



Delibera del Consiglio Direttivo n. 10/2019

L'anno duemiladiciannove il giorno trenta del mese di ottobre (30.10.2019) alle ore 10.30 presso la sede sociale dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola, sita in Regione Nosere n. 4, sono stati convocati con regolare avviso in data 04.10.2019 prot. n. 527/19 i componenti del Consiglio Direttivo per deliberare sul seguente ordine del giorno:

Approvazione del Budget Annuale 2020

Sono presenti alla seduta odierna i signori consiglieri: Cav. Prof. Donato Cataldo Presidente, il sig. Milisenda Alfredo vice-Presidente, il sig. Corti Vittorio e il sig. Superina Ettore.

Alla seduta è presente il Revisore dei Conti il Dr. Dellatorre Danilo. Il Collegio dei Revisori si è riunito in seduta disgiunta.

Funge da segretario verbalizzante il direttore dell'Ente dott. Ingenito Emilio.

Il Presidente

informa i consiglieri che il Budget annuale 2020 è stato redatto nei termini temporali previsti dallo Statuto dell'ACI e sottopone all'approvazione del Consiglio Direttivo il budget annuale per l'esercizio economico 2020, predisposto dal Direttore ai sensi dell'art. 9 del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola.

Il budget annuale è formulato in termini economici di competenza e prevede un'unica unità previsionale di base;

unità elementare del budget è il conto.

Il budget annuale si compone dei seguenti documenti:

- budget economico
- budget degli investimenti
- budget pluriennale per gli esercizi economici 2020 - 2022

Costituiscono allegati al budget annuale:

- A. il budget di tesoreria
- B. la relazione del Presidente
- C. la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.
- D. pianta organica del personale in servizio al 30/06/2019

Il budget economico è redatto in forma scalare in conformità all'allegato 1 del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell'ente e contiene previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica.

La classificazione dei ricavi e dei costi tiene conto della natura e della tipologia.

Il budget economico deve rispettare il principio dell'equilibrio economico patrimoniale.



Il budget qui presentato, è stato redatto nel rispetto del Regolamento sul Contenimento della Spesa per il triennio 2020 - 2022, come attestato dal Collegio dei Revisori nella loro Relazione del 28.10.2019.

Il budget degli investimenti/dismissioni è redatto in conformità all'allegato 2 del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell'ente e contiene l'indicazione degli investimenti/dismissioni che si prevede di effettuare nell'esercizio cui il budget si riferisce.

Il budget annuale presenta in sintesi le seguenti risultanze:

Budget economico 2020:

QUADRO SINTETICO GENERALE

| | |
|--|------------|
| A - VALORE DELLA PRODUZIONE | €. 468.300 |
| B - COSTI DELLA PRODUZIONE | €. 358.728 |
| | |
| DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE | €. 109.572 |
| C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI | €. - 450 |
| | |
| D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | |
| | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | €. 109.122 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | €. 28.000 |
| UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO | €. 81.122 |
| | |

Budget degli investimenti e delle dismissioni:

| BUDGET INVESTIMENTI/DISMISSIONI | |
|---------------------------------|-----------------|
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 2.000,00 |
| IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 2.000,00 |



Budget di Tesoreria

| BUDGET DI TESORERIA | | Budget Esercizio 2020 |
|---|--|--------------------------|
| SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2019 (A) | | 180.317,00 |
| FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA: | | |
| Entrate da gestione economica | | 468.300,00 |
| Entrate da dismissioni | | - |
| Entrate da gestione finanziaria | | 2.600.000,00 |
| TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2020 (B) | | 3.068.300,00 |
| FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA: | | |
| Uscite da gestione economica | | 358.728,00 |
| Uscite da investimenti | | 2.000,00 |
| Uscite da gestione finanziaria | | 2.700.000,00 |
| TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2020 (C) | | 3.060.728,00 |
| SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2020 D)= A+B-C | | 187.889,00 |

Budget pluriennale 2020 - 2022

Il valore della produzione rimane pressoché costante anche per il biennio 2021 – 2022, attestandosi sul valore costante di € 468.300 in quanto non si prevedono ulteriori entrate.

I costi della produzione per il predetto biennio subiscono un lieve aumento per servizi.

La voce B6) relativa all'acquisto di beni di consumo rimane invariata nel biennio per effetto di razionalizzazione nell'utilizzo degli stessi.

I costi per godimento per beni di terzi e il costo del personale rimangono invariati per il triennio 2020 – 2022.

Gli ammortamenti rimangono pressoché invariati nel biennio e tengono conto del ciclo di ammortamento dei beni materiali e immateriali attualmente presenti nell'attivo patrimoniale dell'Ente nonché dei naturali processi di acquisizioni e dismissioni realizzabili presumibilmente nel 2020 e 2021.

I proventi e gli oneri finanziari rimangono invariati nel triennio salvo futuri investimenti.

Il risultato d'esercizio è previsto in utile sia nel 2020 che nel 2021.

Il Consiglio Direttivo

esaminata la proposta di budget annuale 2020;

esaminata la proposta di budget pluriennale 2020 – 2022;

visto il Decreto Lgs 165/2001;

visto l'art.13, comma1, lettera o) del decreto legislativo 29/10/1999 n. 419



visto l'art. 9 del regolamento di amministrazione e contabilità dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola approvato in data 24/09/2009;
visto l'art. 4 del regolamento di organizzazione dell'Automobile Club Verbano Cusio Ossola;
visti gli artt. 20, 55 e 61 dello statuto sociale dell'ente;
sentita le relazioni del Presidente dell'Ente e quanto da Lui premesso;
vista la relazione favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in data 28/10/2019;
attese le risultanze del Budget annuale per l'esercizio economico 2020 e del budget pluriennale 2020 - 2022;
ritenuta l'attendibilità e la congruità delle previsioni;

delibera di approvare all'unanimità

il Budget annuale per l'esercizio economico 2020 ed il Budget pluriennale 2020 – 2022.

Il Direttore

Il Presidente