



**Automobile Club Latina**

## **AUTOMOBILE CLUB LATINA**

\*\*\*

### **RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BUDGET ANNUALE 2023**

Egregi Consiglieri,

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2023 che mi appresto ad illustrare, è stato formulato conformemente al vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato da questo Consiglio Direttivo nella seduta del 22/10/2009 ed al "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" dell'Automobile Club Latina in continuità e nel rispetto del documento in vigore e a quello per il triennio 2023 – 2025, approvato con Delibera del Presidente n.3 del 17/10/2022, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2, commi 2 e 2-bis, del decreto legge 31 agosto 2013, n.101, convertito con legge 30 ottobre 2013, n.125.

Ciò premesso, 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 del Budget Economico, del Budget degli investimenti/dismissioni, del Budget di Tesoreria e delle Relazioni allegate.

Il **Budget economico**, che recepisce gli schemi propri del conto economico contenuti nell'art. 2425 del c.c., si presenta in una forma espositiva scalare e con una classificazione dei costi per natura. Esso rappresenta le operazioni di gestione ed il risultato economico attraverso una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno determinato il risultato medesimo, evidenziandone i risultati intermedi nella suddivisione tra gestione ordinaria e gestione straordinaria.

Il **Budget degli investimenti** indica le acquisizioni e le dismissioni di immobilizzazioni immateriali materiali e finanziarie che si prevede di effettuare nell'esercizio di riferimento.

Il **Budget di tesoreria** contiene una previsione degli incassi e dei pagamenti.

A partire dal Budget annuale per l'esercizio 2014, la circolare MEF n. 35 del 22/08/2013 detta dei criteri e modalità circa la predisposizione del Budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica ai sensi del Decreto Ministero Economia e Finanza del 27/03/2013.

Il Decreto in questione introduce nuovi documenti contabili che vanno ad aggiungersi a quelli già prodotti ai sensi del vigente regolamento di amministrazione e contabilità dell'ACI e degli AACC.

Il DM del 27/03/2013 introduce come ulteriori allegati i seguenti documenti:

- 1) Budget Economico annuale riclassificato;
- 2) Budget Economico pluriennale;
- 3) Prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi;
- 4) Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

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

In relazione ai criteri seguiti per la formulazione delle previsioni economiche contenute nel Budget, si precisa che le stesse sono state elaborate sulla base di un esame degli andamenti degli esercizi 2020 e 2021, dei dati consuntivi dell'esercizio in corso alla data del 30 settembre proiettati e stimati al 31 dicembre e della previsione dei trend gestionali ed operativi dell'esercizio 2023.

Di seguito si riporta il quadro riepilogativo del Budget Economico:

<b>QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO</b>	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ( A )	687.050,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE ( B )	665.700,00
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>21.350,00</b>
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	- 4.000,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)</b>	<b>17.350,00</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	11.100,00
<b>UTILE DELL'ESERCIZIO PRESUNTO AL 31/12/2018</b>	<b>6.250,00</b>

**Tab. 1**

Il budget economico dell'Automobile Club per l'anno 2023 evidenzia un utile di € 6.250, al netto delle imposte sul reddito dell'esercizio per € 11.100, in diminuzione di €. 9.900 rispetto al risultato di esercizio previsto per il 2022.

Le iniziative già adottate nel corso nel 2021 proseguite nel 2022 e quelle che verranno confermate nel 2023 sono/saranno tutte tese ad aumentare e massimizzare la gestione delle entrate, seppure in un contesto economico generale e di settore parzialmente colpito ancora dalla crisi economica dovuta agli effetti della pandemia da COVID 19, ma ancor più dalla crisi energetica susseguente agli episodi bellici che stanno coinvolgendo l'est europeo e che in questi giorni sta iniziando ad abbattersi con forza sui mercati soprattutto europei.

Ciò, realisticamente continua a rendere, in tale sede, difficile l'individuazione di margini e proventi diversi ed ulteriori, mentre d'altra parte fa immaginare un aumento accentuato delle spese. Inoltre, anche nel 2023 si continuerà a perseguire una politica di riduzione delle spese attuando puntualmente le disposizioni contenute nel "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" dell'Ente.

Dall'analisi delle macrovoci del budget economico dell'esercizio, comparate con quelle definitive dell'esercizio 2021, si registra un decremento della gestione caratteristica (- € 13.900); tale differenziale è dato dall'adeguamento in aumento del Valore della produzione nel complesso per (+ €. 4.000) cui ha fatto seguito l'opportuno adeguamento in aumento dei Costi per la Produzione pari a (-€. 17.900) Tale attività è frutto di una attenta analisi e verifica dell'andamento degli effetti "long term" del fenomeno della profonda crisi energetica provocata dal perdurare del conflitto Russo – Ucraino Nel complesso in sostanziale equilibrio rispetto alle previsioni dell'esercizio 2022;

Al netto di adeguamenti operati sugli introiti derivanti dalle attività di sportello quali proventi per Quote sociali, riscossione tasse auto e per ricavi carburante, si confermano in larga parte i risultati delle gestioni adeguati con quelli del 2022; pertanto non verranno aggiunte descrizioni a valle di ogni singolo conto esposto in quanto, si ribadisce, i valori esposti confermano quelli del 2022.

Si procede ora con l'analisi disaggregata dei 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 R.A.C. troviamo all'interno di questa voce tutte le entrate derivanti da vendite e prestazioni di servizi tra cui quote sociali, proventi per pubblicità, proventi per riscossione tasse di circolazione.

<b>DESCRIZIONE SOTTOCONTO</b>	<b>IMPORTO</b>
<b>RICAVI VALORI BOLLATI</b>	<b>€ 50</b>
<b>QUOTE SOCIALI</b>	<b>€ 320.000</b>
<b>PROVENTI PER MANIFESTAZIONI SPORTIVE</b>	<b>€ 2.000</b>
<b>PROVENTI PER PUBBLICITA'</b>	<b>€ 0</b>
<b>PROV. RISCOSSIONE TASSE AUTOM.</b>	<b>€ 22.000</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 344.050</b>

È stato adeguato in diminuzione per - € 8.000 il valore dei ricavi per proventi su riscossione tasse auto alla luce del trend 2022, e incrementato ricavi per manifestazioni sportive con riferimento all'organizzazione dell'evento sportivo ACI STORICO Ruote nella storia .

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

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

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 17.000
AFFITTI DI IMMOBILI	€ 10.000
CANONE MARCHIO DELEGAZIONI	€ 105.000
PROVVISORI ATTIVE (SARA ASS.NI)	€ 190.000
SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	€ 1.000
PROVENTI E RICAVI DIVERSI ATTIVITA' CARBURANTI	€ 20.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 343.000</b>

Questa voce di conto risulta pressoché invariata rispetto al precedente esercizio al netto dell'adeguamento in aumento del valore dei ricavi per provvigioni assicurative (+€. 10.000), anche ciò alla luce dell'andamento caratteristico degli ultimi anni ed in particolar modo nel 2022.

## **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	€ 500
MATERIALE DI CONSUMO	€ 2.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.500</b>

### **7) Spese per prestazioni di servizi.**

Questa è la voce di costo alimentata dal maggior numero di sottoconti, all'interno troviamo tutto ciò che riguarda la fruizione di servizi da terzi. Al riguardo, non sono previsti grandi scostamenti rispetto al precedente esercizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	€ 5.000
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 5.000
PROVVISORI PASSIVE	€ 35.000
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	€ 2.000
ORGANIZZAZIONE EVENTI	€ 2.000
ALTRI CONSULENZE	€ 2.000
CORSI DI FORMAZIONE	€ 500
INIZIATIVE DI EDUCAZIONE STRADALE	€ 500
SPESE PER I LOCALI ( PULIZIE - CONDOMINIO)	€ 19.000
ENERGIA ELETTRICA	€ 8.000
SPESE TELEFONICHE	€ 2.000
SERVIZI INFORMATICI PROF.LI ED ELAB. DATI	€ 12.000
ESERCIZIO AUTOMEZZI	€ 2.000
MISSIONI E TRASFERTE	€ 1.000
MANUTENZIONI ORDINARIE	€ 10.000
PREMI ASSICURAZIONE	€ 3.000
BUONI PASTO	€ 5.000
SERVIZI BANCARI	€ 1.000
SPESE POSTALI	€ 500
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	€ 500
ALTRI SPESE PER SERVIZI (SOCIETA' IN HOUSE)	€ 170.000
SPESE DIVERSE PER BENI CONS/SERV	€ 4.000
COSTI PER SALARI E STIPENDI PERSONALE ACI	€ 34.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 324.000</b>

A livello aggregato rispetto al precedente esercizio risulta un adeguamento frutto di una attenta analisi sull'andamento del trend di previsione, si registrano scostamenti in aumento + €. 4.000 sulle spese per energia elettrica e manutenzioni per la bonifica del vecchio impianto di riscaldamento condominiale.

Da evidenziare in questa voce come i costi inerenti il Direttore, dipendente dell'ACI, tuttavia, in base alle disposizioni normative vigenti, la sua indennità relativa all'incarico di responsabile di struttura dell'Automobile Club Latina rimane a carico di quest'ultimo sodalizio; nelle previsioni dell'anno 2023 è stata adeguata la voce di spesa in questione tenendo conto degli obiettivi di risultato riconosciuti al direttore, anch'essi carico dell'AC Latina.

Il suddetto adeguamento rispetta la disposizione di Aci Italia e in osservanza alla circolare n. 1939/18 del 15/02/2018.

Tale esposizione risulta in coerenza con i dati consuntivi dell'esercizio 2021 alla data del 30 settembre proiettati e stimati al 31 dicembre dell'esercizio 2022.

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

Sono i costi sostenuti dall'Ente in virtù di contratti di locazione passiva e noleggio delle postazioni di lavoro e stampanti.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
NOLEGGI	€ 1.000
FITTI PASSIVI	€ 0
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.000</b>

La macrovoce a livello complessivo non rileva aumenti rispetto al 2022.

#### **9) Costi del personale.**

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio. A tal proposito, l'Ente ha in dotazione nella pianta organica n. 2 dipendenti in area B posizione economica B1

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
STIPENDI	€ 47.500
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	€ 14.700
ONERI SOCIALI	€ 15.000
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	€ 4.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 81.200</b>

Rispetto al dato previsionale definitivo dell'esercizio 2022 si evidenzia l'aumento del costo del personale derivante dall'entrata in vigore del nuovo Contratto Collettivo Nazionale di lavoro del Personale del Comparto Funzioni Centrali Triennio 2019 – 2021 sottoscritto il 09 maggio 2022 e che troverà piena applicazione dal 01 novembre 2022 e verrà recepito nel nuovo Contratto Integrativo di sede nel corso del presente anno.

La voce per i costi inerenti il Direttore, dipendente dell'ACI, è stata allocata dal conto B9 al conto B7 secondo le disposizioni di Aci Italia in osservanza alla circolare n. 1939/18 DEL 15/02/2018.

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

 <p style="text-align: center;"><b>PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2022</b>  <b>AUTOMOBILE CLUB LATINA</b>  <b>Personale di ruolo</b></p>			
Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA C	2	0	2
AREA B	2	2	0
AREA A	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

Tab. 2

#### **10) Ammortamenti e svalutazioni.**

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

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	€ 2.500
AMMORTAMENTO IMPIANTI	€ 6.500
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	€ 2.500
AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTR. ED ELETTRONICHE	€ 3.500
AMMORTAMENTO BENI DI VALORE INFERIORE A €. 516,46	€ 2.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 17.000</b>

Attengono alle quote di ammortamento relative ai di beni strumentali.

#### **14) Oneri diversi di gestione.**

All'interno di questa voce di costo troviamo principalmente ciò che riguarda costi per imposte, tasse deducibili e indeducibili nonché derivanti da fiscalità iva; spese riguardanti aliquote sociali, omaggi ai soci e spese rappresentanza; Al riguardo, non sono previsti grandi scostamenti rispetto al precedente esercizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
Imposte e tasse deducibili	€ 13.500
Imposte e tasse indeducibili	€ 18.500
Iva indetraibile e conguaglio PRO-RATA	€ 2.500
Conguaglio Negativo Iva relativa a spese promiscue	€ 2.500
Sopravvenienze passive ordinarie	€ 2.000
Abbonamenti e pubblicazioni	€ 500
Omaggi e articoli promozionali	€ 1.000
Spese di Rappresentanza	€ 1.000
Rimborsi e concorsi spese diverse	€ 1.000
Altri oneri diversi di gestione	€ 2.500
Aliquote sociali	€ 195.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 240.000</b>

Tale voce rispetto all'esercizio precedente non ha subito variazioni rispetto al precedente esercizio.

### C- PROVENTI FINANZIARI

#### 16) Altri proventi finanziari.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
INTERESSI SU C/C E DEPOSITI BANCARI	€ 500,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 500,00</b>

Gli interessi attivi sulle giacenze di c/c sono stati adeguati rispetto all'esercizio precedente; ciò conseguenza fisiologica degli interessi corrisposti dall' istituto cassiere adeguati alla giacenza sui conti.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
INTERESSI SU FINANZIAMENTI	€ 4.000,00
INTERESSI PASSIVI VERSO L'ERARIO	€ 500,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.500,00</b>

Tale voce riguarda, interessi sostenuti per la gestione ordinaria dei conti correnti bancari, su finanziamento e per sanzioni per ritardata presentazioni deleghe fiscali.

Passiamo ora ad analizzare il **Budget degli investimenti/dismissioni** redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità contenente 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	10.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>10.000,00</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. Nel corso dell'esercizio si prevedono limitati investimenti per la sostituzione di beni strumentali funzionali allo svolgimento dei fini istituzionali dell'Enti che verranno ritenuti obsoleti e/o non più idonei all'uso.

Per ciò che concerne il **Budget di tesoreria**, nella sua valorizzazione 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. Sono stati inoltre presi in considerazione tutti gli specifici fatti gestionali che potrebbero influire sul prossimo esercizio.

BUDGET DI TESORERIA	
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2022 (A)</b>	<b>193.000,00</b>
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2023 (B)	1.260.950,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2023 ©	1.195.000,00
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2023 D)= A+B-C</b>	<b>258.950,00</b>

**Tab. 4**

Riguardo gli ulteriori allegati della circolare 35:

Il **Budget Economico annuale riclassificato** consiste in una riclassificazione dei valori del Budget economico 2023 approvato dal Consiglio Direttivo, nonché dei valori del budget definitivo 2022. 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, progettato per un periodo di tre anni. I criteri adottati nella 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.

In tale tabella si nota un andamento coerente e lineare delle voci sopraindicate con l'esercizio 2022.

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 in quanto 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 tesorieri).

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 dell'Automobile Club Italia viene riprodotto schema del calcolo MOL al netto dei proventi e oneri straordinari:

<b>Automobile Club Latina</b>	
<b>TABELLA DI CALCOLO DEL MARGINE OPERATIVO LORDO BUDGET 2023</b>	
<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO</b>
1) Valore della produzione	687.050
2) di cui proventi straordinari	0
<b>3 - Valore della produzione netto (1-2)</b>	<b>687.050</b>
4) Costi della produzione	665.700
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	17.000
<b>7 - Costi della produzione netti (4-5-6)</b>	<b>648.700</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)</b>	<b>38.350</b>

## **LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO PER L'ENTE**

Nella redazione del Budget 2023 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 Latina in vigore per il triennio 2023 / 2025, approvato con Delibera n.3 del 17/10/2022 del Presidente

Si precisa che tale modifica è in linea con la revisione predisposta da Aci Italia in attuazione delle modifiche normative apportate dal D.L. 124/2019 (convertito con L.157/2019) all'art. 2, comma 2 bis D.L. 101/2013.

Il budget dell'esercizio 2022 presenta, anche per il prossimo anno, risultati economico-finanziari e patrimoniali positivi, con un utile netto di 6.250 euro, una generazione di cassa di oltre 259 mila euro e una struttura ormai consolidata, con un patrimonio netto che raggiunge, a fine esercizio, la consistenza di 540 milioni di euro.

Risultati importanti, specie se si considerano i criteri previsionali adottati, improntati ancora una volta a particolare prudenza, alla luce delle perduranti incertezze sui tempi e sulla intensità di ripresa dell'economia e delle aleatorie capacità di adeguato sviluppo della domanda, specie in alcuni settori, quali quello dell'automotive, profondamente colpito dalla recessione dei consumi e influenzato da una dinamica dell'offerta sempre più condizionata dagli obiettivi di riduzione delle emissioni climateranti indicati dall'Unione Europea.

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 2023.

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

Sinteticamente, facendo proprie le linee programmatiche delle attività predisposte da ACI ITALIA gli obiettivi preponderanti perseguiti dall'AC LATINA saranno:

- accrescere la compagine associativa offrendo servizi sempre più efficienti e all'avanguardia in linea con le reali esigenze dei Soci; proseguire le campagne di sensibilizzazione giovanile ed educazione stradale; migliorare l'immagine dell'Ente ottimizzandone il funzionamento e consolidando la situazione economico/patrimoniale.

### **Rafforzamento ruolo e attività istituzionali**

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

Con riguardo alle attività istituzionali, nel corso del prossimo esercizio proseguirà la formazione dei giovani alla sicurezza stradale, che sarà condotta in sinergia con l'autoscuola affiliata Ready2go e la società in house Aci Latina Service, principalmente attraverso l'erogazione di corsi di educazione stradale presso gli Istituti scolastici e, ove le disposizioni sanitarie lo consentiranno, anche nell'ambito di eventi e manifestazioni, allo scopo di incrementare le azioni pubbliche di sensibilizzazione alla sicurezza e alla tutela della vita sulla strada.

Particolare attenzione sarà dedicata alla formazione dei giovani in procinto di conseguire la patente di guida, che sarà svolta dalla autoscuola di sede secondo il “Metodo ACI” Ready2Go, che si prefigge di fornire ai giovani gli strumenti per affrontare la guida in piena sicurezza contrastando i rischi che derivano dalla inesperienza.

Nel quadro del ruolo di rappresentante locale della Federazione sportivo automobilistica, l'Automobile Club Latina, attraverso l'Ufficio Sportivo, proseguirà nella organizzazione dei corsi per il conseguimento della licenza, anche al fine di favorire l'avvicinamento dei giovani allo sport automobilistico; fornirà supporto per l'organizzazione dei principali eventi della Provincia di competenza.

.

Analogo impegno sarà assicurato nella tutela del patrimonio delle auto d'epoca e di valore storico, mediante l'organizzazione di eventi e raduni riservati ai soci del Club "ACI Storico", anche nell'ambito del format di Aci "Ruote nella Storia".

Tali eventi consentiranno di consolidare la reputazione istituzionale dell'Ente nel mondo del collezionismo, proseguendo nel trend di crescita del numero dei soci di tale settore.

## **Sviluppo servizi associativi**

### ***"Consolidamento e sviluppo della compagine associativa"***

Lo sviluppo dell'associazionismo rappresenta e continuerà a costituire obiettivo centrale dei programmi di attività dell'Automobile Club, che intende rendere stabile e continuativo il trend di incremento dei soci, allo stato attuale ancora attribuibile al recupero delle posizioni perse a causa delle restrizioni alla circolazione e delle misure di emergenza adottate per far fronte alla pandemia da Virus Covid 19.

In tale ottica, il contratto di affiliazione commerciale continua a prevedere, per le delegazioni, un sistema premiante fondato sulla consistenza del portafoglio associativo, stabilendo compensi incrementali al raggiungimento di successivi scaglioni di crescita delle tessere in portafoglio.

Al rinnovato impianto contrattuale, si proverà ad affiancare iniziative straordinarie per mantenere attiva la tensione alla crescita da parte della rete delle delegazioni, anche "arricchendo" in sede locale le iniziative incentivanti nazionali ed avvalendosi degli strumenti di analisi territoriale messi a disposizione dall'ACI, senza escludere misure di ampliamento del presidio territoriale dell'Ente, mediante l'affiliazione di nuovi punti di servizio sul territorio.

Analoghe iniziative di incentivazione saranno stabilite nel quadro della sinergia in essere con la Compagnia SARA Assicurazioni, al fine di favorire l'incremento del portafoglio assicurativo da parte delle Delegazioni attive come sub-agenzie e, di converso, la produzione di tessere sociali da parte della Agenzie capo "ACI Point". L'Ente, inoltre, assicurerà adeguato supporto alla promozione del marchio e dei prodotti SARA, nel quadro dell'accordo nazionale tra l'ACI e la Compagnia.

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

Conclusivamente, nel corso del 2023 si auspica una sostanziale tenuta delle entrate per i settori cardini del nostro A.C., 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 per gli esercizi 2023, 2024 e 2025 equilibrata.

Per quanto sopra illustrato:

- si richiede al Collegio dei Revisori, di asseverare ai dati relativi al budget di previsione 2023, 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 2023 che verrà successivamente inviato ad ACI ed ai Ministeri Vigilanti.

IL PRESIDENTE  
**Avv. Monica Roccato**