

AUTOMOBILE CLUB LATINA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BUDGET ANNUALE 2017

Egregi Consiglieri,

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017 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 2015 e del Budget Economico del 2016.

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	803.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	776.050,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	26.950,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	-6.900,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	20.050,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	12.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	8.050,00

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 SOTTOCONTI	IMPORTO
QUOTE SOCIALI	360.000,00
PROVENTI PER RISCOSSIONE TASSE	40.000,00
TOTALE	400.000,00

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 SOTTOCONTI	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	10.000,00
AFFITTI DI IMMOBILI	10.000,00
CANONE MARCHIO DELEGAZIONI	110.000,00
PROVVIGIONI ATTIVE	205.000,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI ATTIVITA' CARBURANTE	65.000,00
ALTRI RICAVI RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	3.000,00
TOTALE	403.000,00

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 SOTTOCONTI	IMPORTO
CANCELLERIA	4.000,00
TOTALE	4.000,00

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.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	7.000,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	5.000,00
PROVVIGIONI PASSIVE	25.000,00
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	2.500,00
ALTRE CONSULENZI	1.000,00
PUBBLICITA' E ATTIVITA' PROMOZIONALI	2.000,00
CORSI EDUCAZIONE STRADALE	3.000,00
SPESE PER I LOCALI	7.000,00
FORNITURA DI ACQUA	500,00
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	7.000,00
SPESE TELEFONICHE RETE FISSA	5.500,00
SERVIZI INFORMATICI	7.500,00
SPESE ESERCIZIO AUTOMEZZI	3.000,00
MANUTENZIONI ORDINARIE IMM. MAT.	3.500,00
PREMI ASSICURAZIONE	1.500,00
BUONI PASTO	2.000,00
SERVIZI BANCARI	1.500,00
SPESE POSTALI	500,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	500,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI (SOCIETA' IN HOUSE)	290.000,00
SPESE PER GESTORI STAZIONI SERVIZI	7.000,00
SPESE DIVERSE PER BENI CONS/SERV.	5.000,00
TOTALE	387.500,00

Gli importi previsti sono stati calcolati in base alle risultanze al 30 settembre 2016 ed ai dati consuntivi 2015, per non avere significativi scostamenti rispetto agli esercizi precedenti.

8) Spese per godimento di beni di terzi.

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

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
NOLEGGI	1.000,00
FITTI PASSIVI	19.000,00
TOTALE	20.000,00

9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
STIPENDI	43.550,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	13.000,00
ONERI SOCIALI	12.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	4.000,00
ALTRI COSTI	1.000,00
TOTALE	73.550,00

10) Ammortamenti e svalutazioni.

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

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
AMMORTAMENTO IMMOBILI	5.000,00
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	4.000,00
AMMORTAMENTO IMPIANTI	2.000,00
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	1.500,00
AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	4.000,00
AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRICHE	3.500,00
TOTALE	20.000,00

14) Oneri diversi di gestione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	14.000,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	20.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PRO RATA	5.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO SPESE PROMISCUE	5.000,00
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	1.000,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.000,00
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	2.000,00
ALIQUOTE SOCIALI	220.000,00
ALTRI COSTI RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	3.000,00
TOTALE	271.000,00

La voce più significativa è rappresentata dalle aliquote sociali verso Aci, importi dovuti in base alle emissioni delle quote sociali.

C- PROVENTI FINANZIARI**1) Altri proventi finanziari.**

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
INTERESSI SU C/C E DEPOSITI BANCARI	100,00
TOTALE	100,00

2) Interessi e altri oneri finanziari.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
INTERESSI PASSIVI SU C/C BANCARI	900,00
INTERESSI SU FINANZIAMENTI	6.000,00
INTERESSI VERSO L'ERARIO	100,00
TOTALE	7.000,00

22) Imposte sul reddito d'esercizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
I.R.E.S.	7.000,00
I.R.A.P.	5.000,00
TOTALE	12.000,00

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	10.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	10.000,00

Tab. 2

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 31/12/2016	96.835,00
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2017	872.000,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2017	824.000,00
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2017	144.835,00

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 2017 sono state formulate sulla base dei dati desunti dai ricavi e costi a tutto il 30 settembre scorso nonché dal consuntivo 2016.

Si fa presente che l'Ente ha provveduto ad adottare il "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" di cui all'art. 2 comma 2 bis DL 101/2013, approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n. 187 del 30/12/2013.

AUTOMOBILE CLUB LATINA

Le previsioni economiche per l'esercizio 2017 sono state formulate nel rispetto degli obiettivi fissati dal succitato Regolamento.

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 2017.

Gli obiettivi preponderanti saranno accrescere la compagine associativa offrendo servizi sempre più efficienti e all'avanguardia in linea con le reali esigenze dei Soci, cercando di intervenire con l'ampliamento dei servizi che la nostra rete sul territorio – vera ricchezza dell'Ente – possa offrire a soci e non; proseguire le brillanti campagne di sensibilizzazione giovanile ed educazione stradale; incrementare le attività collegate al Progetto Ready2go; migliorare l'immagine dell'Ente anche attraverso interventi specifici di adeguamento e ammodernamento dei 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 2017 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 2017 equilibrata.

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2016			
AUTOMOBILE CLUB LATINA			
Personale di ruolo			
Area inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA B	2	2	0
AREA C	2	0	2
TOTALE	4	2	2

Tab. 4

Il Presidente

