



AUTOMOBILE CLUB CALTANISSETTA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BUDGET ANNUALE 2013

Egredi Consiglieri,

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2013 che mi appresto ad illustrare, è stato formulato conformemente al nuovo 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.

Si è provveduto ad analizzare i dati del Consuntivo 2011 e ad assestare il Budget Economico del 2012.

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.482.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.437.500,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	45.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	-15.000,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	5.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	35.000,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	10.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	25.000,00

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, proventi per riscossione tasse di circolazione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
VENDITE MATERIALE CARTOGRAFICO	€ 1.000,00
RICAVI VENDITA CARBURANTE	€ 500.000,00
QUOTE SOCIALI	€ 185.000,00
PROVENTI SERVIZIO LAVAGGIO	€ 25.000,00
PROVENTI POSTEGGI	€ 200.000,00
PROVENTI UFFICIO ASSISTENZA	€ 45.000,00
PROVENTI OFFICINA E CENTRO DIAGNOSTICO	€ 85.000,00
PROVENTI MANIFESTAZIONI SPORTIVE	€ 35.000,00
PROVENTI PER PUBBLICITA'	€ 1.000,00
PROVENTI PER RISCOSSIONE TASSE	€ 30.000,00
TOTALE	€ 1.107.000,00

5) Altri ricavi e proventi.

All'interno di questa voce troviamo quelle entrate che derivano da rimborsi spese, locazioni, sub-affitti, provvigioni Sara assicurazioni, proventi accordo compagnie petrolifere, sopravvenienze attive.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI	€ 60.000,00
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 15.000,00
SUBAFFITTI DI IMMOBILI	€ 120.000,00
ROYALTIES	€ 7.500,00
PROVVIGIONI ATTIVE	€ 170.000,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 3.000,00
TOTALE	€ 375.500,00

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, materiale di consumo e materiale editoriale.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
MATERIALE DI CONSUMO	€ 2.000,00
MATERIALE EDITORIALE	€ 1.000,00
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.

CA



DESCRIZIONE SOTTOCONTO

IMPORTO

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
ALIQUOTE SOCIALI	€ 115.000,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 4.500,00
PROVVIGIONI PASSIVE	€ 50.000,00
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	€ 10.000,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	€ 5.000,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	€ 105.000,00
CORSI EDUCAZIONE STRADALE	€ 500,00
SPESE PER I LOCALI	€ 7.000,00
VIGILANZA	€ 2.500,00
FORNITURA GAS	€ 10.000,00
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 15.000,00
SPESE TELEFONICHE RETE FISSA	€ 10.000,00
SERVIZI INFORMATICI	€ 7.000,00
MISSIONI E TRASFERTE	€ 4.000,00
MANUTENZIONI ORDINARIE IMM. MAT.	€ 20.000,00
PREMI ASSICURAZIONE	€ 7.500,00
POLIZZE DI FIDEJUSSIONE	€ 2.000,00
SERVIZI BANCARI	€ 5.000,00
SERVIZI POSTALI	€ 2.500,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	€ 500,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI	€ 706.000,00
TOTALE	€ 1.089.000,00

8) Spese per godimento di beni di terzi.

Sono i costi sostenuti dall'Ente in virtù di contratti di locazione passiva.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
FITTI PASSIVI	€ 140.000,00
TOTALE	€ 140.000,00

9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
STIPENDI	€ 30.000,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	€ 18.823,00
SALARI E STIPENDI	€ 48.177,00
ONERI SOCIALI	€ 13.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	€ 6.000,00
TOTALE	€ 116.000,00

10) Ammortamenti e svalutazioni.

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



DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	€ 500,00
AMMORTAMENTO IMMOBILI	€ 2.000,00
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	€ 2.500,00
AMMORTAMENTO IMPIANTI	€ 40.000,00
TOTALE	€ 45.000,00

11) *Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci.*

Racchiude al suo interno le previsioni sulle rimanenze iniziali e finali dell'esercizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
RIMANENZE INIZIALI	€ 1.500,00
RIMANENZE FINALI	-€ 2.500,00
TOTALE	-€ 1.000,00

14) *Oneri diversi di gestione.*

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 22.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PRO RATA	€ 4.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PROMISCUA	€ 3.000,00
ABBONAMENTI, PUBBL. E CONVOCAZIONI	€ 4.000,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 500,00
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 12.000,00
TOTALE	€ 45.500,00

C- PROVENTI FINANZIARI

17) *Interessi e altri oneri finanziari.*

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
INTERESSI PASSIVI SU C/C BANCARI	€ 15.000,00
TOTALE	€ 15.000,00

E- PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) *Proventi straordinari.*

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
RICAVI RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	€ 10.000,00
TOTALE	€ 10.000,00

21) *Oneri straordinari.*

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
ALTRI COSTI RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	€ 5.000,00
TOTALE	€ 5.000,00



DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
I.R.A.P.	€ 10.000,00
TOTALE	€ 10.000,00

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	120.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	120.000,00

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 31/12/2012	0,00
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2013	1.500.000,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2013	1.500.000,00
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2013	0,00

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.

Le previsioni per l'anno 2013 sono state formulate sulla base dei dati desunti dai ricavi e costi a tutto il 30 settembre scorso nonché dal consuntivo 2011.

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



Sottolineando 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.

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 2013.

Gli obiettivi preponderanti saranno accrescere la compagine associativa offrendo servizi sempre più efficienti e all'avanguardia in linea con le reali esigenze dei Soci; proseguire le brillanti campagne di sensibilizzazione giovanile ed educazione stradale; migliorare l'immagine dell'Ente anche attraverso interventi specifici di adeguamento e ampliamento dei servizi offerti dai nostri uffici di Sede e delegazioni.

Al fine di garantire all'Ente le necessarie risorse sono state effettuate realistiche ed attendibili valutazioni per le previsioni delle entrate ispirandoci a criteri di economicità per le uscite.

Nel corso del 2013 si prevede una sostanziale tenuta delle entrate per i settori cardini del nostro A.C. quali le attività di assistenza e assicurative e la gestione degli impianti carburanti, risorse economiche che alimentano e finanziano fondamentali servizi istituzionali.; realizzandosi le previsioni contenute nel Budget in esame si registreranno entrate tali da garantire una gestione 2013 equilibrata.

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2012 AUTOMOBILE CLUB CALTANISSETTA Personale di ruolo			
Area e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA B	1,8	0	2
AREA C	2	1	1
TOTALE	3,8	1	2,8

Tab. 4

IL PRESIDENTE

Avv. Carlo Alessi