



**AUTOMOBILE CLUB LECCE**  
**RELAZIONE DEL PRESIDENTE**  
**AL BUDGET ANNUALE 2019**



## **Indice**

<i>PREMESSA</i> .....	1
<i>LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO</i> .....	4
<i>CRITERI ADOTTATI NELLA PREVISIONE ECONOMICA</i> .....	4
<i>BUDGET ECONOMICO</i> .....	5
<i>VALORE DELLA PRODUZIONE</i> .....	6
<i>COSTI DELLA PRODUZIONE</i> .....	8
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i> .....	11
<i>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</i> .....	11
<i>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</i> .....	11
<i>BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI</i> .....	12
<i>BUDGET DI TESORERIA</i> .....	12
<i>CONCLUSIONI FINALI</i> .....	14

## ***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 2019.

Il Bilancio di previsione 2019 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 2019 si sono basate, inoltre:

- sui risultati della 1° rimodulazione al budget annuale 2018;
- sui risultati del bilancio consuntivo 2017;
- sui dati contabili 2018 aggiornati al 30 settembre;

Il quadro normativo di riferimento che ha interessato le previsioni per l'esercizio 2019, 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 2019 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 2019 rispetto alle previsioni 2018 assestate alla data di presentazione del budget 2019, nonché ai dati dell'ultimo bilancio consuntivo approvato, relativo all'esercizio 2017;

- *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 l'acquisto di nuovi arredi (€ 1.000,00) e di macchine elettroniche (€ 3.000,00) e lavori sull'immobile (€ 7.134,00);
- *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 per l'anno 2018 l'Automobile Club Lecce, non prevede progetti autonomi e pertanto le risorse saranno destinate alla realizzazione dei progetti legati alle attività istituzionali previsti dal piano delle performance e volti alla 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 2019-2021.

Tale budget è stato redatto sulla base delle strategie programmatiche dell'Ente in armonia con i programmi di sviluppo per l'anno 2019 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 2019-2021 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 2018 è pari ad € 37.450,00 nel 2019 è previsto pari a € 63.142,00, nel 2020 pari ad € 63.142,00 e ad € 63.142,00 nel 2021.

**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 tesorerieri).

**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 2019;

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***

Le Linee strategiche di sviluppo richiedono una particolare attenzione alle novità legislative che inevitabilmente impatteranno sulla gestione organizzativa. In particolare il Codice dell'Amministrazione Digitale e il DL 179/2012 convertito in L. 221/2012 che hanno stabilito che tutti i pagamenti verso la Pubblica Amministrazione siano obbligatoriamente effettuati tramite l'infrastruttura tecnologica PagoPA (nodo dei pagamenti) che mette in rete attori pubblici e privati garantendo uniformità di colloquio ed elevati standard di sicurezza. Ciò rappresenta una importante opportunità per ampliare l'offerta dei servizi ai soci e ai cittadini producendo impatti e ricadute nella produzione e nei servizi che, pertanto, necessiteranno del supporto alla gestione di tutti i sistemi coinvolti. Nell'ambito della riorganizzazione di tutte le attività, particolarmente importante sarà la ricerca di finanziamenti sul mercato, attraverso un intelligente lavoro di analisi per accedere con successo alle risorse messe a disposizione dal mercato pubblico e privato.

La verifica, revisione e riorganizzazione delle attività istituzionali e commerciali nel 2019 saranno fondamentali affinché, in qualità di Ente pubblico, l'AC possa svolgere nel prossimo futuro un ruolo di protagonista nell'interpretazione delle esigenze dei cittadini.


Pertanto nel corso dell'anno 2019 si continuerà nell'attività di sviluppo della rete delle delegazioni per incrementare una maggior diffusione e capillarità sul territorio provinciale e per aumentare il livello qualitativo dei servizi resi ai clienti; proseguirà la politica di risanamento dell'Ente attraverso la razionalizzazione e il contenimento della spesa e, proprio in quest'ottica, il Consiglio nella seduta del 24 settembre 2018 ha approvato, con acquisizione del parere del Collegio dei Revisori dei Conti, il piano di rientro venticinquennale del debito verso ACI per €. 891.586,19 che sarà sottoposto all'approvazione del Comitato Esecutivo nella prima seduta utile. L'approvazione del piano consentirà all'Ente una più efficace programmazione economico finanziaria per gli esercizi futuri.

## 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 2019 un avanzo economico di € 63.142,00 e un risultato operativo lordo di € 109.092,00;

 Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Esercizio 2017 (A)	Budget Definitivo Esercizio 2018 (B)	Budget Esercizio 2019 (C)	Differenz a (D) = (C) - (B)
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	833.663,33	913.800,00	982.364,00	68.564,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	663.796,62	648.103,00	556.771,00	-91.332,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>1.497.459,95</b>	<b>1.561.903,00</b>	<b>1.539.135,00</b>	<b>-22.768,00</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.156,40	6.000,00	6.000,00	0,00
7) Spese per prestazioni di servizi	560.106,65	581.050,00	683.204,00	102.154,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	27.249,03	30.000,00	19.400,00	-10.600,00
9) Costi del personale	118.046,12	161.370,00	122.060,00	-39.310,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	22.980,32	27.614,00	29.029,00	1.415,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	12.237,51	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	642.546,42	684.419,00	570.350,00	-114.069,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>1.389.322,45</b>	<b>1.490.453,00</b>	<b>1.430.043,00</b>	<b>-60.410,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>108.137,50</b>	<b>71.450,00</b>	<b>109.092,00</b>	<b>37.642,00</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	10.096,88	10.000,00	7.750,00	-2.250,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI ( 15+16-17+/-17bis )</b>	<b>-10.096,88</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-7.750,00</b>	<b>2.250,00</b>
<b>D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE ( 18-19 )</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)</b>	<b>98.040,62</b>	<b>61.450,00</b>	<b>101.342,00</b>	<b>39.892,00</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	37.116,23	24.000,00	38.200,00	14.200,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>60.924,39</b>	<b>37.450,00</b>	<b>63.142,00</b>	<b>25.692,00</b>

### ***VALORE DELLA PRODUZIONE***

Il valore della produzione è determinato come segue:

	2017	2018	2019	DIFFERENZA
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	833.663,00	913.800,00	982.364,00	68.564,00
2) Variazioni delle rimanenze prodotti in corso di lav., semilavorati e finiti	-	-	-	-
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
5) Altri ricavi e proventi	663.797,00	648.103,00	556.771,00	- 91.332,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>1.497.460,00</b>	<b>1.561.903,00</b>	<b>1.539.135,00</b>	<b>- 22.768,00</b>

Rispetto al Budget d'esercizio 2018, il budget 2019 presenta un leggero decremento del Valore della Produzione e una riduzione anche dei Costi della Produzione, garantendo un risultato economico positivo.

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

- L'aumento dei Ricavi di vendita è dovuta principalmente dal monte ricavi della manifestazione Rally del Salento diminuito notevolmente e da una previsione più realistica dei proventi da assistenza automobilistica e tasse auto.
- Negli altri ricavi la diminuzione è essenzialmente dovuta alla mancata previsione di sopravvenienze attive realizzatesi nel corso del 2018. 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 l'U.T. 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 2019 risulta così determinato:

	2017	2018	2019	DIFFERENZA
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.070,00	6.000,00	6.000,00	-
7) Spese per prestazioni di servizi	713.163,00	581.050,00	683.204,00	102.154,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	29.778,00	30.000,00	19.400,00	- 10.600,00
9) Costi del personale	147.262,00	161.370,00	122.060,00	- 39.310,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	39.450,00	27.614,00	29.029,00	1.415,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	-	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
13) Altri accantonamenti	-	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	574.591,00	684.419,00	570.350,00	- 114.069,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>1.517.314,00</b>	<b>1.490.453,00</b>	<b>1.430.043,00</b>	<b>- 60.410,00</b>

- La voce B6) “Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo” prevede lo stanziamento per l’acquisto di cancelleria e materiale di consumo.
  
- La voce B7) “Spese per prestazioni di servizi” è composta dalle seguenti voci:
  - € 6.500,00 destinata al compenso previsto per gli organi dell’Ente;
  - € 4.900,00 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 servizi Mobilità e Sicurezza stradale;
  - € 1.000,00 per formazione al personale;

- € 7.500,00 per spese per la pulizia dei locali della Sede ;
- € 12.650,00 per la vigilanza, trasporto valori ;
- € 4.500,00 per la fornitura di acqua;
- € 6.000,00 per fornitura gas per riscaldamento;
- € 7.000,00 per fornitura energia elettrica;
- € 4.500,00 per spese telefoniche rete fissa;
- € 20.000,00 per servizi informatici professionali ed elaborazione dati,
- € 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, stoccaggio degli omaggi sociali;
- € 1.500,00 per spese di missioni e trasferte;
- € 15.000,00 per spese per manutenzioni e riparazioni delle immobilizzazioni materiali dell'Ente;
- € 12.940,00 per premi di assicurazione, furto, incendio, r c a;
- € 2.140,00 per premi di assicurazione polizza fidejussione;
- € 1.780,00 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 di servizi;
- € 5.500,00 per spese servizio invita revisione, compenso spettante all'Acì Informatica Spa;
- € 94.544,00 per spese per la manifestazione Rally del Salento, di pari importo dei ricavi;
- € 1.500,00 per spese inerenti servizi istituzionali diversi;
- € 30.000,00 per spese per servizi responsabile preposto (tale importo nel budget per il 2018 era indicato tra i costi del personale, ma successivamente all'approvazione del budget per il 2018 è intervenuta una comunicazione che indicava tale spesa come spesa per acquisizione di servizi e non come spesa del personale).

- La voce B8) “Spese per godimento beni di Terzi” è quantificata in € 19.400,00 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 € 122.060,00, in leggera diminuzione rispetto al 2018. La voce comprende la spesa per tre unità lavorative, comprensiva di previdenza e indennità di fine rapporto.

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

Per una unità lavorativa ad oggi in carico all’AC per il 50%, auspicandoci che diventi totale, avremo il rimborso della spesa lavoro è indicata alla voce “concorsi e rimborsi diversi”, poiché attualmente in utilizzo presso il l’U.T. sede di Lecce;

Nel rispetto di quanto previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità, la pianta organica del personale alla data del 30 settembre 2018 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>

A seguito dell’introduzione delle modifiche apportate dall’art. 4 del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, e delle “Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche” che sanciscono il principio di superamento delle piante organiche a vantaggio dei piani triennali con il fine di coniugare l’impiego ottimale delle risorse pubbliche con gli obiettivi di performance dell’amministrazione in un’ottica di efficienza, economicità e qualità dei servizi per i cittadini, l’Ente sta predisponendo il Piano triennale del fabbisogno del personale (PTFP) che diventa lo strumento strategico per individuare le esigenze di personale in relazione alle funzioni istituzionali ed agli obiettivi di performance organizzativa e strumento programmatico per le esigenze di reclutamento e di gestione delle risorse umane necessarie all’Ente.

- La voce B10) “ammortamenti e svalutazioni” è quantificata in € 29.029,00, in aumento rispetto al 2018, in conseguenza degli investimenti previsti per ammodernamento dell’immobile:
  - € 14.329,00 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 € 570.350,00 in aumento rispetto al 2018. La voce è composta da:
    - € 19.050,00 per imposte e tasse deducibili, Tari e Tasi;
    - € 45.200,00 per imposte e tasse indeducibili, Imu e rate della definizione agevolata;
    - € 20.000,00 per sopravvenienze passive ordinarie;
    - € 5.000,00 per oneri e spese bancarie;
    - € 10.500,00 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;
    - € 417.600,00 per aliquote sociali a favore Acitalia;
    - € 45.000,00 per perdite su crediti.

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

Si prevede un saldo negativo della gestione finanziaria per € 7.750,00, da attribuire ad interessi passivi su finanziamento per € 5.750,00 e interessi passivi su c/c bancario per € 2.000,00;

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

Non sono stati previsti proventi e oneri straordinari.

### ***IMPOSTE DELL'ESERCIZIO***

Sono previsti, per l'esercizio 2018, pagamenti d'imposte per complessive €. 38.200,00, di cui €

26.900,00 per IRES ed € 11.300,00 per IRAP;

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


Per quanto attiene la gestione del patrimonio, sono stati stanziati euro 11.134,00 destinati:

- € 7.134,00 per la ristrutturazione del 3° piano ;
- € 1.000,00 per arredi;
- € 3.000,00 per acquisto di macchine elettroniche.

<b>BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI</b>		<b>Budget Esercizio 2019</b>
<b><i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i></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><i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i></b>		
IMMOBILI - INVESTIMENTI		7.134,00
IMMOBILI - DISMISSIONI		0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - INVESTIMENTI		4.000,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - DISMISSIONI		0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>11.134,00</b>
<b><i>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</i></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>11.134,00</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>		Budget Esercizio 2019
		
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2018</b>		<b>92.761,00</b>
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA</b>		0,00
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA		1.539.135,00
ENTRATE DA DISMISSIONI		0,00
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA		6.720.800,00
<b>TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2019</b>		<b>8.259.935,00</b>
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA</b>		0,00
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA		1.396.134,00
USCITE DA INVESTIMENTI		31.600,00
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA		6.720.800,00
<b>TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2019</b>		<b>8.148.534,00</b>
<b>SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2019</b>		<b>204.162,00</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 2019 queste somme sono da imputare principalmente alle anticipazioni su tasse automobilistiche, assistenza pratiche auto, nonché alle trattenute sugli 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 2018 – 2020 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 31.12.2017</i>			-205.107,00
2018	37.450,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	-167.657,00
2019	63.142,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	-104.515,00
2020	63.142,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	-41.373,00
2021	63.142,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	21.769,00

L'andamento della gestione nel corso dell'esercizio 2018, in continuità con i risultati dell'esercizio 2017 insieme alla realizzazione di una serie di iniziative istituzionali, commerciali e organizzative interne fanno prevedere, per gli esercizi futuri, utili tali da consentire un limite temporale più breve rispetto a quelli già previsti.

### ***CONCLUSIONI FINALI***

Il Budget 2019 è stato redatto secondo criteri di cautela ed economicità ed evidenzia un risultato positivo che ci consente di valutare con fiducia la programmazione deliberata.

L'Ente proseguirà nell'impegno volto a consolidare e a sviluppare la base associativa, sia mediante la ricerca di ogni opportunità di offerta di servizi e di prodotti atti a stimolare l'interesse del cittadino e a favorirne l'adesione al Club, sia mediante il rafforzamento delle azioni di sensibilizzazione, di coordinamento e assistenza alle delegazioni affiliate, anche nell'ottica di migliorarne l'immagine ed efficientare i servizi rivolti ai soci e alla clientela.

Con Sara Assicurazioni, continuerà la collaborazione per l'attivazione di iniziative di supporto alle agenzie e alle subagenzie assicurative, che costituiscono, insieme con la rete delle delegazioni, i segmenti sul territorio tramite i quali l'Ente si propone agli utenti e attraverso cui realizza la gran parte dei propri ricavi e delle proprie entrate finanziarie, fonte indispensabile per sostenere le iniziative istituzionali nel campo della sicurezza e dell'educazione stradale, della mobilità sostenibile, del sociale.

Altresì importante sarà curare con attenzione la formazione del personale della rete periferica, per migliorare il loro approccio al cliente, attraverso una visione sistemica delle molteplici attività dell'ACI e dei servizi proposti ai soci e ai cittadini.

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.

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 2019 ed i suoi allegati.

Lecce, 15 ottobre 2018

*IL PRESIDENTE*

Dr. Aurelio Filippi Filippi