



AUTOMOBILE CLUB LECCE
RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AL BUDGET ANNUALE 2020



Indice

<i>PREMESSA</i>	<i>1</i>
<i>LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO</i>	<i>4</i>
<i>CRITERI ADOTTATI NELLA PREVISIONE ECONOMICA</i>	<i>4</i>
<i>BUDGET ECONOMICO</i>	<i>4</i>
<i>VALORE DELLA PRODUZIONE</i>	<i>6</i>
<i>COSTI DELLA PRODUZIONE</i>	<i>7</i>
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<i>10</i>
<i>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</i>	<i>10</i>
<i>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</i>	<i>10</i>
<i>BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI</i>	<i>10</i>
<i>BUDGET DI TESORERIA</i>	<i>12</i>
<i>CONCLUSIONI FINALI</i>	<i>13</i>

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 2020.

Il Bilancio di previsione 2020 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 2020 si sono basate, inoltre:

- sui risultati della 1° rimodulazione al budget annuale 2019;
- sui risultati del bilancio consuntivo 2018;
- sui dati contabili 2019 aggiornati al 30 settembre;

Il quadro normativo di riferimento che ha interessato le previsioni per l'esercizio 2020, 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 2020-2022" adottato con delibera del Presidente n. 20 del 01/10/2019;

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 2020 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 2020 rispetto alle previsioni 2019 assestate alla data di presentazione del budget 2020, nonché ai dati dell'ultimo bilancio consuntivo approvato, relativo all'esercizio 2018;

- *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 (€ 4.000,00) e di lavori di ristrutturazione e ammodernamento dell'immobile (€ 50.000,00).
- *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, 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 2020-2022.

Tale budget è stato redatto sulla base delle strategie programmatiche dell'Ente in armonia con i programmi di sviluppo per l'anno 2020 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 2020-2022 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 2019 pari a € 63.142,00 nel 2020 passa € 94.611,00 e ad € 94.611 nel 2021, e € 94.611 nel 2022.

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 2020;

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 hanno impattato 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 effettuati tramite l'infrastruttura tecnologica PagoPA che mette in rete attori pubblici e privati garantendo uniformità di colloquio ed elevati standard di sicurezza, rappresenta un'importante opportunità per ampliare l'offerta di servizi a soci e cittadini.

La verifica, revisione e riorganizzazione delle attività istituzionali e commerciali nel 2020 saranno fondamentali affinché, in qualità di Ente Pubblico, l'AC possa svolgere nel futuro un ruolo di protagonista nell'interpretazione delle esigenze dei cittadini.

Pertanto si continuerà nell'attività di sviluppo della rete delle delegazioni, al fine di incrementare una maggiore diffusione e capillarità sul territorio provinciale in modo da aumentare il livello qualitativo dei servizi offerti.

Proseguirà nel corso del 2020 la politica di risanamento dell'Ente che ha consentito, nell'esercizio 2018, di avviare un piano di rientro venticinquennale del debito verso ACI.

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 2020 un avanzo economico di € 94.611,00 e un risultato operativo lordo di € 142.764,00;

AUTOMOBILE CLUB LECCE

 Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Esercizio 2018 (A)	Budget Definitivo Esercizio 2019 (B)	Budget Esercizio 2020 (C)	Differenza (D) = (C) - (B)
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	939.564	1.083.051	1.032.585	-50.466
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	659.265	666.366	582.500	-83.866
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.598.829	1.749.417	1.615.085	-134.332
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.413	6.000	6.000	0
7) Spese per prestazioni di servizi	598.513	710.582	677.100	-33.482
8) Spese per godimento di beni di terzi	29.167	49.500	49.500	0
9) Costi del personale	131.800	122.060	87.392	-34.668
10) Ammortamenti e svalutazioni	21.756	29.029	29.029	0
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	-1.355	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	749.710	723.154	623.300	-99.854
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.534.004	1.640.325	1.472.321	-168.004
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	64.825	109.092	142.764	33.672
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
16) Altri proventi finanziari	64	0	0	0
17) Interessi e altri oneri finanziari:	7.454	7.750	7.750	0
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	-7.390	-7.750	-7.750	0

1 di 2

AUTOMOBILE CLUB LECCE

 Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Esercizio 2018 (A)	Budget Definitivo Esercizio 2019 (B)	Budget Esercizio 2020 (C)	Differenza (D) = (C) - (B)
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni	0	0	0	0
19) Svalutazioni	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA'	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	57.435	101.342	135.014	33.672
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	17.705	38.200	40.403	2.203
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	39.730	63.142	94.611	31.469

Firma :

.....

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è determinato come segue:

A - VALORE DELLA PRODUZIONE	2018	2019	2020	DIFFERENZA
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	939.564	1.083.051	1.032.585	-50.466
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	659.265	666.366	582.500	-83.866
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.598.829	1.749.417	1.615.085	-134.332

Rispetto al Budget d'esercizio 2019, il budget 2020 presenta un 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:

- La riduzione prevista dei Ricavi di vendita è dovuta principalmente ad una previsione più realistica dei proventi da assistenza automobilistica e tasse auto .
- Negli altri ricavi il settore assicurativo mantiene un dato costante, mentre sono state previste riduzioni anche tra i concorsi e rimborsi diversi che negli esercizi precedenti accoglieva 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 e passata definitivamente al P.R.A.

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 2020 risulta così determinato:

	2018	2019	2020	DIFF.
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.413	6.000	6.000	0
7) Spese per prestazioni di servizi	598.513	710.582	677.100	-33.482
8) Spese per godimento di beni di terzi	29.167	49.500	49.500	0
9) Costi del personale	131.800	122.060	87.392	-34.668
10) Ammortamenti e svalutazioni	21.756	29.029	29.029	0
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	-1.355	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	749.710	723.154	623.300	-99.854
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.534.004	1.640.325	1.472.321	-168.004

- La voce B6) “Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo” prevede lo stanziamento per l’acquisto di cancelleria e materiale di consumo di € 6.000,00.
- La voce B7) “Spese per prestazioni di servizi” è prevista in riduzione di € 33.482,00, 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:
 - € 5.200,00 destinata al compenso previsto per gli organi dell’Ente;
 - € 4.900,00 destinata al compenso previsto per il Collegio dei Revisori dei Conti;
 - € 115.000,00 per provvigioni riconosciute ai delegati quale compenso per la produzione associativa, nonché eventuali incentivi alle delegazioni per incremento vendite tessere associative;
 - € 8.000,00 per incarichi legali e notarili, conferiti a professionisti ed esperti estranei all’amministrazione;
 - € 12.000,00 per spese legate agli eventi sportivi e rinnovi licenze;

- € 8.000,00 per il progetto istituzionale “Sicurezza stradale”;
 - € 1.500,00 per eventuale formazione al personale;
 - € 11.000,00 per spese per la pulizia dei locali della Sede;
 - € 12.650,00 per la vigilanza, trasporto valori tasse automobilistiche;
 - € 4.500,00 per la fornitura di acqua;
 - € 6.000,00 per fornitura gas per riscaldamento;
 - € 7.000,00 per fornitura energia elettrica;
 - € 4.000,00 per spese telefoniche rete fissa;
 - € 3.000,00 per servizi informatici professionali ed elaborazione dati, relativi all'utilizzo del servizio integra top e rimborso costi fissi per tasse automobilistiche;
 - € 750,00 per spese esercizio automezzi, riferito ai consumi di carburante, manutenzioni e altri costi accessori relativi all' auto dell'Ente;
 - € 600,00 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;
 - € 7.500,00 per premi di assicurazione, furto, incendio, RCA;
 - € 1.500,00 per buoni pasto – contenute prudenzialmente come da art. 6) c.2 del citato Regolamento ex D.L. 101/2013;
 - € 1.000,00 per spese postali;
 - € 1.000,00 per bollatura documenti e vidimazione dei registri;
 - € 310.000,00 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;
 - € 100.000,00 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.
- La voce B8) “Spese per godimento beni di Terzi” è quantificata in € 49.500,00 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 € 87.392,00, in diminuzione rispetto al 2019, anche in considerazione dell’immissione nei ruoli di altra amministrazione del dipendente di Area C 3. La voce comprende la spesa per due 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.

Nel rispetto di quanto previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità, la pianta organica del personale alla data del 30 settembre 2019 è composta come segue:

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

- La voce B10) “ammortamenti e svalutazioni” è quantificata in € 29.029,00, analogamente al 2019, 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 € 623.300,00 in diminuzione rispetto al 2019. La voce è composta da:
 - € 24.850,00 per imposte e tasse deducibili, Tari e Tasi;
 - € 457.200,00 per imposte e tasse in deducibili, Imu e rate della definizione agevolata;
 - € 20.000,00 per sopravvenienze passive ordinarie, imposte da rottamazione cartelle;
 - € 4.000,00 per oneri e spese bancarie;
 - € 5.000,00 per omaggi sociali;

- € 1.000,00 per spese di rappresentanza;
- € 5.000,00 per rimborsi e concorsi spese diverse;
- € 2.000,00 per altri oneri diversi di gestione;
- € 464.250,00 per aliquote sociali a favore ACI Italia;
- € 50.000,00 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 E PIANO DI RIASSORBIMENTO DEFICIT PATRIMONIALE

Sono previsti, per l'esercizio 2020, pagamenti d'imposte per complessivi €. 40.403,00, di cui € 32.403,00 per IRES ed € 8.000,00 per IRAP;

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI

Per quanto attiene la gestione del patrimonio, sono stati stanziati euro 54.000,00 destinati:

- € 50.000,00 per la ristrutturazione dell'immobile;
- € 4.000,00 per arredi.

AUTOMOBILE CLUB LECCE

 BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISSIONI	Budget Esercizio 2020
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
SOFTWARE - INVESTIMENTI	0,00
SOFTWARE - DISSIONI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - INVESTIMENTI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - DISSIONI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
IMMOBILI - INVESTIMENTI	50.000,00
IMMOBILI - DISSIONI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - INVESTIMENTI	4.000,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - DISSIONI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	54.000,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
PARTECIPAZIONI - INVESTIMENTI	0,00
PARTECIPAZIONI - DISSIONI	0,00
TITOLI - INVESTIMENTI	0,00
TITOLI - DISSIONI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	54.000,00

Firma :

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.

AUTOMOBILE CLUB LECCE

 BUDGET DI TESORERIA	Budget Esercizio 2020
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2019	204.162,00
FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA	0,00
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA	1.615.085,00
ENTRATE DA DISMISSIONI	0,00
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA	5.548.600,00
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2020	7.163.685,00
FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA	0,00
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA	1.369.772,00
USCITE DA INVESTIMENTI	54.000,00
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA	5.548.600,00
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2020	6.972.372,00
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2020	395.475,00

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 2020 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 2019 – 2022 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 31.12.2018</i>			-165.380,00
2019	63.142,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	-102.238,00
2020	94.611,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	- 7.627,00
2021	94.611,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	86.894,00
2022	94.611,00	sviluppo servizi istituzionali - sviluppo di servizi attinenti l'area commerciale	181.595,00

I risultati delle attività gestionali intraprese negli ultimi esercizi, mirate alla realizzazione di una serie di iniziative istituzionali, commerciali e di riorganizzazione interna fanno sperare in un concreto raggiungimento degli obiettivi e conseguente riassorbimento del deficit patrimoniale in un arco temporale inferiore a quanto previsto.

CONCLUSIONI FINALI

Il Budget 2020 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, sarà nostra cura conservare il buono stato del capitale immobiliare dell'Ente, provvedendo ai necessari interventi di manutenzioni.

Conclusivamente, nel corso del 2020 si prevede 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 2020, 2021 e 2022 equilibrata.

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 2020 ed i suoi allegati.

Lecce, 15/10/2019

IL PRESIDENTE

Dr. Aurelio Filippi Filippi