

## **Relazione del Presidente al budget annuale 2015**

Il documento previsionale relativo all'esercizio 2015 è stato redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente adottato dal Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Cagliari con delibera del 29 settembre 2009, nonché del Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Cagliari, approvato con delibera del Consiglio Direttivo del 20 dicembre 2013. Si è inoltre tenuto conto del Piano di Risanamento approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente e progressivamente aggiornato alle nuove risultanze di bilancio.

Il budget annuale è stato redatto nella considerazione che le entrate derivanti da attività associative, da royalties, tasse automobilistiche, e assicurative subiscano contrazioni già evidenziate in sede di 2° rimodulazione del budget 2014.

Il valore della produzione preventivato per l'esercizio 2015 ammonta a € 473.800, con un decremento del 4,9% rispetto al budget assestato 2014, le principali voci che contribuiscono alla sua realizzazione sono le seguenti:

- a) Quote associative per € 185.000, con un modesto incremento rispetto alla previsione assestata 2014 preventivabile in considerazione che la delegazione di sede nel corso dell'esercizio 2014 è rimasta inoperosa per ben sette mesi, mentre nel 2015 rimarrà operativa per tutto l'esercizio;
- b) Proventi derivanti dalla gestione dei servizi assicurativi connessi al rapporto in essere con Sara Assicurazioni, per € 170.000, sensibilmente inferiori rispetto alla previsione iniziale dell'anno precedente ma in linea con la previsione assestata 2014

Tra gli altri ricavi e proventi riconducibili al valore della produzione si segnalano i concorsi e rimborsi diversi, preventivati per € 67.000.

Quanto ai costi della produzione, si precisa che le spese sono state limitate con ulteriore riduzione rispetto a quanto preventivato per l'esercizio precedente. Essi si stimano in € 434.376.

Le spese per il personale rimarranno invariate, gli oneri diversi di gestione si incrementeranno di € 9.000 e le spese per godimento di beni di terzi si ridurranno di € 8.000 a seguito del trasferimento dell'Ente in sede di proprietà. Gli ammortamenti e svalutazioni sono valorizzati per € 22.026, con modesta riduzione rispetto alla previsione assestata 2014.

Le spese per prestazioni di servizi sono preventivate per € 145.415 e sono ridotte all'essenziale.

L'Automobile Club Cagliari continuerà a promuovere e tutelare anche per il prossimo anno la funzione rappresentativa e l'impegno sociale della Federazione ACI sui temi del traffico, della mobilità e della sicurezza stradale.

Per quanto riguarda l'attività sportiva l'Ente non sarà coinvolto direttamente nell'organizzazione di gare automobilistiche, che verranno iscritte a calendario CSAI da altri organizzatori, In questo modo l'attività sportiva potrà proseguire senza che l'Ente venga coinvolto direttamente nella gestione economica e nel rischio di relative perdite, l'Automobile Club si limiterà all'erogazione di contributi nell'ambito delle disponibilità di budget e in linea con le previsioni statutarie di promozione dell'automobilismo sportivo.

Non vengono prudenzialmente previste entrate per dividendi.

Il budget 2015, che presenta una differenza tra valore e costi della produzione positiva per € 39.424 e un mol positivo per € 61.450, si chiude con una previsione di avanzo ante imposte di € 24.424. A seguito dell'imputazione delle imposte, il budget 2015 espone un utile di esercizio pari a € 20.424

Il budget degli investimenti/dismissioni prevede invece immobilizzazioni materiali per € 50.000 che si riferiscono ad acquisizioni immobiliari destinate a completare la struttura dell'Ente in Quartu Sant'Elena (trattasi di magazzino e posto auto pertinenti all'immobile già acquistato).

Non sono previste immobilizzazioni finanziarie.

Si prevede inoltre un investimento di € 4.000 in software in considerazione degli scarsi investimenti effettuati dall'Ente nei passati esercizi.

Quanto all'allegato budget di tesoreria, si prevede che l'andamento finanziario, dovuto prevalentemente a entrate e uscite da gestione economica, chiuda in pareggio.

Alla luce di quanto sopra esposto l'Ente conferma il confortante andamento registrato negli anni precedenti e interrotti nel 2013 a causa di fatti straordinari derivanti dalla crisi di una società partecipata e intende riprendere il cammino del risanamento avviato.

Infine si allega il budget economico riclassificato, budget economico riclassificato pluriennale, il Piano obiettivi per Attività, Piano Obiettivi per progetti e il piano obiettivi per indicatori, così come predisposto ai sensi del Decreto Ministero Economia e Finanze del 27.03.13, provvedimento che fissa i criteri e le modalità di predisposizione del budget economico delle amministrazioni pubbliche con contabilità civilistica per raccordarlo con gli analoghi documenti previsionali predisposti dalle amministrazioni pubbliche con contabilità finanziaria.

Si evidenzia che tali allegati, introdotti dalla normativa sopra richiamata, non sono soggetti a modifiche in corso d'anno ma sono annualmente aggiornati in occasione della presentazione del budget annuale.

Acquisito il parere del Collegio dei Revisori dei Conti, si propone l'approvazione del budget annuale per l'esercizio 2015 secondo le risultanze esposte.

IL PRESIDENTE

Salvatore Lobina