



RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BUDGET ANNUALE 2016

Egregi Consiglieri,

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016 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. Si evidenzia, inoltre, che lo stesso è stato formulato anche tenendo conto del "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa", di cui all'art. 2, comma 2-bis, del decreto legge n. 101/2013, convertito con modificazioni nella legge n. 125/2013, approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente nella seduta del 29/01/2014 e modificato con Delibera n. 7 del Consiglio Direttivo il 31/03/2015.

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.

Per l'anno 2016, viene predisposto il budget annuale, composto dai seguenti documenti contabili:

- a. budget economico generale: in tale documento vengono poste a confronto le previsioni economiche per l'esercizio 2016 rispetto alle previsioni 2015 assestate alla data di presentazione del budget 2015, nonché ai dati dell'ultimo bilancio consuntivo approvato, relativo all'esercizio 2014;
- b. budget degli investimenti/dismissioni generale: in tale documento vengono previsti gli effetti patrimoniali derivanti dai processi di acquisizione e/o dismissione di immobilizzazioni per l'esercizio 2016;

Costituiscono allegati al budget annuale:

- budget di tesoreria;
- relazione del Presidente;
- relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

A seguito dell'emanazione del Decreto del M.E.F. del 27 marzo 2013 e delle successive circolari del medesimo ministero n. 35 del 22 agosto 2013, in attuazione delle norme di cui al D.Lgs. n. 91/2011 in tema di armonizzazione dei sistemi contabili degli enti pubblici, costituiscono ulteriori allegati al budget annuale i seguenti documenti:

- budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui al predetto D.M. 27 marzo 2013;
- budget economico pluriennale, per il triennio 2014-2016;
- piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Si comunica, inoltre, che non rientrando l'Ente tra quelli tenuti alle rilevazioni di cassa tramite il sistema SIOPE, il "prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato missioni e programmi" verrà predisposto soltanto in sede di redazione del bilancio dell'esercizio 2015.



BUDGET ECONOMICO

Come si può evincere dalla tabella seguente, la gestione di competenza determina per l'anno 2016 un avanzo economico di € 1.318,00, un risultato operativo lordo di € 7.318,00 e un margine operativo lordo così come previsto dall'art. 4 del "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" di € 26.668,00 entro i parametri stabiliti da Aci italia con circolare prot. n. 8515 del 03/09/2013 e modificati dal Consiglio Direttivo del 31/03/2015.

BUDGET ECONOMICO 2016	Previsione definitiva 2015	Previsione 2016	differenza
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	606.600	584.600	-22.000
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	317.890	283.890	-34.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	924.490	868.490	-56.000
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.550	4.900	350
7) Spese per prestazioni di servizi	574.501	520.036	-54.465
8) Spese per godimento di beni di terzi	61.500	64.000	2.500
9) Costi del personale	37.370	37.370	0
10) Ammortamenti e svalutazioni	15.200	19.350	4.150
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	500	500	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	222.216	215.016	-7.200
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	915.837	861.172	-54.665
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	8.653	7.318	-1.335
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	0	0	0
16) Altri proventi finanziari	500	500	0
17) Interessi e altri oneri finanziari:	0	0	0
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	500	500	0
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	0	0	0
19) Svalutazioni	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0	0	0
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi Straordinari	0	0	0
21) Oneri Straordinari	5.000	3.000	-2.000
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	-5.000	-3.000	2.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	4.153	4.818	665
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	4.000	3.500	-500
UTILE DI ESERCIZIO	153	1.318	1.165



Per quanto attiene il risultato economico atteso a norma dell'Art. 9 del regolamento sopra citato, lo stesso sarà destinato a riserva vincolata del patrimonio netto. Pertanto il Patrimonio Netto presunto al 31/12/2016, quantificato in €. 842.993 sarà composto come rappresentato nella sottostante tabella:

Risultati di esercizio	Utili e perdite portate a nuovo	riserva vincolata art. 9 del regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa	totale Patrimonio netto presunto al 31/12/2016	progressivo annuo
Patrimonio netto al 31/12/2012	903.937,00		903.937,00	903.937,00
risultato di esercizio al 31/12/2013	-16.150,00		-16.150,00	887.787,00
risultato di esercizio al 31/12/2014	-6.265,00		-6.265,00	881.522,00
risultato di esercizio presunto al 31/12/2015	153,00		153,00	881.675,00
risultato di esercizio presunto al 31/12/2016		1.318,00	1.318,00	882.993,00
TOTALI	881.675,00	1.318,00	882.993,00	

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Valore totale della produzione presenta una previsione, per l'anno 2016, pari ad € 868.490. Nello specifico, questa voce del Budget Annuale è così composta:

RP01020001 – Ricavi Quote Sociali

La previsione sulla voce relativa ai ricavi per Quote Sociali è diminuita di € 15.000 rispetto ai livelli previsti per il 2015 e ammonta a € 300.000. La politica adottata dalla sede centrale in merito alle tessere sociali derivanti da canali di vendita alternativi (tessere "facile sara" e tessere "aci global"), non ha portato al risultato atteso positivo nel numero di associati dell'AC, infatti il dato rilevato al 30 settembre 2015 porta un segno negativo rispetto all'anno precedente del 2,79%.

RP01020006 – Proventi cessione auto in uso

La previsione per il 2016 è pari a € 500, in costante diminuzione rispetto agli anni precedenti.

RP01020007 – Proventi ufficio assistenza automobilistica

Le previsioni 2016 (€ 195.000) si prevedono in aumento di € 5.000 rispetto le previsione del 2015, in linea con il risultato definitivo del 2014 pari a € 190.109. Tale risultato positivo è da collegarsi alla gestione del servizio rinnovo patenti in modo diretto e non più legato alla convenzione con ASL.

RP01020012 – Proventi per pubblicità

Le previsioni per il 2016 sono pari a € 40.000 e si mantengono invariate rispetto al 2015, i proventi per pubblicità comprendono € 30.000,00 stabiliti dalla convenzione stipulata con Tamoil Italia, la rimanenza si prevede di realizzarla tenendo conto degli sponsor consolidati negli anni.



RP01020013 – Proventi per riscossione tasse di circolazione

Anche per questa attività le previsioni sono in diminuzione, passando da € 60.000 per il 2015 a € 53.000 per il 2016, a causa di sempre minori operazioni di riscossione tasse e di bonifica degli archivi regionali.

RP01020015 – Proventi ricarica tessere multifunzione e telefoni cellulari.

La previsione per il 2016 è di € 100,00 invariata rispetto al 2015.

RP01060006 – Concorsi e rimborsi diversi

Le previsioni su questa voce di ricavo ammontano, per l'anno 2016, ad € 7.500 che rappresentano la somma di:

- Attività Soci: € 800 - per recuperi spese spedizione per il servizio automatico rinnovo tessere;
- Attività Tasse: € 3.500 – per rimborso spese SDD sui rinnovi tramite Bollo Sicuro;
- Attività Immobile e Struttura €. 3.200 per recupero del 50% delle spese relative ai locali a carico del PRA.

-

RP01060009 – Affitto di ramo d'azienda

Le previsioni 2016 si mantengono sui livelli delle previsioni 2015 (€ 1.890)

RP01060012 – Canone marchio delegazioni

Le previsioni 2016 pari a € 74.500 sono leggermente superiori ai livelli delle previsioni 2015 assestate (€ 73.000) a causa dell'aggiornamento del canone della delegazione di Soresina e Crema.

RP01060013 – Provvigioni attive

Le previsioni su questa voce di ricavo ammontano, per l'anno 2016, ad € 105.000 che rappresentano la somma di:

- Provvigioni Sara assicurazione: € 55.000 - in diminuzione rispetto all'asestato del 2015 di € 15.000, in gran parte attribuibile alla trattenuta che Sara Assicurazioni, a partire da metà anno 2015, ha operato sulle provvigioni da liquidare all'Ente, per un importo corrispondente ai canoni di locazione delle agenzie di Cremona e Crema e che per il 2016 sarà per l'intero anno;
- Premi di convenzionamento del distributore di carburante: € 50.000 – le previsione sono invariate rispetto all'anno precedente.

RP01060015 – Proventi e ricavi diversi

La previsione 2016 pari a € 95.000 è in diminuzione rispetto all'asestato del 2015 di € 112.500, e comprende il rimborso richiesto ai clienti dell'ufficio AA del certificato medico per il rinnovo della patente (€ 80.000), e i compensi per l'attività di organizzazione delle mostre e fiere.



COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione ammontano a € 861.172 in diminuzione di €. 82.165 rispetto alle previsioni assestate per l'anno 2015. Nello specifico, questa voce del Budget Annuale è così composta:

CP0101 – Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Le previsioni su questa voce di costo sono pari ad € 4.900,00 in leggero aumento rispetto all'asestato del 2015 per € 350. Si tratta di una tipologia di costi ricorrenti di anno in anno per acquisto di cancelleria, modulistica e materiale di consumo.

CP01020002 – Compensi organi dell'Ente

Le previsioni 2016 (€ 5.390) sono leggermente superiori alle previsioni 2015 assestate (€ 5.215).

CP01020003 – Compensi collegio dei revisori dei conti

Le previsioni 2016 (€ 4.087) sono leggermente superiori alle previsioni 2015 assestate (€ 3.837).

CP01020004 – Provvigioni passive

Le provvigioni passive riconosciute alle delegazioni per l'acquisizione di soci sono pari a €. 9.000, in diminuzione di € 500 rispetto alla previsione assestate 2015 a causa del perdurare del calo del numero dei soci.

CP01020005 – Consulenze legali e notarile

La previsione 2016 resta invariata rispetto al 2015 e ammonta a €. 500

CP01020006 – Consulenze amministrative e fiscali

Lo stanziamento pari a €. 2.000 invariato rispetto al 2015, si riferisce alle spese per consulenza contabile per € 1.000 e la differenza per l'elaborazione di paghe e contributi.

CP01020012 – Prestazioni mediche

La previsione 2016 resta invariata rispetto al 2015 e ammonta a €. 80.000 e si riferisce alle spese per il rilascio dei certificati medici di idoneità di guida.

CP01020013 – Organizzazione eventi

La previsione 2016 pari a € 36.000 è in diminuzione rispetto all'asestato del 2015 di € 60.890, in quanto nel 2015 l'Ente ha sostenuto delle spese necessarie per la realizzazione degli eventi organizzati per conto di Progei spa (Verona Legend Cars, Fiera di Padova), che per il momento non si è in grado di prevedere se ricorreranno anche nel 2016;

CP01020015 – Pubblicità a Attività promozionali

La previsione 2016 resta invariata rispetto al 2015 e ammonta a €. 300

CP01020020 – Spese per i locali

La previsione 2016 resta invariata rispetto al 2015 e ammonta a €. 4.500

CP01020022 – Fornitura di acqua



La previsione 2016 resta invariata rispetto al 2015 e ammonta a €. 800

CP01020024 – Fornitura energia elettrica

La previsione 2016 (€ 11.000) è leggermente inferiore di € 500 rispetto al 2015, in quanto l'Ente ha stipulato un nuovo contratto con altro gestore che dovrebbe portare ad un risparmio dei costi di fornitura.

CP01020025 – Spese telefoniche rete fissa

La previsione 2016 ammonta a €. 5.500, invariata rispetto alla previsione assestata del 2015

CP01020026 – Telefoniche rete mobile

La previsione 2016 ammonta a €. 150, invariata rispetto alla previsione assestata del 2015

CP01020027 – Servizi di rete/connettività

La previsione per il 2016 ammonta a €. 3.800, invariata rispetto alla previsione assestata del 2015

CP01020028 – Servizi informatici professionali ed elaborazione dati

La spesa prevista, pari a €.1.700, si riferisce ai corrispettivi per eventuali richieste di assistenza software e hardware sulle attrezzature informatiche in utilizzo e dei gestionali contabilità, soci e pratiche automobilistiche.

CP01020029 – Spese esercizio automezzi

La previsione 2016 ammonta a €. 5.000, invariata rispetto alla previsione assestata del 2015, si riferisce alle spese per assicurazione e carburante della vettura utilizzata per i servizi generali dell'Ente e dei 2 furgoni per il servizio di noleggio.

CP01020031 – Spese trasporti

La previsione 2016 ammonta a €. 200, invariata rispetto alla previsione assestata del 2015.

CP01020032 – Missioni e trasferte

La previsione 2016 è pari a €. 909,00. La cifra è stanziata per coprire le eventuali trasferte del Presidente e del Direttore dell'AC Cremona.

CP01020033 –Manutenzioni ordinarie immobilizzazioni materiali

La previsione 2016 ammonta a €. 4.000, invariata rispetto alla previsione assestata del 2015.

CP01020035 e CP01020036 – Premi di assicurazione e Polizze di Fidejussione

La previsione è in diminuzione rispetto a quella per il 2015 di € 15.500. L'importo complessivo per il 2016, pari a €.12.000 è stato stanziato per coprire quanto dovuto per premi di Assicurazioni (€. 10.000) e per polizze di fidejussione per le attività tasse auto e pratiche automobilistiche (€. 2.000).

CP01020037 – Buoni pasto

La previsione 2016 ammonta a € 1.500, invariata rispetto alla previsione assestata del 2015.

CP01020038 – Servizi bancari



La previsione 2016 ammonta a € 6.000, invariata rispetto alla previsione assestata del 2015.

CP01020039 – Spese postali

La previsione 2016 pari a € 3.500,00 è in aumento rispetto al 2015 di € 500. In questa voce di spesa oltre alle normali spese postali per la corrispondenza ordinaria, sono previsti anche i costi per l'invio tramite posta target degli avvisi di scadenza per il rinnovo della patente.

CP01020041 – Bollatura, vidimazioni e certificati

La previsione 2016 è uguale alla previsione 2015 assestata, ed è pari a €. 700.

CP01020042 – Altre spese per la prestazione di servizi

La previsione, pari a €. 310.000 diminuisce di €. 25.000 rispetto alla previsione assestata del 2015 per una diminuzione del costo del personale rispetto al 2015. In questa voce è previsto il pagamento dei corrispettivi riconosciuti alla società partecipata al 99% in house S.A.Cre s.r.l. per complessivi € 303.099 iva indetraibile inclusa, così ripartiti:

€. 62.687 per il servizio Promozione Turismo e Attività Associativa

€. 136.500 per il servizio di Assistenza Automobilistica

€. 34.117 per il servizio Tasse Automobilistiche

€. 69.795 per il servizio di supporto alla segreteria dell'Ente e per i servizi di carattere amministrativo/contabile.

L'ulteriore cifra stanziata, pari a €. 6.901, è stata prevista per finanziare il servizio di Mailing per il rinnovo delle tessere associative e lo sconto del prezzo di vendita del carburante del nostro distributore.

CP01020044 – Rimborso costi sistemi informatici riscossione tasse automobilistiche.

La spesa prevista, pari a €. 10.000 in diminuzione di € 1.000 rispetto al 2015, è relativa ai costi riconosciuti ad ACI per la gestione informatica del servizio di riscossione tasse automobilistiche.

CP01020045 – Spese per acquisizione pratiche ufficio assistenza automobilistica

La previsione 2016 è uguale alla previsione 2015 assestata, ed è pari a € 1.500.

CP01030002 – Noleggi

La previsione 2016 è uguale alla previsione 2015 assestata, ed è pari a € 9.000.

CP01030005 – Fitti passivi ed oneri accessori

La spesa prevista per il 2016 pari a € 55.000 è leggermente superiore all'assestato del 2015 (€ 52.500) per l'adeguamento del canone di locazione alla variazione in aumento dell'indice ISTAT dei prezzi al consumo.

CP0104 – Salari e Stipendi:

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio, la previsione del 2016 è uguale alla previsione 2015 assestata.



Descrizione	Importo
Stipendi	23.000
Trattamento accessorio aree	5.670
Salari e stipendi personale comandato	
Oneri sociali	7.000
Trattamento di fine rapporto	1.700
Totale	37.370

Nel rispetto di quanto previsto dal nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità, e in base alla revisione della qualifica rispetto alla normativa vigente, la pianta organica del personale alla data del 30 settembre prevede n. 3 posizioni lavorative ed è composta come segue

PIANTA ORGANICA

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

CP0105 - Ammortamenti e svalutazioni

Descrizione	Importo
Ammortamento immobili	7.200
Ammortamento mobili e arredi	1.000
Ammortamento impianti	4.000
Ammortamento attrezzature	2.000
Ammortamento automezzi	2.650
Ammortamento macchine elettriche ed elettroniche	2.000
Ammortamento beni valore inferiore a € 516,46	500
Totale	19.350

La previsione per il 2016 è maggiore di € 4.150 rispetto all'asestato del 2015, in quanto l'Ente deve procedere ad effettuare una manutenzione straordinaria dell'impianto di distribuzione di carburante per una spese complessiva di circa € 30.000 da ammortizzare in 8 anni per un importo annuo presunto di € 3.750.



CP01060002 – Variazioni rimanenze finali di merci

Per il 2016 si prevede una diminuzione di € 500 della consistenza del magazzino al 01/01/2016.

CP01090001 – Imposte e tasse deducibili

Le previsioni 2016 si mantengono sui livelli delle previsioni 2015. (€ 7.500).

CP01090002 – Imposte e tasse indeducibili

Per il 2016 si prevede un importo pari a € 10.500 in leggero aumento rispetto alle previsioni 2015. (€ 10.000).

CP01090003 – Iva indetraibile e conguaglio PRO-RATA

La previsione 2016 pari a € 3.000 è superiore alla previsione del 2015 (€ 2.000).

CP01090005 – conguaglio negativo iva relativa a spese promiscue

La previsione 2016 pari a € 11.000 è superiore rispetto alla previsione del 2015 (€ 10.000).

CP01090013 – Abbonamenti e pubblicazioni.

La previsione 2016, pari a € 1.000 come per il 2015 comprende le spese per la pubblicazione della convocazione dell'assemblea dei soci e l'acquisto di riviste.

CP01090014 – Omaggi e articoli promozionali

La previsione per il 2016 di € 5.000 è inferiore all'assestato del 2015 pari a € 6.350, in quanto l'Ente ha una buona giacenza di omaggi degli anni scorsi che gli consente di risparmiare sugli acquisti per il 2016.

CP01090015 – Spese di rappresentanza

Le previsioni 2016 si mantengono sui livelli delle previsioni 2015 (€ 256).

CP01090017 – Altri oneri diversi di gestione

La previsione 2016, pari a € 4.000 in diminuzione rispetto all'assestato del 2015 (€ 5.150), comprende i costi sostenuti per eventuali rimborsi diretti ai soci per Soccorso stradale non autorizzati dalla Sede centrale, e le spese per eventi eccezionali non ricorrenti.

CP01090018 – Spese per rinnovo cariche sociali

Le previsioni 2016 si mantengono sui livelli delle previsioni 2015 di € 2.760, in questo conto viene imputata la quota di competenza delle spese sostenute per il rinnovo delle cariche sociali.

CP01090018 – Aliquote sociali

La previsione per l'anno 2016 è pari ad € 170.000 in diminuzione rispetto all'assestato 2015 (€ 177.000) in quanto si è tenuto conto del calo di associazioni che continua a perdurare. Trattasi di una posta rettificativa dei ricavi per quote sociali. Ovvero sono la quota parte di quota sociale a favore Aci.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi e gli oneri finanziari si prevedono con un saldo positivo pari a € 500. Nello specifico, questa voce del Budget Annuale è così composta:



RP02020006 – Interessi su c/c e depositi bancari

La previsione è pari a € 500.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

I proventi e gli oneri straordinari si prevedono con un saldo negativo pari a € 3.000. Nello specifico, questa voce del Budget Annuale è così composta:

CP04010007 – Altri costi relativi ad esercizi precedenti

La previsione per il 2016 è pari a € 3.000, in diminuzione rispetto al 2015 (€ 5.000).

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Le Imposte sul reddito d'esercizio si prevedono con un saldo pari a € 3.500. Nello specifico, questa voce del Budget Annuale è così composta:

CP06010002 – IRAP

L'Ente determina l'IRAP secondo il metodo retributivo, ovvero calcola 8,50 sulla base imponibile INPS delle retribuzioni dei dipendenti e dei compensi riconosciuti agli organi sociali non titolari di partita iva, pertanto la previsione di spesa è pari a €. 3.500

Si precisa che non è stata prevista alcuna spesa ai fini IRES in quanto ai fini fiscali l'utile fiscale previsto per il 2015 rimane completamente compensato dalle perdite fiscali degli anni pregressi.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISINVESTIMENTI		Budget 2016
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	Software - <i>investimenti</i>	
	Software - <i>dismissioni</i>	
	Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>investimenti</i>	
	Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>dismissioni</i>	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	Immobili - <i>investimenti</i>	
	Immobili - <i>dismissioni</i>	
	Altre Immobilizzazioni materiali - <i>investimenti</i>	3.000
	Altre Immobilizzazioni materiali - <i>dismissioni</i>	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		3.000
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
	Partecipazioni - <i>investimenti</i>	
	Partecipazioni - <i>dismissioni</i>	
	Titoli - <i>investimenti</i>	
	Titoli - <i>dismissioni</i>	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		3.000



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

Nella valorizzazione del Budget di Tesoreria si è tenuto presente dei flussi in entrata e di uscita degli anni precedenti.

BUDGET DI TESORERIA		Budget Esercizio 2016
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2015		114.153
FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA		
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA		868.490
ENTRATE DA DISMISSIONI		
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA		500
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2015		868.990
FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA		
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA		846.622
USCITE DA INVESTIMENTI		3.000
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA		0
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2015		849.622
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2015		133.521

Le previsioni per l'anno 2016 sono state formulate sulla base dei dati desunti dai costi e ricavi imputati a tutto il 30 settembre scorso nonché dal consuntivo 2014.

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 2016.

Gli obiettivi preponderanti saranno accrescere la compagine associativa offrendo servizi sempre più efficienti e all'avanguardia in linea con le reali esigenze dei Soci e l'ammodernamento dei nostri uffici di Sede e delegazioni.



Le priorità dell'Ente vengono date da:

- una maggiore attenzione alla vendita e al riposizionamento su tessere top di gamma;
- intraprendere nuove iniziative per sensibilizzare i giovani sul tema della educazione stradale per un comportamento sicuro quando sono alla guida di auto moto veicoli;
- proseguire nell'assolvimento delle finalità statutarie inerenti lo sport automobilistico, che indicano gli Automobile Club Provinciali come rappresentanti della Federazione Sportiva sul territorio di competenza, incentivando l'organizzazione diretta e indiretta di gare automobilistiche ed altre attività, come l'aggiornamento e la preparazione alla attività sportiva automobilistica.

L'Ente per l'anno 2016 ha in previsione di iniziare i lavori per la ristrutturazione di parte dell'immobile di Via Massarotti, tale spesa non è stata inserita nel budget degli investimenti in quanto a tutt'oggi non siamo in grado di stimare il costo di questa operazione. Nel momento in cui verranno definite le modalità e l'entità dei lavori provvederemo a effettuare la rimodulazione del budget.

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 2016 si prevede una sostanziale tenuta delle entrate grazie al sempre maggiore incremento delle attività di assistenza automobilistica.

Inoltre la nostra compagnia di assicurazioni Sara, ha avviato una nuova politica manageriale e il progetto Facile Sarà che dovrebbe portare benefici sia sul lato dell'associazionismo che dell'attività assicurativa.

Tutte queste risorse economiche alimentano e finanziano fondamentali servizi istituzionali, realizzando le previsioni contenute nel Budget in esame si registreranno entrate tali da garantire una gestione 2016 equilibrata.

Per quanto sopra illustrato si propone l'approvazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016.

F.to
IL PRESIDENTE
(arch. Leonardo Adessi)