengono conto degli effetti di una attribuzione di un livello di sviluppo economico al dipendente dell'Ente.

Nella seguente tabella si riporta la quantificazione del fabbisogno del personale per il triennio 2019-2021, secondo quanto previsto dall'art. 4 del D. Lgs. n. 75/2017 che ha modificato l'art. 6 del D. Lgs. n. 165/2001, deliberata dal Consiglio Direttivo in data 30/09/2019.

AUTOMOBILE CLUB BRINDISI												
PIANO TRIENNALE FABBISOGNO PERSONALE – TRIENNIO 2019-2021												
AREE	A			B			C					Totale personale delle aree di classificazione
Dotazione organica attuale (...)				1			2					3
Costi dotazione organica da L. 135 del 7/8/2012				30.989,39			64.009,34					94.998,73
Personale in servizio	A1	A2	A3	B1	B2	B3	C1	C2	C3	C4	C5	Totale personale in servizio
										1		1
Costo del personale in servizio							-			40.069,53		40.069,53

10) Ammortamenti e svalutazioni.

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

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	€ 1.000,00
AMMORTAMENTO IMPIANTI	€ 1.000,00
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	€ 500,00
AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRONICHE ED E	€ 500,00
TOTALE	€ 3.000,00

14) Oneri diversi di gestione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 3.500,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PRO RATA	€ 4.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA SPESE PROMISCUE	€ 2.000,00
ABBONAMENTI, PUBBL. E CONVOCAZIONI	€ 500,00
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	€ 7.000,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 2.500,00
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 2.000,00
ALIQUOTE SOCIALI	€ 148.000,00
ACI SPORT	€ 500,00
TOTALE	€ 170.000,00

le aliquote sociali verso ACI" registrano un lieve aumento rispetto al previsioni assestate 2019 in coerenza con il previsto incremento dei ricavi per quote sociali.

C- PROVENTI E ONERI FINANZIARI**17) Interessi e altri oneri finanziari.**

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
INTERESSI PASSIVI VERSO L'ERARIO	€ 200,00
TOTALE	€ 200,00

L'avvenuta estinzione totale del debito vs. ACI consente di non prevedere spese per interessi passivi per finanziamenti.

22) Imposte sul reddito d'esercizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
I.R.E.S.	€ 25.000,00
I.R.A.P.	€ 6.000,00
TOTALE	€ 31.000,00

Si riporta di seguito la tabella di calcolo del margine operativo lordo:

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	669.000
2) di cui proventi straordinari	
3 - Valore della produzione netto (1-2)	669.000
4) Costi della produzione	587.600
5) di cui oneri straordinari	
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	3.000
7 - Costi della produzione netti (4-5-6)	584.600
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	84.400

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

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	5.000,00

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.

BUDGET DI TESORERIA	
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2019	116.000,00
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2020	4.432.000,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2020	4.430.000,00
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2020	118.000,00

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.

Dopo aver analizzato e comparato le previsioni, rispetto all'esercizio precedente e a quello in corso, è necessario delineare i piani ed i programmi di attività che l'Ente intende perseguire per l'anno 2020.

RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITA' ISTITUZIONALI

Nell'ambito della propria mission statutaria di mantenere e consolidare sul territorio il ruolo di rappresentanza istituzionale e di tutela degli interessi generali degli automobilisti, l'AC Brindisi per l'anno 2020 si impegnerà particolarmente nel perseguimento dei seguenti obiettivi strategici.

Lo sviluppo e consolidamento delle attività di educazione stradale e della mobilità sicura e responsabile. In tale ambito l'A.C. Brindisi continuerà ad erogare i corsi di educazione stradale nelle scuole e presso i centri di aggregazione sociale (consultori), con particolare riguardo alla sensibilizzazione sui sistemi di sicurezza per bambini in auto. L'Ente non mancherà di riproporsi come organizzatore sul proprio territorio di campagne nazionali di educazione alla sicurezza stradale ormai consolidate (es. Karting in Piazza, SARA Safe Factor, Ready2GO).

Si prevede una spesa di € 3000,00 per le attività di educazione stradale, ivi compresi gli impegni progettuali.

Il rafforzamento del ruolo della Federazione sportiva automobilistica, Venuta temporaneamente meno la "Cronoscalata Selva di Fasano", causa lavori importanti sul percorso, l'AC Brindisi favorirà con sostegno tecnico ed economico lo svolgimento delle altre manifestazioni motoristiche della provincia (Slalom Valle d'Itria, Slalom Fasano). Inoltre l'Ente, attraverso l'attività del proprio Ufficio Sportivo, continuerà prima di tutto a garantire la formazione e l'immissione "in campo" di nuovi piloti e ufficiali di gara, che garantiscono la loro presenza in tutte le gare della provincia e della regione.

A fronte del contributo ACI derivante dall'emissione delle licenze sportive, l'Ente, nell'anno 2019, prevede di sostenere costi per € 5.000,00.

Sviluppo del settore dei veicoli di interesse storico e collezionistico, anche in ottica di valorizzazione delle bellezze paesaggistiche locali. Da anni ormai AC Brindisi favorisce e sostiene la prolifica attività del proprio Club affiliato ASTOR di Latiano, che riesce a garantire ogni anno un ricco e ben diffuso sul territorio calendario di raduni e altri eventi. Per l'anno 2020 è in previsione la

riproposizione del "Trofeo Città Bianca di Ostuni" che negli anni '90 ebbe grande successo come manifestazione di auto storiche nelle dieci edizioni in cui fu organizzato dall'AC Brindisi insieme alla Azienda Autonoma del Turismo..

Al budget usuale di spesa per attività di auto storiche di € 1.000,00 si dovrebbe quindi aggiungere una specifica previsione per l'evento di Ostuni, attualmente non quantificabile.

L'AC Brindisi si impegnerà inoltre per favorire la diffusione presso le Amministrazioni locali dei servizi di infomobilità sulla viabilità comunale e provinciale (Luceverde).

Continuerà la tradizione di tenere un Seminario di fine anno che, concordato con la Presidenza ACI, tratterà verterà sulla rendicontazione dell'attività svolta dalla Federazione e gli scenari futuri. Per tale iniziativa, si prevede una spesa complessiva di € 8.000,00, subordinatamente ad un adeguato contributo economico centrale che consenta all'Ente di rispettare il proprio regolamento i contenimento della spesa.

SVILUPPO SERVIZI ASSOCIATIVI

Consolidamento della compagine associativa. L'AC Brindisi si impegnerà all'incremento del proprio portafoglio associativo attraverso uno specifico pacchetto di scontistica sugli altri servizi riservata ai soci, ed al suo mantenimento attraverso lo sviluppo dei contratti di fidelizzazione.

Sviluppo della rete e dei canali di acquisizione associativa. Si continuerà ad individuare ed attivare nuove delegazioni indirette nei territori non ancora presidiati, A tale proposito è imminente l'attivazione della delegazione nel comune di Fasano. Si competerà l'attivazione degli ACI Point ACI Global quali ulteriori canali di associazionismo.

GESTIONE DEI SERVIZI DELEGATI

Per quanto riguarda le pratiche di assistenza automobilistica, il travagliato avvio della procedura che porterà al c.d. Documento Unico rende difficile fare previsioni sul futuro andamento del servizio. L'Ente ha provveduto alle dotazioni tecniche e alle abilitazioni alla firma digitale necessarie ma subisce purtroppo il ritardo nell'adeguamento dei programmi gestionali,

Sul fronte tasse automobilistiche, è ormai consolidato l'uso della piattaforma PAGO PA a mezzo del PSP SISAL, la quale ha raggiunto un soddisfacente grado di affidabilità. L'Ente dovrà sviluppare la riscossione di tutti gli altri tributi che il nuovo sistema consente.

FUNZIONAMENTO ORGANIZZATIVO

La gestione patrimoniale, economica e finanziaria continuerà ad essere oculata e solida. Si prevede di incrementare l'utilizzo dei servizi strumentali offerti dalla società in house, per un budget di spesa stimato di € 135.000,00.

Si cercherà di realizzare collaborazioni con altri AA.CC. per creare sinergie di spesa su alcuni servizi ed acquisti (es. omaggi sociali).

Sulla base del percorso [F@CILE](#) CAF in cui l'Ente è impegnato, si svilupperanno, iniziative di costante miglioramento della qualità dei processi produttivi interni.

ATTIVITA' PROGETTUALE

L'impegno principale sarà dedicato al completamento del percorso di qualità F@CILE CAF, intrapreso quest'anno, e che si svilupperà, nel 2020, con la realizzazione del Piano di Miglioramento congiunto con l'U.T. ACI di Brindisi.

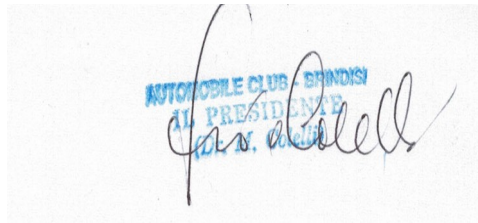
Si tratta di uno strumento realizzato dal Dipartimento della Funzione Pubblica e finanziato attraverso fondi strutturali europei destinati alla programmazione 2014-2020 per facilitare le Pubbliche Amministrazioni che intendano applicare, presso le proprie realtà, il modello di eccellenza europeo CAF e sviluppare il

AUTOMOBILE CLUB BRINDISI

correlato miglioramento, nelle aree emerse come critiche dall'autovalutazione stessa.

Essendo pienamente impegnato in tale percorso, nell'anno 2020 l'AC Brindisi ritiene di non intraprendere ulteriori progetti locali ma si impegnerà nelle eventuali iniziative progettuali proposte dalle Strutture Centrali ACI.

Brindisi, 28 ottobre 2020.



AUTOMOBILE CLUB BRINDISI
AL PRESIDENTE
G. M. M. M.