



Automobile Club Grosseto

**AUTOMOBILE CLUB GROSSETO**

## **RELAZIONE DEL PRESIDENTE**

### **AL BUDGET ANNUALE 2020**

Egregi Consiglieri,

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020, che mi appresto a 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 degli allegati, ossia la presente Relazione del Presidente, dei Revisori e del Budget di Tesoreria.

Il DM 27/03/2013 introduce come ulteriori allegati al budget annuale i seguenti documenti:

- Budget Economico annuale riclassificato;
- Budget Economico pluriennale;
- Il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi;
- Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Occorre preliminarmente evidenziare che tali allegati, introdotti dal DM, non sono soggetti a modifiche in corso d'anno ma sono annualmente aggiornati in occasione della presentazione del budget annuale.



Automobile Club Grosseto

## AUTOMOBILE CLUB GROSSETO

Per la predisposizione del budget 2020, inoltre, si è tenuto anche conto delle disposizioni contenute nel "Regolamento per la razionalizzazione e contenimento della spesa", approvato dal Consiglio Direttivo dell'Automobile Club con delibera del 26/10/2016. Sulla base di tale atto sono state operate riduzioni dei costi relativi all'acquisto di beni e servizi, prestazioni di servizi e godimento di beni di terzi, riconducibili alle voci B6), B7) e B8) del conto economico, in misura non inferiore alla percentuale del 10% rispetto ai costi sostenuti per le stesse voci nell'anno 2010.

Nel redigere il presente Budget si è provveduto a raffrontare i dati del Conto Consuntivo 2018 e l'andamento del 2019 al 30 settembre. Riporto nel dettaglio il quadro riepilogativo degli stanziamenti 2020

<b>QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO</b>	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ( A )	797.030,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE ( B )	771.350,00
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE ( A - B )</b>	<b>25.680,00</b>
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	200,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE ( A - B ± C ± D ± E )</b>	<b>25.880,00</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	10.500,00
<b>UTILE DELL'ESERCIZIO PRESUNTO AL 31/12/2019</b>	<b>15.380,00</b>

(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.



Automobile Club Grosseto

## AUTOMOBILE CLUB GROSSETO

DESCRIZIONE	IMPORTO
RICAVI VENDITA VALORI BOLLATI E MARCHE	30
QUOTE SOCIALI	540.000
PROV. UFF.ASSISTENZA AUTOM.	92.000
PROVENTI CESSIONE AUTO IN USO	5.000
PROVENTI DIVERSI	15.000
PROV. RISCOSSIONE TASSE AUTOM.	60.000
<b>TOTALE</b>	<b>712.030</b>

Per quanto riguarda le voci di cui sopra si ipotizza un lieve assestamento al ribasso delle entrate nel settore dell'assistenza automobilistica (- € 3.020) rispetto al precedente esercizio, mentre rimane confermato il valore dei ricavi per tasse auto sia per l'attività svolta in sede sia per quella della succursale a gestione diretta operante dalla seconda metà dell'anno 2016.

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

All'interno di questa voce troviamo quelle entrate che derivano da rimborsi spese, provvigioni Sara assicurazioni, canone marchio delegazioni.

DESCRIZIONE	IMPORTO
AFFITTI DI IMMOBILI	10.800
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	5.000
CANONE MARCHIO	33.500
PROVVIGIONI ATTIVE (SARA ASS.NI)	34.000
SOPRAVVENIENZE DELL'ATTIVO	1.000
RIMBORSI DIPENDENTI PER BUONI PASTO	700
<b>TOTALE</b>	<b>85.000</b>

Quelle più consistenti sono rappresentate dai canoni versati dalle delegazioni per l'utilizzo del marchio e dalle provvigioni Sara. I primi risultano stabili rispetto all'esercizio precedente, anche a seguito apertura di una nuova delegazione, mentre per SARA il trend si conferma anch'esso stabile e senza aumenti significativi e di rilievo a causa della diminuzione generale dell'ammontare del premio medio della RCA a livello nazionale; ciò può essere compensato solo dall'aumento del numero delle polizze stipulate, unitamente ad un incremento nel settore dei Rami elementari. L'ottenimento di un tale risultato potrebbe essere favorito dall'utilizzo della succursale a gestione diretta anche come subagenzia con orari di apertura più prolungati possibile e compatibilmente con l'orario di lavoro dei dipendenti. Negli affitti di immobili si segnala l'aumento stabile dovuto alla locazione dei locali di proprietà al secondo piano dell'ufficio di sede.



Automobile Club Grosseto

## AUTOMOBILE CLUB GROSSETO

### 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 e materiale di consumo.

DESCRIZIONE	IMPORTO
CANCELLERIA	2.000
MERCE DESTINATA ALLA VENDITA	-
MATERIALE DI CONSUMO	1.000
<b>TOTALE</b>	<b>3.000</b>

Continua la politica orientata al contenimento dei costi di gestione.

#### *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 tutto ciò che riguarda la fruizione di servizi da terzi.

DESCRIZIONE	IMPORTO
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	4.850,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	4.500,00
PROVVIGIONI PASSIVE	67.000,00
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	500,00
ALTRE CONSULENZE	1.000,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	1.000,00
PUBBLICITA'	1.500,00
SPESE PER I LOCALI ( PULIZIE - VIGILANZA)	10.300,00
ACQUA	500,00
FORNITURA GAS/ENERGIA ELETTRICA	6.000,00
SPESE TELEFONICHE	9.500,00
SERVIZI PROFESSIONALI ELABORAZIONE DATI	10.000,00
SPESE AUTOMEZZI	1.000,00
MISSIONI E TRASFERTE	1.000,00
MANUTENZIONI ORDINARIE	4.000,00
PREMI ASSICURAZIONE	10.100,00
SPESE POSTALI	2.500,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	500,00
ALTRE SPESE PER SERIVZI	130.000,00
BUONI PASTO	2.500,00
Retribuzione personale comando Aci Direttore	35.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>303.250,00</b>

All'interno del conto B7 le voci maggiormente rappresentative sono date dai servizi professionali ed elaborazioni dati (contratto con Aci Informatica per i prodotti software



**Automobile Club Grosseto**

## AUTOMOBILE CLUB GROSSETO

utilizzati allo sportello e alla contabilità), dalla voce “altre spese per la prestazione di servizi” (costi dell’affidamento alla società in house “Aci Service srl”, della quale in data 27 settembre 2018, in ottemperanza a quanto previsto dal DLgs 19 agosto 2016 n.175 sulle società a partecipazione pubblica, è stato deliberato il provvedimento di mantenimento con interventi di razionalizzazione) e dalla parte di IVA promiscua collegata alle fatture e imputata nel medesimo conto di costo dell’imponibile. Il costo rispetto al 2018 incrementa per effetto dell’adeguamento di alcuni spese di funzionamento; l’indennità del direttore per € 34.000 annui, rimane allocata in questa voce, in osservanza delle disposizioni di Aci Italia contenute nella circolare n. 1939/18 DEL 15/02/2018.

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

Sono i costi sostenuti dall’Ente in virtù di contratti di noleggi di attrezzature e fitti passivi.

DESCRIZIONE	IMPORTO
NOLEGGI	1.000,00
FITTI PASSIVI E ONERI ACCESSORI	7.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>8.000,00</b>

### 9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio.

DESCRIZIONE	IMPORTO
STIPENDI	50.000,00
STIPENDIO PERSONALE ACI	-
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	14.000,00
ONERI SOCIALI	17.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	5.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>86.000,00</b>

Nella seguente tabella n. 2 si riporta un quadro sintetico relativo alla dotazione organica.

 <b>PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2019</b> <b>AUTOMOBILE CLUB GROSSETO</b> Personale di ruolo			
Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA C Posizione Economica	0	0	0
AREA B Posizione Economica	2	2	0
AREA A Posizione Economica	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>



Automobile Club Grosseto

## AUTOMOBILE CLUB GROSSETO

Tab. 2

### 10) Ammortamenti e svalutazioni.

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

DESCRIZIONE	IMPORTO
AMMORTAMENTO SOFTWARE	100,00
AMMORTAMENTO IMPIANTI	1.000,00
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	500,00
AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRONICHE	1.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.600,00</b>

### 14) Oneri diversi di gestione.

DESCRIZIONE	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	7.500,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	10.000,00
IVA INDETRAIBILE E CONGUAGLIO PRO RATA	1.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA SPESE PROMISCUE	1.000,00
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	3.000,00
SPESE BANCARIE	10.000,00
ABBONAMENTO E PUBBLICAZIONI	500,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	500,00
OMAGGI SOCIALI	-
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	15.000,00
ALIQUOTE ACI	320.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>368.500,00</b>

All'interno del conto B14 la voce più consistente è rappresentata dalle aliquote di competenza ACI, in linea con le entrate per quote sociali previste.

### C- PROVENTI E ONERI FINANZIARI

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

DESCRIZIONE	IMPORTO
RENDIMENTO POLIZZA INA	-
INTERESSI SU C/C E DEPOSITI BANCARI	200,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	500,00
INTERESSI PASSIVI DIVERSI	500,00
<b>TOTALE</b>	<b>200,00</b>



Automobile Club Grosseto

## AUTOMOBILE CLUB GROSSETO

### 22) Imposte sul reddito

DESCRIZIONE	IMPORTO
IRES	2.000,00
IRAP	8.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>10.500,00</b>

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	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>5.000,00</b>

Tab. 3

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	
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2019 (A)</b>	<b>29.720,00</b>
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2020 (B)	2.793.700,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2020 (C)	2.800.000,00
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2020 D)= A+B-C</b>	<b>23.420,00</b>

Tab. 4

Nella valorizzazione del Budget di Tesoreria si è tenuto presente dei flussi in entrata e uscita degli anni precedenti, la previsione in decremento della giacenza al 31/12/2020 è



**Automobile Club Grosseto**

## **AUTOMOBILE CLUB GROSSETO**

data dalla differente giacenza del debito per riscossioni bolli verso la regione; la riduzione dei flussi finanziari è la conseguenza della riscossione bolli tramite sisal e mancato transito dei bolli incassati con moneta elettronica sul conto dell'Ente.

Riguardo gli ulteriori allegati della circolare 35:

Il **Budget Economico annuale riclassificato** consiste in una riclassificazione dei valori del Budget economico 2020 approvato dal Consiglio Direttivo, nonché dei valori del budget definitivo 2018. Si precisa inoltre che i totali delle macrovoci contrassegnate dalle lettere A), B), C), D) ed E) del Budget economico annuale riclassificato, nonché il Risultato Economico finale d'esercizio, corrispondono a quelli esposti nel Budget annuale.

Il **Budget Economico pluriennale** è rappresentato dal budget economico riclassificato, proiettato per un periodo di tre anni. I criteri adottati nell'elaborazione del documento sono stati quelli della prudenza nell'individuazione dei ricavi, nonché un contenimento dei costi in attesa di una ripresa a livello nazionale del settore automobilistico.

Il **Prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi**, come da lettera circolare ACI – DAF prot. n. 9296/13 del 09/10/2013, si evidenzia che è stato concordato con il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Ispettorato Generale di Finanza che tale allegato va compilato esclusivamente in occasione del bilancio di esercizio; ciò poiché né l'ACI né gli AACC fanno attualmente parte delle amministrazioni tenute all'adozione del sistema SIOPE (sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai tesorerieri).

Il **Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio** è composto da tre prospetti:

1. Piano degli obiettivi per attività con suddivisione dei costi della produzione per competenza economica
2. Piano degli obiettivi per progetti
3. Piano degli obiettivi per indicatori, così come desunto dagli obiettivi di performance organizzativa dell'A.C.

Come previsto nella circolare n. 11111/16 del 14/10/2016 di ACI Italia viene riprodotto schema del calcolo MOL al netto dei proventi e oneri straordinari:

## TABELLA DI CALCOLO DEL MARGINE OPERATIVO LORDO

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	797.030
2) di cui proventi straordinari	0
<b>3 - Valore della produzione netto (1-2)</b>	<b>797.030</b>
4) Costi della produzione	771.350
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	2.600
<b>7 - Costi della produzione netti (4-5-6)</b>	<b>768.750</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)</b>	<b>28.280</b>

Quest'anno la relazione al Budget di previsione da me predisposta sarà accompagnata dal piano di rientro del Deficit Patrimoniale per il prossimo quinquennio 2020/2024 che mi appresto ad illustrare. Il piano è stato formulato sulla base dei dati desunti dai ricavi e i costi a tutto il 31 dicembre 2018, nonché dall'andamento al 30 settembre dell'esercizio in corso.

Sono stati inoltre presi in considerazione tutti gli specifici fatti gestionali che influiranno sui prossimi esercizi; mi preme solo sottolineare che le previsioni del riassorbimento sono state formulate secondo principi della prudenza nella valutazione delle reali risorse dell'Ente.

La presente relazione sarà composta da due sezioni, la prima, di **carattere descrittivo**, in cui verranno precisate le politiche dirette al riassorbimento del deficit e la durata dello stesso; la seconda, avrà **carattere analitico**, in cui si dettaglieranno gli interventi del quinquennio in esame, riportando i dati che si prevede di produrre sul conto economico e l'impatto che gli stessi avranno sul deficit patrimoniale, sarà quindi riportata una tabella dimostrativa in cui si evincerà in maniera chiara il riassorbimento del deficit patrimoniale

## Sezione descrittiva

Le ipotesi di piano di rientro dal deficit patrimoniale dell'Automobile Club Grosseto vertono essenzialmente sulle seguenti motivazioni:

Come già illustrato nella relazione accompagnatorie relative agli esercizi precedenti, si ribadisce che il deficit patrimoniale oggetto del piano di rientro predisposto ha una peculiare composizione determinata essenzialmente dal peggioramento del risultato di esercizio 2018 da ritenersi, oltre che imprevedibile, di natura straordinaria, quindi non strutturale e ripetibile.

Tuttavia ciò non consentirà di recuperare la situazione di assorbimento del deficit entro 4 anni così come indicato nella relazione accompagnatoria al documento previsionale del 2019.

Si propone di seguito la previsione di assorbimento del deficit accumulato che potrà essere onorato con una rateizzazione con orizzonte temporale a 8 anni.

## Sezione analitica

Il piano di risanamento che verrà illustrato nella sezione analitica è stato strutturato confermando le previsioni di crescita economica anche nel 2020 e una ripartizione del ripianamento delle perdite patrimoniali anche nei successivi 4 esercizi.



**Automobile Club Grosseto**

## AUTOMOBILE CLUB GROSSETO

**Tabella dimostrativa del riassorbimento del deficit patrimoniale**

Budget anno 2020	
Deficit Patrimoniale al 31/12/2019	158.567
+ Utile assestato previsto per l'esercizio 2020	15.380
= Deficit Patrimoniale presunto al 31/12/2020	143.187

Anni successivi			
Anni	Utile previsto	Descrizione delle iniziative di risanamento e degli effetti sul conto economico	Deficit Patrimoniale residuo
2021	15.080,00	Ampliamento delegazione diretta	128.107,14
		Costituzione di nuove Delegazioni e ampliamento del ramo Sara sul territorio	
2022	15.080,00	Ampliamento delegazione diretta	113.027,14
		Costituzione di nuove Delegazioni e ampliamento del ramo Sara sul territorio	
2023	20.500,00	Costituzione nuove delegazioni	92.527,14
		Incremento del portafoglio Sara con nuove sub agenzie	
2024	24.000,00	Costituzione nuove delegazioni	68.527,14
		Incremento del portafoglio Sara con nuove sub agenzie	

Si precisa che il piano di recupero del deficit è stato spalmato in 8 esercizi per l'entità dell'importo debitorio.

Per una maggiore chiarezza si riporta il Conto economico che si prevede per i prossimi 5 anni:



Automobile Club Grosseto

# AUTOMOBILE CLUB GROSSETO

AUTOMOBILE CLUB GROSSETO						
	BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE QUINQUENNIO 2020 - 2024	Budget 2020 previsione	Budget 2021 previsione	Budget 2022 previsione	Budget 2023 previsione	Budget 2024 previsione
		<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		712.030,00	712.030,00	712.030,00	712.030,00	712.030,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi		85.000,00	85.200,00	85.200,00	85.200,00	85.200,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>		<b>797.030,00</b>	<b>797.230,00</b>	<b>797.230,00</b>	<b>797.230,00</b>	<b>797.230,00</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7) Spese per prestazioni di servizi		303.250,00	303.650,00	303.650,00	297.650,00	290.650,00
8) Spese per godimento di beni di terzi		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
9) Costi del personale		86.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni		2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione		368.500,00	368.500,00	368.500,00	368.500,00	368.500,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>		<b>771.350,00</b>	<b>771.750,00</b>	<b>771.750,00</b>	<b>765.750,00</b>	<b>758.750,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>25.680,00</b>	<b>25.480,00</b>	<b>25.480,00</b>	<b>31.480,00</b>	<b>38.480,00</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>						
15) Proventi da partecipazioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
17)- bis Utili e perdite su cambi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI ( 15+16-17+/-17bis )</b>		<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
<b>D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
18) Rivalutazioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE ( 18-19)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>		<b>25.880,00</b>	<b>25.680,00</b>	<b>25.680,00</b>	<b>31.680,00</b>	<b>38.680,00</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		10.500,00	10.600,00	10.600,00	11.180,00	14.680,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>		<b>15.380,00</b>	<b>15.080,00</b>	<b>15.080,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>24.000,00</b>

## LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO PER L'ENTE

Nella redazione del Budget 2020 sono stati 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.

Per la predisposizione del budget in esame, inoltre, si è tenuto anche conto, in via prudenziale ma non prescrittiva, delle disposizioni contenute nel "Regolamento per la razionalizzazione e contenimento della spesa" dell'Automobile Club Grosseto in vigore per il triennio 2020 / 2022, che sarà approvato contestualmente al presente provvedimento; sulla base di tale atto sono state operate riduzioni dei costi relativi all'acquisto di beni e servizi, prestazioni di servizi e godimento di beni di terzi, riconducibili alle voci B6), B7) e B8) del conto economico, in misura non inferiore alla percentuale del 10% rispetto ai costi sostenuti per le stesse voci nell'anno 2010.

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 2020.

Difatti, gli Automobile Club stabiliscono annualmente gli indirizzi generali della loro azione futura in coerenza con gli obiettivi stabiliti dagli Organi dell'ACI.

A tal proposito, nel Piano delle Attività elaborato dalla Direzione per l'anno 2020 e già approvato/deliberato dall'Organo di indirizzo dell'Ente vengono illustrati in maniera dettagliata i progetti e le attività che saranno portati avanti dall'Automobile Club Grosseto coerentemente con le Direttive Generali in materia di indirizzi strategici della Federazione deliberate dall'Assemblea ACI del 29 aprile 2019.

Di seguito alcune iniziative che richiamano le linee guida diramate da ACI ITALIA.

## **Rafforzamento ruolo e attività istituzionali**

### **“Iniziativa in materia di sicurezza ed educazione stradale, mobilità, sport e turismo automobilistico”**

- proseguire, nello sviluppo di iniziative di sensibilizzazione e formazione degli automobilisti e dei cittadini, con particolare riguardo ai giovani, in materia di sicurezza, educazione stradale e guida responsabile;
- rafforzare il ruolo e le funzioni dell’ACI in materia di turismo automobilistico, anche sviluppando collaborazioni con Istituzioni ed Organismi di settore;
- valorizzare e tutelare il patrimonio culturale costituito dagli autoveicoli d’interesse storico e collezionistico, con potenziamento dell’azione del Club ACI Storico;
- consolidare la funzione istituzionale e sociale dell’ACI e degli AA.CC. per la tutela e lo sviluppo del diritto dei cittadini a una mobilità efficiente, sostenibile e integrata, con attenzione anche alle esigenze delle utenze deboli;

## **Sviluppo servizi associativi**

### **“Consolidamento e sviluppo della compagine associativa”**

- riqualificare e/o rimodulare, secondo le esigenze rilevate, i contenuti della tessera associativa, favorendo lo sviluppo di formule innovative rivolte all’acquisizione di nuovi Soci, con particolare attenzione ai giovani e alle aziende, anche attraverso il potenziamento dell’offerta di servizi in chiave digitale, e di modalità finalizzate all’incremento del tasso di fidelizzazione;
- potenziare le iniziative di contatto, interlocuzione e coinvolgimento dei Soci rispetto alle tematiche di loro interesse e alle attività dell’ACI e dell’AC anche valorizzando modalità di comunicazione telematica.



**Automobile Club Grosseto**

## **AUTOMOBILE CLUB GROSSETO**

Gli obiettivi principali preponderanti a livello territoriale saranno:

1. Sviluppare sempre di più l'immagine dell'ente sul territorio, accrescendo la compagine associativa tramite l'offerta di servizi sempre più efficienti e in linea con le reali esigenze dei Soci, anche arricchendo la tessera con la stipula di convenzioni locali;
2. Potenziare l'attività dei punti di servizio e delle delegazioni sul territorio grazie al supporto della rete commerciale di ACI Informatica - ACI RETE (con la quale esiste un proficuo rapporto di collaborazione), che si traduce concretamente non solo in attività di consulenza, ma che prevede altresì corsi di aggiornamento periodici sui prodotti e tecniche di vendita, nonché gare incentivanti con consistenti premi in palio riservati ai primi classificati;
3. Porre in essere iniziative che rafforzino il senso di appartenenza al Club, quali la partecipazione al circuito ACI GOLF che ha portato una buona visibilità all'ente nel triennio precedente;
4. Proseguire in maniera costante gli interventi in materia di educazione e sicurezza stradale nei confronti di giovani e adulti, sia tramite il progetto di federazione ACI "TrasportACI sicuri", svolto in collaborazione con la Polizia Municipale di Grosseto, sia con l'impegno congiunto in materia con altri partner qualificati come ASL, ACI Vallelunga, la società "Formula guida sicura srl", unitamente alla ricerca di ulteriori autoscuole da convenzionare con il metodo READY2GO, oltre a quella attualmente in attivazione presso il Centro Revisioni "COMAR";
5. Sviluppare la rete agenziale e sub agenziale SARA sul territorio anche tramite la delegazione diretta operante nella città di Grosseto;
6. Sviluppare, compatibilmente con le specificità presenti sul territorio, attività nei settori sportivi e delle auto d'epoca con il Club Aci Storico;
7. Mantenere un sostanziale equilibrio nei costi e avere un rilancio dei ricavi al fine di invertire la rotta di tendenza di questi ultimi esercizi.

Al fine di garantire all'Ente le necessarie risorse sono state effettuate realistiche ed attendibili valutazioni per le previsioni delle entrate e traendo ispirazione da criteri di economicità per le uscite, anche in conformità ai vincoli introdotti dal sopra citato



**Automobile Club Grosseto**

## **AUTOMOBILE CLUB GROSSETO**

“Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa”.

In conclusione, nel corso del 2020 si prevede una sostanziale tenuta delle entrate per i settori cardine del nostro A.C., quali le attività di assistenza automobilistica, di riscossione e assistenza tasse di circolazione e assicurativa, con un aumento significativo per le entrate da quote sociali che si auspica possano nel futuro divenire strutturali, così garantendo le risorse economiche necessarie ad alimentare e finanziare i servizi istituzionali fondamentali.

Realizzandosi le previsioni contenute nel Budget in esame, si registreranno entrate tali da garantire una gestione equilibrata per gli esercizi 2020, 2021 e 2022.

Per quanto sopra illustrato:

- si richiede al Collegio dei Revisori, di asseverare ai dati relativi al budget di previsione 2020, nonché di esprimere un parere di conformità nel rispetto del regolamento succitato.
- si invita a prendere atto della documentazione prodotta, al fine di approvare il Budget annuale per l'esercizio 2020 che verrà successivamente inviato ad ACI e ai Ministeri Vigilanti.

Grosseto, ...../10/2019

**IL PRESIDENTE**

*Dott. Alberto Paolini*