

Relazione del Presidente al Budget annuale 2013

Il documento previsionale relativo all'esercizio 2013 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, tenendo conto del piano di risanamento approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente con delibera del 18 giugno 2012.

Il budget annuale è stato redatto nella considerazione che, oltre alle entrate relative ad attività associative, da royalties, tasse automobilistiche e assicurative, rientreranno per l'intero esercizio nella disponibilità dell'Ente le entrate relative alla Agenzia Capo di Quartu Sant'Elena a seguito dell'acquisizione dell'immobile ove ha sede la stessa e conseguente attribuzione all'Ente dei premi netti di competenza. L'operazione di acquisizione dell'immobile è peraltro al momento della predisposizione del presente documento tuttora in corso per le tempistiche legate all'erogazione del mutuo ipotecario.

Il valore della produzione preventivato per l'esercizio in corso ammonta a € 589.600,00, con un incremento del 7,20%: le principali voci che contribuiscono alla sua realizzazione sono le seguenti:

1. quote associative per € 210.000,00, con un ulteriore incremento rispetto alla previsione assestata 2012 preventivabile sulla base del dato relativo ai primi otto mesi di gestione dell'esercizio 2012 e alla previsione di un ulteriore incremento associativo dovuto all'attività in tal senso della società di noleggio Ichnusa Rent, della quale l'Ente ha acquisito una partecipazione, attualmente pari al 20%;
2. proventi derivanti dalla gestione dei servizi assicurativi connessi al rapporto SARA Assicurazioni, per € 279.150,00, con incremento rispetto all'anno precedente a seguito dell'operazione di acquisizione della sede dell'Agenzia di Quartu Sant'Elena che comporterà l'attribuzione del corrispettivo maturato dalla stessa.

Tra gli altri ricavi e proventi riconducibili al valore della produzione si segnalano gli affitti, preventivati per € 69.800,00 con un ulteriore incremento rispetto al 2012 per la sublocazione di due locali adibiti a delegazione dell'Ente.

Quanto ai costi della produzione, si precisa che le spese sono state limitate all'essenziale e che generalmente le singole voci non differiscono da quanto preventivato per l'esercizio precedente. Essi si stimano in € 519.235,00.

Si tenga presente che le entrate relative alle quote sociali e le uscite relative alla quota tessera sociale a favore di ACI (cd. Aliquota) presenteranno una previsione superiore rispetto all'esercizio precedente perchè il budget annuale è stato predisposto prevedendo, oltre alla conservazione del portafoglio associativo in essere, un incremento dovuto alla collaborazione che fornirà al settore la società partecipata Ichnusa Rent. Peraltro il settore associativo ha fatto registrare nel decennio un incremento esponenziale, che a fine esercizio 2012 dovrebbe attestarsi intorno al 400% su base decennale, che rende assolutamente plausibile la previsione di un ulteriore incremento.

L'Automobile Club continuerà a promuovere e tutelare anche per il prossimo anno, in collaborazione con la Direzione Regionale Sardegna, la funzione rappresentativa e l'impegno sociale della Federazione sui temi del traffico, della mobilità e sicurezza stradale.

Per quanto riguarda l'attività sportiva, l'Ente non sarà coinvolto direttamente nell'organizzazione di gare automobilistiche, ma indirà due cronoscalate (San Gregorio Burcei e Iglesias-S. Angelo) affidandone interamente la realizzazione, pur conservandone la titolarità, a società/associazioni che ne cureranno l'organizzazione. 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'elargizione 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, anche se le società dell'Ente, per le quali tutte è prevista la chiusura dell'esercizio con un attivo, e in particolare la società Ichnusa Rent, potrebbero decidere di assegnarne nell'esercizio di riferimento.

Si evidenzia che il budget annuale è compilato in adesione al piano di risanamento pluriennale approvato dall'Ente, con modeste modifiche rispetto al prospetto "budget economico pluriennale" che derivano da una più approfondita conoscenza dei dati in questa fase dell'anno e che non modificano i saldi finali previsti in detto documento: il budget 2013 si chiude con la previsione di un avanzo ante imposte di € 33.865,00 che, a seguito dell'imputazione delle imposte, porterà a un utile di esercizio pari a € 12.000,00.

Il budget degli investimenti/dismissioni prevede invece immobilizzazioni materiali per € 230.000,00 e immobilizzazioni finanziarie per € 7.000,00, da imputarsi a partecipazioni dell'Ente. Le immobilizzazioni materiali si riferiscono, per € 230.000,00, ad acquisizioni immobiliari. L'Ente intende infatti, come già avvenuto per la Agenzia Sara di Villacidro e come si sta facendo per l'Agenzia Sara di Quartu Sant'Elena, patrimonializzare le locazioni delle Agenzie Sara ove il canone sia elevato, acquistando l'immobile, finanziando l'intero acquisto e pagando una rata di mutuo non superiore al canone di locazione attuale. Ciò consentirà di conservare l'equilibrio finanziario e, al tempo stesso, di capitalizzare quella parte di rata di mutuo relativa al rimborso del capitale ottenuto in prestito. Nell'esercizio 2013 è in ipotesi l'acquisizione di un locale uso magazzino in Quartu Sant'Elena, necessario per completare la struttura del complesso Agenzia Sara/Delegazione Aci in fase di realizzazione, il cui finanziamento verrà pagato tramite la locazione dello stesso e di parte dell'immobile acquisito; è inoltre allo studio l'acquisizione di un ulteriore immobile nella zona ovest della città, quale nuova sede dell'Agenzia Sara Santa Gilla, per la quale la detrazione che Sara effettua dai premi netti dell'Ente a fronte della messa a disposizione dei locali appare eccessivamente onerosa.

Le immobilizzazioni finanziarie sono invece relative all'acquisizione di un ulteriore 10% della società Ichnusa Rent, facoltà concessa all'Ente dai patti parasociali e che l'attuale positivo andamento economico della società al momento consiglia.

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 prosegue nel risanamento avviato.

Acquisito il parere del Collegio dei Revisori dei Conti, si propone l'approvazione del budget annuale per l'esercizio 2013 secondo le risultanze esposte.

IL PRESIDENTE
On. Giorgio Ladu