

AUTOMOBILE CLUB BRINDISI

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BUDGET ANNUALE 2022

Egredi Consiglieri,

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2022 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 2022 sono state formulate sulla base dei dati desunti dai ricavi e costi a tutto il 30 settembre scorso nonché dal consuntivo 2020.

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 del 2020.

Le previsioni economiche per l'esercizio 2022 sono state formulate nel rispetto degli obiettivi fissati dal succitato Regolamento.

Sottolineo che le previsioni economiche per l'esercizio 2022 sono in linea con gli obiettivi di equilibrio economico-patrimoniale e finanziario fissati a norma dell'articolo 59 dello Statuto ACI dal Consiglio Direttivo del 9 giugno 2021 ed inviati alla Direzione Analisi Strategica (DAS) di ACI.

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

Il quadro riepilogativo delle previsioni economiche 2022 è il seguente:

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	652.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	581.300,00
DIFFERENZE FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	71.200,00
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)	71.000,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	31.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	40.000,00

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 nuovo RAC 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	€ 251.000,00
PROVENTI UFFICIO ASSISTENZA AUTOMOBILISTICA	€ 23.000,00
PROVENTI PER RISCOSSIONE TASSE	€ 50.000,00
TOTALE	€ 324.000,00

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.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 25.500,00
SUBAFFITTI DI IMMOBILI	€ 7.000,00
CANONE MARCHIO DELEGAZIONI	€ 16.000,00
PROVVIGIONI ATTIVE	€ 275.000,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 5.000,00
TOTALE	€ 328.500,00

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
MATERIALE DI CONSUMO	€ 3.000,00
TOTALE	€ 6.000,00

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	€ 4.815,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 4.435,00
PROVVIGIONI PASSIVE	€ 32.000,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	€ 8.500,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	€ 11.000,00
SERVIZI MOBILITA' E SICUREZZA STRADALE	€ 2.000,00
SPESE PER I LOCALI	€ 6.500,00
VIGILANZA	€ 2.700,00
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 3.000,00
SPESE TELEFONICHE RETE FISSA	€ 3.000,00
SERVIZI INFORMATICI	€ 10.000,00
SPESE ESERCIZIO AUTOMEZZI	€ 800,00
MISSIONI E TRASFERTE	€ 1.500,00
MANUTENZIONI ORDINARIE IMM. MAT.	€ 3.000,00
PREMI ASSICURAZIONE	€ 3.000,00
BUONI PASTO	€ 2.000,00
SERVIZI BANCARI	€ 2.500,00
SPESE POSTALI	€ 300,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	€ 300,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI	€ 3.000,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI (ACISERVICE)	€ 105.000,00
SPESE ATTIVITA' SPORTIVA	€ 5.000,00
RETRIBUZIONE DIRETTORE AC	€ 36.000,00
TOTALE	€ 250.350,00

8) Spese per godimento di beni di terzi.

Sono i costi sostenuti dall'Ente in virtù di contratti 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	€ 53.000,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	€ 18.000,00
ONERI SOCIALI	€ 18.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	€ 5.000,00
ALTRI COSTI	€ 1.000,00
TOTALE	€ 95.000,00

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 ATTREZZATURE	€ 500,00
AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRONICHE ED E	€ 500,00
TOTALE	€ 2.000,00

14) Oneri diversi di gestione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 2.500,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	€ 1.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PRO RATA	€ 3.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA SPESE PROMISCUE	€ 1.500,00
ABBONAMENTI, PUBBL. E CONVOCAZIONI	€ 400,00
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	€ 7.500,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 2.500,00
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 3.000,00
ALIQUOTE SOCIALI	€ 152.000,00
ACI SPORT	€ 550,00
TOTALE	€ 173.950,00

C- PROVENTI E ONERI FINANZIARI

17) Interessi e altri oneri finanziari.

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

22) Imposte sul reddito d'esercizio.

AUTOMOBILE CLUB BRINDISI

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	652.500
2) di cui proventi straordinari	
3 - Valore della produzione netto (1-2)	652.500
4) Costi della produzione	581.300
5) di cui oneri straordinari	
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	2.000
7 - Costi della produzione netti (4-5-6)	579.300
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	73.200

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 31/12/2021	200.000,00
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2022	4.344.250,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2022	4.324.250,00
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2022	220.000,00

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 posticipati.

Illustro, di seguito, il Piano Triennale di fabbisogno del personale dell'AC Brindisi per il triennio 2021-2023 come approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente nella seduta del 27 settembre 2021.

AUTOMOBILE CLUB BRINDISI												
PIANO TRIENNALE FABBISOGNO PERSONALE – TRIENNIO 2021-2023												
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			72991,68					103981,07
Personale in servizio al 31/08/21	A1	A2	A3	B1	B2	B3	C1	C2	C3	C4	C5	Totale personale in servizio
							1				1	2
Costo del personale in servizio							36495,84				43093,44	79589,28

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 2022.

AREA STRATEGICA: INIZIATIVE IN MATERIA DI SICUREZZA ED EDUCAZIONE STRADALE, MOBILITA', SPORT E TURISMO LEGATO ALLA MOBILITA'

Dopo il difficile biennio 2020/2021, L'AC Brindisi conta di riprendere a pieno regime le sue attività per la diffusione della cultura dell'educazione e della sicurezza stradale con particolare riferimento, ovviamente, all'ambito scolastico. Si garantiranno i corsi nei consultori cittadini a favore delle gestanti e dei neo genitori per la sensibilizzazione al corretto uso dei sistemi di ritenuta dei bambini; ciò in forza della convenzione in essere con l'ASL di Brindisi. Si punterà ad estendere l'iniziativa anche presso i consultori della provincia.

L'AC continuerà ad erogare i corsi previsti dai vari moduli educativi messi a disposizione dalla Direzione Educazione Stradale ACI presso le Scuole che ne faranno richiesta nell'ambito del progetto Edustrada o presso quelle destinatarie di specifica proposta da parte dell'Ente, auspicando una collaborazione con le risorse del locale UT.

L'AC si renderà disponibile ad organizzare su territorio le iniziative consolidate quali "Karting in Piazza" e/o "SARA Safe Factor" e "Ready 2GO", alcune delle quali peraltro già organizzate negli anni della pandemia e non potutesi realizzare per impedimenti normativi.

Così come sarà divulgatore presso i referenti istituzionali e gli organi di informazione locale degli studi e dei documenti sviluppati dalla Federazione.

Per favorire la mobilità, sarà cura dell'Ente riprendere i contatti già attivati con il Comune di Brindisi per l'adesione dello stesso al programma di infomobilità Luceverde Italia.

Nell'ambito delle manifestazioni sportive motoristiche, l'AC Brindisi, pur non assumendo direttamente il ruolo di organizzatore, non farà mancare il proprio sostegno economico e tecnico agli organizzatori della provincia, con particolare

riferimento alla Cronoscalata "Fasano-Selva" e agli Slalom di Cisternino e Fasano, ed alle manifestazioni di base che consentono di far avvicinare i giovani allo sport dell'automobile. Sarà garantito l'aggiornamento formativo agli Ufficiali di Gara e il reclutamento di nuovi attraverso la tenuta di almeno un corso di abilitazione.

Particolare attenzione sarà data allo sviluppo del turismo automobilistico, con particolare riferimento alle auto storiche. La pluriennale collaborazione con Club affiliato ACI Storico "ASTOR" di Latiano, ci consente di avere ogni anno un calendario ricco di eventi e di partecipanti, che solo nell'anno passato è stato necessariamente limitato dalla pandemia.

Si prevede infine di riprendere l'organizzazione del tradizionale Seminario di fine anno legato al mondo dell'automobilismo sportivo.

Per quest'area di attività si prevede un impegno economico specifico di € 46.000,00 a fronte di entrate direttamente connesse per € 30.000,00.

AREA STRATEGICA: CONSOLIDAMENTO E SVILUPPO DELLA COMPAGINE ASSOCIATIVA.

Nell'anno 2020, gli effetti negativi sulla mobilità in generale della pandemia e la conseguente crisi economica che ha penalizzato in particolare il mercato tessere aziendali, hanno determinato uno stop al costante incremento della compagini associativa che l'AC Brindisi stava registrando negli ultimi anni.

Considerato che già per il 2021 i numeri e le proiezioni fanno ipotizzare un ritorno della consistenza del portafoglio associativo a livelli pre-pandemia e oltre, per il 2022 l'obiettivo primario è il consolidamento della crescita di tutti i prodotti associativi con particolare riferimento alle tessere top di gamma GOLD e SISTEMA e a quelle del mercato aziendale. Sarà d'aiuto la prevista riqualificazione dei contenuti della tessera associativa e l'efficace utilizzo del nuovo "portale del delegato", appena attivato e le cui potenzialità sono indubbiamente notevoli.

Si conta di incrementare il portafoglio fidelizzato, di sfruttare appieno le convenzioni in essere e di stipulare nuove convenzioni locali e di aumentare la già buona rete di delegazioni sul territorio attraverso l'apertura di nuove delegazioni.

Si cercherà di rafforzare la sinergia con SARA anche attraverso l'attivazione di reciproci presidi fisici nei rispettivi uffici.

Si potenzieranno le iniziative di contatto, interlocuzione e coinvolgimento dei soci rispetto alle tematiche di loro interesse, anche attraverso forme di comunicazione interattiva che facciano percepire al socio la "vicinanza" dell'Ente in merito ad argomenti di interesse comune.

Prevediamo un impegno di spesa specifico di € 39500,00 tra provvigioni passive da riconoscere alla rete dei delegati e degli ACI Point e per l'acquisto di omaggi sociali, a fronte di un'entrata per netta per aliquote sociali di € 49.000,00.

AREA STRATEGICA: OTTIMIZZAZIONE E SVILUPPO DEL SERVIZI PUBBLICI.

In questo ambito sarà cura dell'Ente erogare nel modo più efficace possibile i servizi pubblici svolti in regime di convenzione,.

In particolare, nel settore tasse automobilistiche, si continuerà a garantire l'espletamento delle attività di riscossione ed assistenza bollo anche nelle ore pomeridiane. Nell'ultimo periodo molti sforzi sono stati destinati a potenziare le competenze e l'operatività del personale sulla bonifica degli archivi tributari, sul trattamento delle richieste di esenzione, rimborsi e degli atti di accertamento. C'è da dire che in periodo di forti limitazioni all'accesso poste dai tradizionali uffici pubblici, gli sportelli dell'AC sono diventati punti di riferimento prioritari, e spesso unici, per gli utenti.

Si assicurerà l'adempimento delle novità normative e procedurali poste dal DL 98, sia per soddisfare le istanze dei cittadini sia per garantire la necessaria redditività all'Ente.

AREA STRATEGICA: EFFICIENTAMENTO ED OTTIMIZZAZIONE
DELL'ORGANIZZAZIONE INTERNA E DELLA GOVERNANCE

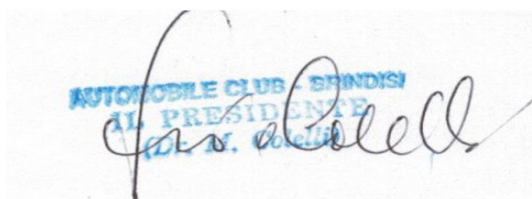
Nel 2022 l'Amministrazione manterrà l'impegno ad orientare, ed eventualmente a reingnerizzare, i propri processi produttivi di servizi secondo l'orientamento di TQM, sulla base dell'esperienza realizzata nell'anno precedente attraverso il percorso CAF che si è concretizzato con il conseguimento dell'attestazione CEF. Sarà importante continuare nella raccolta e nel monitoraggio delle esigenze dei portatori di interesse dell'Ente.

Obiettivo prioritario rimarrà il mantenimento della trasparenza dell'azione amministrativa e la cultura della prevenzione della corruzione. Quindi: tempestivo e completo aggiornamento delle pubblicazioni dovute per legge; puntuale adempimenti delle prescrizioni anticorruzione; riversamento al personale AC dei corsi anticorruzione erogati dalla Federazione al Direttore; completamento della mappatura dei processi e aggiornamento del Registro della Privacy.

Si cercherà inoltre di verificare in concreto la possibilità e la convenienza dell'acquisto dell'immobile in cui si trova la sede sociale.

PROGETTI

L'Ente contribuirà nella realizzazione sul proprio territorio delle iniziative di attività e progettuali proposte dalle Strutture Centrali ACI aventi impatto sulla Federazione, per le quali viene richiesto l'impegno degli AA.CC.



AUTOMOBILE CLUB BRINDISI
AL PRESIDENTE
ALL. N. 000000

Brindisi, 25 ottobre 2021