



**AUTOMOBILE CLUB LECCE**  
**RELAZIONE DEL PRESIDENTE**  
**AL BUDGET ANNUALE 2018**



## **Indice**

<i>PREMESSA</i> .....	1
<i>LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO</i> .....	3
<i>CRITERI ADOTTATI NELLA PREVISIONE ECONOMICA</i> .....	4
<i>BUDGET ECONOMICO</i> .....	4
<i>VALORE DELLA PRODUZIONE</i> .....	5
<i>COSTI DELLA PRODUZIONE</i> .....	7
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i> .....	10
<i>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</i> .....	10
<i>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</i> .....	10
<i>BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI</i> .....	10
<i>BUDGET DI TESORERIA</i> .....	11
<i>CONCLUSIONI FINALI</i> .....	13

## ***PREMESSA***

La presente relazione, prevista dal vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, rappresenta le linee programmatiche e di sviluppo del nostro Ente per l'anno 2018.

Il Bilancio di previsione 2018 è stato redatto, in conformità al Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, adottato con delibera n° 15 del Consiglio Direttivo in data 5 Ottobre 2009, in coerenza con i principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Le valutazioni dei dati previsionali dell'anno 2018 si sono basate, inoltre:

- sui risultati della 1° rimodulazione al budget annuale 2017;
- sui risultati del bilancio consuntivo 2016;
- sui dati contabili 2017 aggiornati al 30 settembre;

Il quadro normativo di riferimento che ha interessato le previsioni per l'esercizio 2018, comprende i provvedimenti emanati dalle Legge n. 125/2013 recante disposizioni per il perseguimento di obiettivi di razionalizzazione nelle pubbliche amministrazioni, misure recepite dall'Ente e contenute nel "Regolamento per l'adeguamento ai principi di razionalizzazione e contenimento della spesa per il triennio 2017 – 2019" approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente il 05.12.2016 con delibera n. 54; Con la Circolare MEF n. 35 del 22/08/2013 sono stati indicati i criteri e le modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica ai sensi del Decreto del Ministero dell'Economia e Finanza del 27/03/2013. Il DM del 27/03/2013, introducendo ulteriori allegati al budget annuale;

Il budget annuale 2018 è composto dai seguenti documenti :

- *Budget economico*, che recepisce gli schemi propri del conto economico contenuti nell'art. 2425 del c.c., si presenta in una forma scalare e classificazione dei costi per natura. Esso rappresenta le operazioni di gestione ed il risultato economico quale differenziale tra componenti positivi e negativi di reddito che hanno determinato la previsione di risultato, evidenziandone i valori intermedi nella suddivisione della gestione ordinaria. Vengono, inoltre, poste a confronto le previsioni economiche per l'esercizio 2018 rispetto alle previsioni 2017 assestate alla data di presentazione del budget 2018, nonché ai dati dell'ultimo bilancio consuntivo approvato, relativo all'esercizio 2016;

- *Budget degli investimenti/dismissioni generale*, indica le acquisizioni e le dismissioni di immobilizzazioni immateriali materiali e finanziarie che si prevede di effettuare nell'esercizio di riferimento. In tale documento L'A.C. Lecce ha previsto l'impegno patrimoniale per la ristrutturazione straordinaria del 3° piano dell'Immobile che presenta una urgenza improrogabile;
- *Budget di tesoreria*, riporta le manifestazioni finanziarie delle operazioni economico/patrimoniali ed i movimenti che normalmente intervengono nelle partite patrimoniali non aventi origine dalla gestione economica e da quella degli investimenti, ovvero tutte quelle movimentazioni di partite patrimoniali classificate tra le partite di giro nel previgente sistema contabile.

Costituiscono allegati al budget annuale:

- relazione del Presidente;
- relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.
- Il budget economico annuale riclassificato
- Il 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.

Relativamente, al piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, l'Automobile Club Lecce, non prevede particolari progetti autonomi se non lo svolgimento di progetti legati alle attività istituzionali per la promozione di attività associative e divulgazione della cultura sulla sicurezza stradale.

**ALLEGATO 1) BUDGET ECONOMICO ANNUALE RICLASSIFICATO SECONDO LO SCHEMA DI CUI ALL' ALLEGATO 1 DEL DL n. 91 /2011**

Tale documento rappresenta una riclassificazione dei valori delle previsioni di budget. È redatto come previsto dal D.L. n. 91/2011, ai fini della raccordabilità con gli analoghi documenti previsionali delle amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria.

**ALLEGATO 2) BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE**

Ai sensi del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27/03/2013, l'Ente ha provveduto ad elaborare il budget economico pluriennale che è rappresentato dal budget economico riclassificato, proiettato per un periodo di tre esercizi 2018-2020.

Tale budget è stato redatto sulla base delle strategie programmatiche dell'Ente in armonia con i programmi di sviluppo per l'anno 2018 prevedendo la continuazione dei progetti e delle iniziative promosse nel corso degli ultimi anni, anche in funzione delle linee strategiche globali definite dall'Ente e dall'Automobile Club d'Italia.

Le previsioni per le annualità 2018-2020 sono state determinate tenendo conto di una stabilizzazione prudente sia del valore della produzione che del costo della produzione e dell'eventuale riduzione del costo del lavoro per una unità lavorativa che dovrebbe transitare nei ruoli Automobile Club d'Italia.

L'avanzo economico di esercizio previsto per il 2017 pari a € 12.848,00 , passa a € 37.450,00 nel 2018 , ad € 102.000,00 nel 2019 e ad € 105.500,00 nel 2020.

**ALLEGATO 3) PROSPETTO DELLE PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA ARTICOLATO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

Con la lettera circolare dell'Automobile Club d'Italia prot. n. 9296/13 del 09/10/2013, si è concordato con il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Ispettorato Generale di finanza che tale allegato va compilato solamente in occasione del bilancio di esercizio, ciò in quanto né l'ACI né gli AA.CC. fanno attualmente parte delle amministrazioni tenute all'adozione del sistema SIOPE (sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai tesoreri).

**ALLEGATO 4) PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI DI BILANCIO**

Il presente allegato è composto da tre prospetti:

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

Nel primo allegato si evidenziano gli impieghi dei costi della produzione, per il raggiungimento degli obiettivi, così come desumibili dagli indirizzi generali ed in coerenza con gli obiettivi stabiliti dagli Organi dell'Ente in sede di approvazione dei piani di attività 2018;

Nei successivi allegati vengono illustrati, in maniera sintetica, la distribuzione tra le categorie di costi degli impieghi per il raggiungimento degli obiettivi.

**LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO**

Saranno mirate a verifiche, revisioni e riorganizzazioni di tutte le attività istituzionali e commerciali, a partire dalla riorganizzazione interna dei servizi , a seguire le delegazioni, verificando le convenzioni, i canoni, la correttezza degli incassi nel rispetto delle scadenze pattuite. Si procederà all'aggiornamento della mappa delle delegazioni e al potenziamento delle stesse, al fine di incrementare la compagine sociale e i servizi resi all'utenza motorizzata sul territorio provinciale. Attenzione alle dinamiche del mercato assicurativo, prevedendo metodi incentivanti per le sub-agenzie Sara.

Nell'anno 2018 si continuerà nella politica di riduzione delle spese, per razionalizzare la stessa nell'ottica dello *spending review* (legge 135/2012) e si continueranno ad adottare le riduzioni dettate dal citato Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa.

### ***CRITERI ADOTTATI NELLA PREVISIONE ECONOMICA***

Il Budget è formulato in termini economici di competenza, con annessa rappresentazione delle componenti economiche, ed è relativo all'unica unità organizzativa della Direzione, in considerazione della semplice struttura organizzativa ed organica dell'Ente.

### ***BUDGET ECONOMICO***

Come si può evincere dalla tabella seguente, la gestione di competenza determina per l'anno 2018 un avanzo economico di € 37.450,00 e un risultato operativo lordo di € 71.450,00;

 Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Esercizio 2016 ( A )	Budget Definitivo Esercizio 2017 ( B )	Budget Esercizio 2018 ( C )	Differenza ( D ) = ( C ) - ( B )
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	883.299	964.959	928.000	-36.959
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	566.619	591.996	538.500	-53.496
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>1.449.918</b>	<b>1.556.955</b>	<b>1.466.500</b>	<b>-90.455</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.575	13.070	6.000	-7.070
7) Spese per prestazioni di servizi	625.666	713.163	649.850	-63.313
8) Spese per godimento di beni di terzi	29.908	29.778	30.000	222
9) Costi del personale	149.753	147.262	151.000	3.738
10) Ammortamenti e svalutazioni	30.001	39.450	26.200	-13.250
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	-614	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	582.368	574.591	532.000	-42.591
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>1.429.657</b>	<b>1.517.314</b>	<b>1.395.050</b>	<b>-122.264</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>20.261</b>	<b>39.641</b>	<b>71.450</b>	<b>31.809</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
16) Altri proventi finanziari	0	0	0	0
17) Interessi e altri oneri finanziari:	10.415	10.701	10.000	-701
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI ( 15+16-17+/-17bis )</b>	<b>-10.415</b>	<b>-10.701</b>	<b>-10.000</b>	<b>701</b>
<b>D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni	0	0	0	0
19) Svalutazioni	0	0	0	0
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA'</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)</b>	<b>9.846</b>	<b>28.940</b>	<b>61.450</b>	<b>32.510</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	9.304	16.092	24.000	7.908
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>542</b>	<b>12.848</b>	<b>37.450</b>	<b>24.602</b>

## VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è determinato come segue:

	2016	2017	2018	DIFFERENZA
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	883.299	964.959	928.000	-36.959
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	566.619	591.996	538.500	-53.496
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>1.449.918</b>	<b>1.556.955</b>	<b>1.466.500</b>	<b>-90.455</b>

Rispetto al Budget d'esercizio 2017, il budget 2018 presenta una diminuzione del Valore della Produzione, a cui corrisponde una riduzione anche dei Costi della Produzione, garantendo, comunque, un risultato economico positivo.

Da una disamina del prospetto si evidenzia in prima istanza quanto segue:

- La riduzione prevista dei Ricavi di vendita è dovuta principalmente dal monte ricavi della manifestazione Rally del Salento diminuita notevolmente e da una previsione più realistica dei proventi da assistenza automobilistica e tasse auto .
- Negli altri ricavi il settore assicurativo si valuta in leggera flessione , anche in considerazione delle nuove politiche commerciali di Sara Assicurazioni spa. Sono state previste riduzioni anche tra i concorsi e rimborsi diversi che accoglie principalmente il rimborso del costo del lavoro di una unità lavorativa, occupata presso il P.R.A sede di Lecce, quindi a carico dell'Automobile Club d'Italia.

Tali valori, comunque, sono basati sugli andamenti del mercato odierno, sviluppati in prospettiva previsionale per renderli il più possibile veritieri.

## ***COSTI DELLA PRODUZIONE***

Il costo della produzione 2018 risulta così determinato:

	2016	2017	2018	DIFF.
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.575	13.070	6.000	-7.070
7) Spese per prestazioni di servizi	625.666	713.163	649.850	-63.313
8) Spese per godimento di beni di terzi	29.908	29.778	30.000	222
9) Costi del personale	149.753	147.262	151.000	3.738
10) Ammortamenti e svalutazioni	30.001	39.450	26.200	-13.250
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	-614	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	582.368	574.591	532.000	-42.591
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>1.429.657</b>	<b>1.517.314</b>	<b>1.395.050</b>	<b>-122.264</b>

- La voce B6) “Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo” prevede lo stanziamento per l’acquisto di cancelleria e materiale di consumo, in diminuzione di € 7.070,00 in considerazione di una più efficiente digitalizzazione documentale ed in ottemperanza con l’art. 5) c.1 del citato Regolamento ex D.L. 101/2013.
- La voce B7) “Spese per prestazioni di servizi” è prevista in riduzione di € 63.313,00, in ottemperanza alle generali politiche di contenimento dei costi, sviluppo di prassi efficienti all’interno dell’A.C. ed in prudenziale ottemperanza all’art. 5) c.1 del citato Regolamento ex D.L. 101/2013; elenco analitico delle voci:
  - € 6.500,00 destinata al compenso previsto per gli organi dell’Ente;
  - € 4.500,00 destinata al compenso previsto per il Collegio dei Revisori dei Conti;
  - € 75.000,00 per provvigioni riconosciute ai delegati quale compenso per la produzione associativa , nonché eventuali incentivi alle delegazioni per incremento vendite tessere associative;
  - € 5.000,00 per incarichi legali e notarili , conferiti a professionisti ed esperti estranei all’amministrazione, sulla base della spesa già prevedibile con ragionevole certezza nel 2017;
  - € 12.000,00 per spese legate agli eventi sportivi e rinnovi licenze ;
  - € 8.000,00 per il progetto istituzionale “ Sicurezza stradale” ;
  - € 1.000,00 per eventuale formazione al personale;
  - € 7.500,00 per spese per la pulizia dei locali della Sede ;
  - € 3.000,00 per la vigilanza, trasporto valori tasse automobilistiche;

- € 4.500,00 per la fornitura di acqua;
  - € 6.000,00 per fornitura gas per riscaldamento;
  - € 7.500,00 per fornitura energia elettrica;
  - € 4.500,00 per spese telefoniche rete fissa;
  - € 25.000,00 per servizi informatici professionali ed elaborazione dati, relativi all'utilizzo del servizio integra top e rimborso costi fissi per tasse automobilistiche, nonché servizi contabili e fiscali esterni ;
  - € 750,00 per spese esercizio automezzi, riferito ai consumi di carburante, manutenzioni e altri costi accessori relativi all' auto dell'Ente;
  - € 500,00 per spese di trasporto, intese quali spese di trasporto materiali ed attrezzature varie, facchinaggio, stoccaggio degli omaggi sociali;
  - € 2.500,00 per spese di missioni e trasferte – ridotte prudenzialmente come da art. 6) c.1 del citato Regolamento ex D.L. 101/2013;
  - € 15.000,00 per spese per manutenzioni e riparazioni delle immobilizzazioni materiali dell'Ente;
  - € 13.000,00 per premi di assicurazione, furto, incendio , r c a;
  - € 2.000,00 per premi di assicurazione polizza fidejussione ;
  - € 1.600,00 per buoni pasto – contenute prudenzialmente come da art. 6) c.2 del citato Regolamento ex D.L. 101/2013;
  - € 1.500,00 per spese postali;
  - € 1.000,00 per bollatura documenti e vidimazione dei registri;
  - € 340.000,00 per altre spese per la prestazione dei servizi della società in house;
  - € 5.500,00 per spese servizio invita revisione , compenso spettante all'Acì Informatica spa;
  - € 95.000,00 per spese per la manifestazione Rally del Salento, di pari importo dei ricavi, per accordi presi con Acì Sport;
  - € 1.500,00 per spese inerenti servizi istituzionali diversi
- La voce B8) “Spese per godimento beni di Terzi” è quantificata in € 30.000,00 per gli affitti passivi e oneri accessori, spese per la locazione delle sedi dei sub – agenti Sara ;

- La voce B9) “Costi del personale” è quantificata in € 151.000,00, in leggero aumento rispetto al 2017 in considerazione della concreta possibilità di rinnovo dei contratti del Pubblico Impiego. La voce comprende la spesa per tre unità lavorative, comprensiva di previdenza e indennità di fine rapporto, nonché l’indennità e oneri accessori per il Direttore.

Sono stati rispettati i vincoli dell’art. 7) c.1 del citato Regolamento ex D.L. 101/2013.

Per una unità lavorativa con certezza il 50%, auspicandoci che diventi totale, avremo il rimborso della spesa lavoro indicata tra i concorsi e rimborsi diversi, poiché in utilizzo presso il P.R.A sede di Lecce;

Nel rispetto di quanto previsto dal nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità, la pianta organica del personale alla data del 30 settembre 2017 è composta come segue:

Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA A	1	1	
AREA B	1	1	0
AREA C	2	1	1
<b>TOTALE</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>1</b>

- La voce B10) “ammortamenti e svalutazioni” è quantificata in € 26.200,00, in aumento rispetto al 2016, in conseguenza degli investimenti previsti per ammodernamento degli impianti di carburante e autolavaggi.

- € 11.500,00 q. ammortamento immobili;
- € 200,00 q. ammortamento mobili e arredi;
- € 11.000,00 q. ammortamento impianti;
- € 3.500,00 q. ammortamento macchine elettriche elettroniche;

- Le voci B11), B12) e B13) non prevedono movimentazioni;

- La voce B14) “Oneri diversi di gestione” è quantificata in € 532.000,00 in diminuzione rispetto al 2017. La voce è composta da:

- € 15.000,00 per imposte e tasse deducibili, Tari e Tasi;

- € 26.000,00 per imposte e tasse indeducibili, Imu;
- € 16.000,00 per sopravvenienze passive ordinarie, imposte da rottamazione cartelle;
- € 12.000,00 per oneri e spese bancarie;
- € 10.000,00 per omaggi sociali;
- € 1.000,00 per spese di rappresentanza – prudenzialmente ridotte come da art. 6) c.1 del citato Regolamento ex D.L. 101/2013;
- € 5.000,00 per rimborsi e concorsi spese diverse;
- € 2.000,00 per altri oneri diversi di gestione;
- € 435.000,00 per aliquote sociali a favore Acitalia;

### ***PROVENTI E ONERI FINANZIARI***

Si prevede un saldo negativo della gestione finanziaria per € 10.000,00, da attribuire ad interessi passivi su finanziamento per € 7.000,00 e interessi passivi su c/c bancario per € 3.000,00;

### ***PROVENTI, RETTIFICHE E ONERI STRAORDINARI***

Non sono stati previsti proventi e oneri straordinari.

### ***IMPOSTE DELL'ESERCIZIO E PIANO DI RIASSORBIMENTO DEFICIT PATRIMONIALE***

Sono previsti, per l'esercizio 2018, pagamenti d' imposte per complessive €. 24.000,00, di cui € 14.000,00 per IRES ed € 10.000,00 per IRAP;

### ***BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI***

Per quanto attiene la gestione del patrimonio, sono stati stanziati euro 27.500,00 destinati:

- € 20.000,00 per la ristrutturazione del 3° piano ;
- € 5.000,00 per spese di impiantistica;
- € 500,00 per beni inferiori a 516,46;
- € 2.000,00 per acquisto di macchine elettroniche;

Tra le dismissioni , sono state previste la vendita di autovetture per € 3.000,00, totalizzando il totale delle immobilizzazioni materiali in € 24.500,00;

 <b>BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI</b>	<b>Budget Esercizio 2018</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	
SOFTWARE - INVESTIMENTI	0,00
SOFTWARE - DISMISSIONI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - INVESTIMENTI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - DISMISSIONI	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>0,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	
IMMOBILI - INVESTIMENTI	20.000,00
IMMOBILI - DISMISSIONI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - INVESTIMENTI	7.500,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - DISMISSIONI	-3.000,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>24.500,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	
PARTECIPAZIONI - INVESTIMENTI	0,00
PARTECIPAZIONI - DISMISSIONI	0,00
TITOLI - INVESTIMENTI	0,00
TITOLI - DISMISSIONI	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>24.500,00</b>

## **BUDGET DI TESORERIA**

Nella valorizzazione del Budget di Tesoreria si è tenuto presente anche dei flussi in entrata e di uscita degli anni precedenti, prevedendo un andamento piuttosto continuativo e regolare, avendo cautamente misurato le manifestazioni economiche.

 <b>BUDGET DI TESORERIA</b>	<b>Budget Esercizio 2018</b>
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2017</b>	<b>72.261,00</b>
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA</b>	<b>0,00</b>
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA	1.305.000,00
ENTRATE DA DISMISSIONI	0,00
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA	6.458.000,00
<b>TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2018</b>	<b>7.763.000,00</b>
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA</b>	<b>0,00</b>
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA	1.289.000,00
USCITE DA INVESTIMENTI	24.500,00
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA	6.429.000,00
<b>TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2018</b>	<b>7.742.500,00</b>
<b>SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2018</b>	<b>92.761,00</b>

Sono state prese in considerazione anche le movimentazioni contabili delle operazioni economico/finanziarie/patrimoniali ed i movimenti che normalmente intervengono nelle partite finanziarie e numerarie non aventi origine dalla gestione economica e da quella degli investimenti, ovvero tutte quelle movimentazioni contabili classificate tra le partite di giro nel previgente sistema contabile. Per il 2018 queste somme sono da imputare principalmente alle anticipazioni su tasse automobilistiche , assistenza pratiche auto, nonché alle trattenute sui stipendi e ai crediti e debiti diversi;

## *RISANAMENTO DEL DEFICIT PATRIMONIALE*

Il piano di risanamento del deficit patrimoniale che si espone prevede di riassorbire entro il triennio 2017 – 2019 gran parte del deficit patrimoniale, riportando la consistenza del patrimonio netto a livelli considerati ottimali, ovvero riducendo certamente del 25% il deficit, così come indicato nella circolare DAF n. 12469 del 15/12/2015.

Anni	Utile previsto	Descrizione delle iniziative di risanamento e degli effetti sul conto economico	Deficit Patrimoniale residuo
<i>DEFICIT PATRIMONIALE CONSOLIDATO AL 31.12.2016</i>			-266.034,00
2017	12.848,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	-253.186,00
2018	37.450,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	-215.736,00
2019	102.000,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	-113.736,00
2020	105.000,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	-8.736,00
2021	105.500,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	96.764,00

I rinnovati “Stakeholder” dell’Ente, muniti di esperienza e senso del dovere appaiono più che garantisti a risolvere quel torpore gestionale che per troppo tempo aveva condizionato i risultati economici, patrimoniali e finanziari dell’Ente, dando vita e realizzazione ad una serie di iniziative istituzionali, commerciali e organizzative interne.

Si ritiene pertanto che i risultati economici sperati, possano diventare concreti obiettivi da vivere, e la proiezione degli utili annui attesi nel piano di risanamento, richieda un limite temporale breve, rispetto agli anni già previsti.

## ***CONCLUSIONI FINALI***

Il Budget 2018 è stato redatto secondo criteri di cautela ed economicità ed evidenzia un risultato positivo che ci consente di valutare con fiducia la programmazione deliberata.

Gli obiettivi principali saranno accrescere, o per lo meno mantenere, la compagine associativa cercando di stipulare convenzioni con associazioni locali e consolidando quelle già in essere; migliorare la visibilità e l’immagine dell’Ente anche tramite iniziative ed eventi che siano in grado di sviluppare al meglio le missioni istituzionali dell’Automobile Club.

Non meno importante sarà dedicarsi ad attività di formazione del personale della rete periferica, per migliorare il loro apporto nell’approccio al mercato dell’auto, a beneficio del consolidamento della compagine associativa.

Come espresso con i dati numerici in tale bilancio di previsione, è nostra cura conservare il buono stato del capitale immobiliare dell'Ente, provvedendo ai necessari interventi di manutenzioni.

Un particolare impegno è riservato all'attività assicurativa, con la completa meccanizzazione delle nostre delegazioni, al fine di potere emettere preventivi e polizze direttamente dagli sportelli delle sub-agenzie periferiche.

Ci si propone di gestire l'imminente nuovo esercizio con spirito collaborativo e coesi per il raggiungimento degli obiettivi deliberati, con l'impegno dei collaboratori interni ed esterni dell'Ente.

Vi chiedo pertanto di approvare il Budget Economico di previsione 2018 ed i suoi allegati.

Lecce, 25/10/2017

*IL PRESIDENTE*

Dr. Aurelio Filippi Filippi