



## Automobile Club Chieti

### RELAZIONE DEL PRESIDENTE

### AL BUDGET ANNUALE 2013

Egregi 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 Consiglio Direttivo 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 a riclassificare i dati del Conto Consuntivo 2011, assestato definitivo 2012 presunto e del Bilancio di previsione 2013 secondo ricavi e costi tenendo conto della natura e della tipologia come da Budget Economico (all. 1).

<b>QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO</b>	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ( A )	433.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE ( B )	382.105,00
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE ( A - B )</b>	<b>51.395,00</b>
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	2.000,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	-3.000,00
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE ( A - B ± C ± D ± E )</b>	<b>50.395,00</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	23.000,00
<b>UTILE DELL'ESERCIZIO PRESUNTO AL 31/12/2013</b>	<b>27.395,00</b>

(Tab. 1)

Andiamo ora ad analizzare i valori riportati in Tab. 1.



## Automobile Club Chieti

### A- VALORE DELLA PRODUZIONE

#### **1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni.**

In base alla riclassificazione del Bilancio secondo il nuovo RAC (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, proventi per riscossione tasse di circolazione.

DESCRIZIONE	IMPORTO
QUOTE SOCIALI	231.000,00
PROV. UFF. ASSISTENZA AUTOM.	11.500,00
PROV. RISCOSSIONE TASSE AUTOM.	23.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>265.500,00</b>

#### **5) Altri ricavi e proventi.**

All'interno di questa voce troviamo quelle entrate che derivano da rimborsi spese, sub-affitti, provvigioni Sara assicurazioni, proventi canone marchio delegazioni, sopravvenienze attive.

DESCRIZIONE	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	11.000,00
AFFITTI DI IMMOBILI	
SUBAFFITTI E RIMBORSO SPESE CONDOMINIALI	1.000,00
ROYALTIES E CANONI MARCHIO	53.000,00
PROVVIGIONI ATTIVE (SARA ASS.NI)	98.000,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	5.000,00
SOPRAVVENIENZE DELL'ATTIVO	
<b>TOTALE</b>	<b>168.000,00</b>

### 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	IMPORTO
CANCELLERIA	700,00
MATERIALE DI CONSUMO	500,00
MATERIALE EDITORIALE	
<b>TOTALE</b>	<b>1.200,00</b>



## Automobile Club Chieti

### 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. Si fa presente che in base alla nuova contabilità la percentuale di iva indetraibile per spese promiscue viene imputata sul costo di competenza.

DESCRIZIONE	IMPORTO
ALIQUOTE SOCIALI	162.000,00
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	5.800,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	4.300,00
PROVVIGIONI PASSIVE	37.000,00
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	-
ALTRE CONSULENZE	1.000,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	500,00
CORSI DI FORMAZIONE	1.000,00
SPESE PER I LOCALI ( PULIZIE - VIGILANZA)	2.500,00
FORNITURA ACQUA	1.700,00
FORNITURA GAS	8.000,00
ENERGIA ELETTRICA	3.500,00
SPESE TELEFONICHE	5.300,00
SPESE TELEFONICHE RETE MOBILE	-
SERVIZI PROFESSIONALI ELABORAZIONE DATI	13.000,00
FACCHINAGGIO	-
MISSIONI E TRASFERTE	4.000,00
MANUTENZIONI ORDINARIE	1.500,00
PREMI ASSICURAZIONE	3.500,00
BUONI PASTO	1.100,00
SPESE POSTALI	500,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	150,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI	3.500,00
SPESE POSTALI INVITA A REVISIONE	4.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>264.350,00</b>

### 8) Spese per godimento di beni di terzi.

Sono i costi sostenuti dall'Ente in virtù di contratti di noleggi di attrezzature e per l'affitto dei locali della sede.

DESCRIZIONE	IMPORTO
NOLEGGI	1.200,00
FITTI PASSIVI	19.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>20.200,00</b>



## Automobile Club Chieti

### 9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio.

DESCRIZIONE	IMPORTO
STIPENDI	30.000,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	3.705,00
SALARI E STIPENDI PERSONALE COMANDATO	22.000,00
ONERI SOCIALI	8.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.250,00
<b>TOTALE</b>	<b>66.955,00</b>

### 10) Ammortamenti e svalutazioni.

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

DESCRIZIONE	IMPORTO
AMMORTAMENTO SOFTWARE	
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	600,00
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	-
AMMORTAMENTO IMPIANTI	-
AMMORTAMENTO BENI (INFERIORI AD € 516,46)	300,00
<b>TOTALE</b>	<b>900,00</b>

### 14) Oneri diversi di gestione.

DESCRIZIONE	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	7.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PRO RATA	2.500,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA SPESE PROMISCUE	4.000,00
ONERI E SPESE BANCARIE	1.000,00
ABBONAMENTI PUBBLICAZIONI E CONVOCAZIONI	2.000,00
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	4.000,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.000,00
RIMBORSI E CONCORSI SPESE DIVERSE	-
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	7.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>28.500,00</b>

## C- PROVENTI FINANZIARI

### 15-16-17) Altri proventi finanziari ed oneri finanziari.

DESCRIZIONE	IMPORTO
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	1.000,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	1.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.000,00</b>



### E- PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

#### 20-21) Proventi ed oneri straordinari.

DESCRIZIONE	IMPORTO
PROVENTI STRAORDINARI	2.000,00
ALTRI COSTI RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	- 5.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>- 3.000,00</b>

Passiamo ora ad analizzare il Budget degli Investimenti/dismissioni redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità. Esso 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	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	18.500,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>18.500,00</b>

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.

Le immobilizzazioni finanziarie si riferiscono all'acquisto di titoli di stato o altri titoli garantiti.

BUDGET DI TESORERIA	
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2012 (A)</b>	<b>171.500,00</b>
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2013 (B)	490.000,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2013 (C)	451.500,00
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2013 D)= A+B-C</b>	<b>210.000,00</b>

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.



## Automobile Club Chieti

Le previsioni per l'anno 2013 sono state formulate sulla base dei dati desunti dai ricavi e dai costi a tutto il 30 settembre 2012, nonché dal consuntivo 2011. 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 i 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, si sono delineate le politiche ed i programmi che l'Ente intende perseguire per l'anno 2013.

Gli obiettivi prefissati saranno quelli di: consolidare la compagine associativa che ha risentito l'anno scorso, dopo due anni di notevoli incrementi (in totale circa l'80% di tessere associative in più rispetto all'anno 2009), della cancellazione di varie iniziative promozionali, prima fra tutte quella con i Centri di Soccorso ACIGlobal; proseguire le brillanti campagne di sensibilizzazione giovanile ed educazione stradale; migliorare l'immagine dell'Ente presso gli Organismi locali che a vario titolo, seppur indirettamente, risultano coinvolti nelle attività di interesse del nostro Ente.

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, 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.

Va sempre ricordato che l'Automobile Club di Chieti adempie alle proprie finalità istituzionali utilizzando esclusivamente le risorse provenienti dai Soci e dall'esercizio di attività di natura prettamente privatistica, svolte in regime di libera concorrenza con imprenditori privati ed in posizione di svantaggio rispetto agli stessi, poiché costoro possono agire con una flessibilità non riconosciuta all'Ente, data la sua natura pubblicistica.

Risulta quindi estremamente difficoltoso ipotizzare un significativo incremento delle entrate; tuttavia l'Ente continuerà a presidiare tutti i settori istituzionali per cogliere le eventuali opportunità favorevoli che le mutevoli condizioni del mercato dovessero offrire.

Sarà assicurata, comunque, la necessaria priorità ai seguenti progetti nazionali strategici deliberati dalla Federazione ACI:

- il progetto "TransportACI Sicuri", campagna di sensibilizzazione sull'utilizzo corretto del seggiolino per bambini sulle autovetture, in tutti e due i suoi *format*, bambini ed adulti. I previsti corsi informativi saranno erogati direttamente nelle scuole, attraverso anche manifestazioni di piazza, e presso l'Ospedale Civile di Chieti;
- il progetto nazionale ACI "Ready2go", nato per creare una rete di autoscuole "certificate" a marchio ACI sul territorio che garantiscano elevati standard qualitativi a livello di contenuti didattici e di modalità formative, che ha conseguito nel nostro territorio un ottimo risultato, soprattutto se confrontato con quelli ottenuti nel resto



## Automobile Club Chieti

dell'Abruzzo, grazie all'adesione, ormai definitivamente completata, di n. 3 (tre) autoscuole, una a Vasto, una a Francavilla al Mare e l'altra ad Archi-Casoli.

Nell'ottica di consolidare l'immagine dell'Automobile Club, anche nel 2013 si intende riproporre l'annuale manifestazione di premiazione degli associati all'Automobile Club Provinciale di Chieti che hanno conseguito la patente di guida da almeno 40 anni (Anziani del Volante) e delle Forze dell'Ordine (Angeli della Strada), considerato il favore raccolto presso i Soci nelle precedenti edizioni.

Continueranno inoltre:

- il servizio “Bollo Sicuro”, che consente a tutti i soci che lo richiedono, ad un costo relativamente basso, di rinnovare automaticamente, alla naturale scadenza, la tassa automobilistica sulle targhe da loro stessi indicate, tramite prelievo autorizzato RID sul proprio conto corrente bancario o postale;
- l'iniziativa “Patentino Facile”, predisposto per le scuole della provincia (che vogliono aderire) e che adempie pienamente alla normativa che prevede il conseguimento del patentino ciclomotori a scuola.

Rilevante per la sua valenza nel campo della sicurezza stradale ha il progetto locale 2013, denominato “Invita a Revisione”, al quale, alla luce dei buoni risultati anche economici finora riscontrati e dato il continuo impegno richiesto per la sua realizzazione, si ritiene che debba essere attribuito il peso di almeno il 40% all'interno degli obiettivi di performance organizzativa dell'Ente che saranno definiti dalle competenti Strutture Centrali ACI.

La pianta organica del personale in servizio al 30/06/2012 evidenzia 2 posti in organico nell'area C4 ricoperti da 1 risorsa.

 PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2012 AUTOMOBILE CLUB CHIETI Personale di ruolo			
Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA C	2	1	1
AREA B	0	0	0
AREA B	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

**Tab. 4**

Per quanto sopra illustrato si propone l'approvazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2013.

IL PRESIDENTE  
*Avv. Camillo Tatozzi*