RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BUDGET ANNUALE 2022

Egregi Consiglieri,

il Budget 2022 che mi appresto ad illustrare, è stato formulato conformemente sia al Regolamento di Amministrazione e contabilità approvato da questo C.D. il 17 settembre 2009 e sia al "Piano Generale dei Programmi e delle Attività dell'Automobile Club Verona".

Il suddetto Piano, redatto su base triennale per il periodo 2022/2024, in conformità al nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance della Federazione ACI (SMVP) e sulla base degli indirizzi strategici della Federazione 2020-2022 come adottati dall'Assemblea dell'Ente nella seduta del 29 aprile 2019, nonché dei programmi e degli obiettivi della medesima Federazione e della politica gestionale che il Consiglio Direttivo e il Direttore intendono dare all'AC.

L'Automobile Club Verona ha sempre mostrato molta attenzione alla storia e al prestigio delle auto d'epoca manifestando oltremodo cura verso gli appassionati e i collezionisti delle stesse.

Il Marchio ACI STORICO è sempre stato promosso e messo in evidenza in ogni evento organizzato dall'Ente.

A tal fine nel 2018 è stata costituita l'associazione sportiva dilettantistica AC Verona Historic la cui partecipazione alla fine di quest'anno è in crescita rispetto all'anno precedente.

Lo sviluppo dell'ASD nel corso del 2022 dovrà essere sia in termini di iscritti al Club ACI Storico che di eventi e manifestazioni che coinvolgano gli appassionati e soprattutto i giovani al mondo della regolarità classica e turistica.

Nel 2022 sono in programma almeno tre iniziative che assicureranno la promozione del Marchio ACI Storico:

Nel mese di febbraio 2022 è in programmazione la Gara di regolarità classica denominata "Coppa Giulietta e Romeo", giunta alla sesta edizione, che ha acquisito nel 2020 la titolarità di Campionato Italiano;

Nel mese di aprile è in programmazione la quinta edizione della Rievocazione storica della celebre gara di velocità in salita Caprino Spiazzi che tutti gli anni coinvolge centinaia di appassionati registrando un numero sempre maggiore di equipaggi iscritti alla Manifestazione;

In occasione del passaggio della Mille Miglia, sarà organizzata la consueta Manifestazione, denominata "Aspettando la Mille Miglia". Le auto transiteranno in Provincia di Verona nella giornata del 15 giugno effettuando il consueto controllo timbro all'interno del Parco Sigurtà;

Nel mese di novembre è in programmazione la seconda edizione di Perle Scaligere, evento inserito nel format nazionale di Ruote nella storia.

Per quanto riguarda le attività connesse al consolidamento e allo sviluppo della compagine associativa, giova evidenziare che, grazie all'impegno di tutte le componenti, Consiglio, Società, Direzione e Delegazioni, il 2021 si sta rivelando fino ad oggi un anno molto positivo.

Infatti alla data del 30 settembre u.s., le statistiche evidenziano un importante incremento della compagine associativa che fa ben sperare sul raggiungimento degli obiettivi prefissati di fine anno.

La promozione/produzione è affidata alle Delegazioni, che, oltre a garantire il presidio attento del territorio sul fronte dei servizi all'automobilista (dal pagamento del bollo all'intermediazione), assicurano ai Soci ed ai clienti in genere, un contatto reale con personale qualificato e disponibile in grado di soddisfare le reali esigenze in linea con le aspettative di risposta previste.

Questo approccio "di attenzione al socio/cliente" ha dimostrato finora la sua validità soprattutto negli anni in cui la crisi economica ha imposto alle famiglie di rinunciare a ciò che non si ritiene indispensabile.

Al **30 settembre 2021** il numero totale dei Soci è pari a 13.149 rispetto ai 10.597 del 2020 con un incremento pari al +24,08%.

Al netto di SARA, invece, A.C. Verona evidenzia un risultato di 10.950 Soci Ordinari, con un incremento di ben 2.437 Soci rispetto al 2020 (+28,63%), che pone l'Ente in un trend migliore della media nazionale (+7,7%), nonché di quella regionale (+12,1 %) e del Nord Italia (+8,9%).

Ancora buona la composizione del portafoglio: sono n. 2.199 le tessere Facile Sarà, n. 2.641 le tessere Entry Level (Club) e n. 1.748 moduli azienda, pertanto la maggior parte delle tessere emesse è data da quelle Sistema e Gold (n. 5.353)

Anche la performance sul prodotto fidelizzato continua a mantenersi su buoni livelli attestandosi sul 27,22% nonostante il dato sia inferiore allo scorso anno (33,73%), ma ciò è ampiamente giustificato da un maggior incremento della compagine associativa.

Per il 2022 quindi l'obiettivo è quello di confermare il trend positivo con mantenimento dell'equilibrio del portafoglio. A tale scopo, la Direzione ha affiancato alle campagne di incentivazione di ACI, un sistema premiante legato al contratto di affiliazione con diminuzione del canone in maniera proporzionale alla crescita associativa.

In attesa della piena funzionalità del CRM nazionale, il presente sodalizio si è dotato di uno strumento di customer relationship management gentilmente fornitoci dall'Automobile Club Firenze, che è il primo ufficio soci in Italia e personalizzato in base alle peculiarità ed esigenze della realtà locale scaligera. Il nuovo strumento adottato aiuterà gli uffici a gestire tutti i rapporti e le interazioni sia con i clienti esistenti che con quelli potenziali, semplificando i processi e migliorando la redditività.

Sarà implementata l'attività di direct marketing ovvero gli avvisi postali, gli sms e le email tematiche per rammentare scadenza patente e/o revisione, possibilità di preventivi per assicurazione, promozioni per compleanno, ecc.

L'Automobile Club Verona concede il proprio Marchio a 20 Delegazioni, di cui 5 dirette e 15 indirette, in considerazione del fatto che nel 2021 sono state aperte anche le nuove di Verona Ovest e Isola della Scala; sono inoltre attivi anche 2 Aci Point. Nel 2022 è prevista l'acquisizione di una delegazione a gestione diretta che si trova in città in virtù di una strategia dell'Ente che prevede di inserire il proprio personale negli uffici presenti in città al fine di poter garantire un maggior profitto dalle proprie attività.

Difatti tale strategia si è dimostrata vincente in quanto ha permesso all'Ente di contribuire in maniera importante al risultato dell'andamento positivo visto che le 5 Delegazioni dirette hanno sviluppato da sole quasi il 79% della produzione associativa totale.

Alla luce dell'avvio del Documento Unico, si ritiene importante incrementare la formazione della rete su tutti gli aspetti dell'attività di consulenza automobilistica e riscossione tasse, per dare indicazioni omogenee agli operatori e risposte omogenee alla clientela.

La Compagnia Assicurativa di bandiera dal 2016, dopo anni di perdita in doppia cifra, sta facendo registrare un incremento provigionale che nel 2021 si mantiene stabile nonostante il periodo di emergenza ancora in corso.

Gli ACI Point aperti di recente presso le Agenzie Sara Assicurazioni stanno generando effetti molto positivi, permettendo agli Agenti di proporre lo stesso prodotto in vendita presso le Delegazioni ACI mantenendo una buona marginalità sia per loro che per l'ACP.

La decisione di A.C.I. che negli ultimi anni ha deciso di spostare il proprio raggio di azione rafforzando sempre più il suo ruolo di Federazione sportiva automobilistica sta facendo tornare il sodalizio scaligero ai successi di un tempo.

Sul territorio di competenza l'Ente è sempre più accreditato come organizzatore serio ed affidabile ed anche nel prossimo anno, se la emergenza sanitaria si concluda nei prossimi mesi, le Manifestazioni, sportive e non, organizzate saranno circa una decina, quasi un evento al mese.

Lo sport automobilistico che rappresenta un'esclusiva della nostra Federazione a livello nazionale sia con l'organizzazione diretta della gara di Campionato del mondo Rally e sia con quella del Gran Premio di Formula Uno sta andando nella medesima direzione.

In tale ambito è fondamentale incrementare ed ampliare la base dei praticanti sportivi, sviluppando quelle iniziative a sostegno dei giovani piloti in un'ottica di coinvolgimento di tutte le componenti del mondo sportivo automobilistico.

Purtroppo come nel 2020, anche quest'anno non sono stati organizzati Corsi Prima Licenza, Corsi di approfondimento per Piloti, Corsi di approfondimento per Navigatori e Corsi per Ufficialidi Gara, ma la volontà per il 2022 è quella di tornare ai numeri degli anni passati, implementandoli e migliorandoli con prove pratiche su strada chiusa al traffico.

L'esperienza degli ultimi anni, fino ad oggi estremamente positiva, di re-internalizzare il ruolo di organizzatore di eventi legati allo sport dell'automobile sia ad alto che a basso contenuto agonistico ed in alcuni casi anche sotto forma di semplice raduno, sta riportando l'Ente nella sua posizione naturale di interlocutore ed attrattore di tutti gli appassionati del mondo delle quattroruote.

Oltre al Rally Due Valli, nel 2021 è stata realizzata con grande successo la 2^ edizione della gara di regolarità classica "Coppa Giulietta e Romeo"; entrambe le competizioni facevano parte del Campionato Italiano nelle rispettive categorie.

La chiave degli eventi tematici e quello dei raduni automobilistici sotto forma di incoming turistico che ha funzionato particolarmente bene negli anni passati con ACI Neve, la Rievocazione della Caprino-Spiazzi e con "La Rossa incontra il Rosso", rimane obiettivo primario per l'Ente anche se nel 2021, per noti motivi pandemici, è stato possibile organizzarne solo uno.

Infatti lo scorso 4 Settembre è stata realizzata la 5^ edizione del Raduno Ferrari, con la visita presso altra prestigiosa Cantina vinicola abbinando le eccellenze italiane del vino e quelle del Cavallino di Maranello e coniugando sapientemente bellezza, arte e territorio.

Ma nel 2022 tornerà lo slalom in Folgaria, cui nell'ultima edizione del 2019 avevano partecipato più di 100 iscritti, diventando ormai un appuntamento fisso per i Soci e per gli Sci Club di Verona e Provincia.

E sempre per il 2022 sarà il turno anche della Rievocazione della gloriosa Caprino-Spiazzi che ha fatto la storia dell'automobilismo e del nostro Ente.

Proseguiranno inoltre anche le iniziative relative alla Sicurezza ed Educazione stradale al fine di coinvolgere un numero sempre maggiore di ragazzi, futuri automobilisti, cui trasmettere le basi per sviluppare la cultura della Sicurezza Stradale, piattaforma imprescindibile della nostra mission istituzionale.

In tale contesto, ben si inserisce, l'intenzione dell'Ente di aprire una nuova Autoscuola affidata ad istruttori qualificati in una zona della Provincia molto strategica.

Automobile Club Verona da sempre è impegnato in iniziative di formazione e sensibilizzazione alla cultura della prevenzione e della sicurezza, organizzando e gestendo iniziative rivolte soprattutto agli studenti per prevenire gli incidenti stradali e promuovere i valori della mobilità sostenibile.

In particolare si fa riferimento alla iniziativa "Giovani in Strada", che coinvolge ogni anno migliaia di ragazzi essendo, peraltro, all'interno della manifestazione fieristica denominata "Job&Orienta" che coinvolge più di 75.000 ragazzi, tra i 16 e i 21 anni, provenienti da tutta Italia.

In tale contesto l'Automobile Club organizza sessioni di guida sicura, percorsi di educazione stradale attraverso l'uso di un simulatore di ribaltamento e i simulatori di guida Ready2Go, nonché percorsi alcool test con appositi occhiali che simulano la variazione del tasso alcolemico di 0,5.

Le previsioni per l'anno 2022 sono state formulate sulla base dei dati desunti dal bilancio di verifica a tutto il 30 settembre 2021, nonché dal consuntivo 2020.

Sono stati inoltre presi in considerazione tutti gli specifici fatti gestionali che influiranno sul prossimo esercizio.

La predisposizione del Budget annuale è stata formulata 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.

Il budget annuale si compone del Budget Economico, del Budget degli investimenti/dismissioni, del Budget di Tesoreria, del Budget annuale riclassificato, del Budget economico pluriennale e del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, nonché delle Relazioni del Presidente e dei Revisori Contabili.

Passiamo ora ad analizzare ogni singolo documento di Budget.

- **Budget Economico**

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO				
	Budget 2021	Budget 2022	Variazioni importo	Variazioni %
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.655.525,00	1.697.950,00	42.425,00	2,56%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.560.369,00	1.637.496,00	77.127,00	4,94%
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	95.156,00	60.454,00	-34.702,00	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 ± 17 bis)	- 3.030,00	- 5.920,00	-2.890,00	95,38%
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18 - 19)			-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)	92.126,00	54.534,00	-37.592,00	
Imposte sul reddito dell'esercizio	26.000,00	26.000,00	-	-
UTILE DELL'ESERCIZIO PRESUNTO AL 31/12/2020	66.126,00	28.534,00	-37.592,00	

Tab. 1

Andando ad analizzare Il Budget economico 2022 nelle risultanze differenziali si nota che, il totale del valore della produzione presenta una variazione pari al 2,56% sul dato del budget 2021.

Anche i costi della produzione registrano un aumento pari al 4,94%.

Andiamo ora ad analizzare i valori riportati in Tab. 1.

A- VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni.

In base alla riclassificazione del Bilancio secondo il nuovo RAC troviamo all'interno di questa voce tutte le entrate derivanti da vendite e prestazioni di servizi tra cui quote sociali, proventi ufficio assistenza automobilistica, proventi per riscossione tasse di circolazione.

DESCRIZIONE	IMPORTI			
	Budget assestato 2021	Budget 2022	Variazioni importo	Variazioni %
Ricavi per le vendite	-	500,00	500,00	
Ricavi delle prestazioni	1.201.240,00	1.213.580,00	12.340,00	1,03%
TOTALE	1.201.240,00	1.214.080,00	12.840,00	1,07%

Gli importi previsti per tali voci sono sostanzialmente uguali a quelli indicati del budget 2021.

5) Altri ricavi e proventi.

All'interno di questa voce troviamo in via prevalente quelle entrate che derivano dalle provvigioni Sara assicurazioni, da canoni di convenzione marchio, da locazioni e sub-locazioni attive e da rimborsi spese.

DESCRIZIONE	IMPORTI			
	Budget assestato	Budget	Variazioni	
	2021	2022	importo	%
Altri ricavi e proventi	454.285,00	483.870,00	29.585,00	6,51%
TOTALE	454.285,00	483.870,00	29.585,00	6,51%

Gli importi previsti nel budget 2022 differenziano dalle previsioni dell'anno 2021 per maggiori ricavi relativi all'aumento della locazione degli uffici del primo piano pari ad euro 40.000.

B- COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci.

Qui troviamo tutti quei costi imputabili all'acquisto di cancelleria e materiale vario di consumo.

DESCRIZIONE	IMPORTI			
	Budget assestato	Budget	Variazioni	
	2021	2022	importo	%
Costi per materiale di consumo e merci	4.470,00	11.930,00	7.460,00	166,89%
TOTALE	4.470,00	11.930,00	7.460,00	166,89%

La variazione in diminuzione dei costi previsti in tale voce deriva da minori acquisti di beni relativi all'emergenza Covid.

7) Spese per prestazioni di servizi.

Questa sezione di costi è alimentata dal maggior numero di sottoconti in quanto all'interno troviamo i costi relativi alla fruizione di servizi da terzi.

DESCRIZIONE	IMPORTI			
	Budget assestato	Budget	Variazioni	
	2021	2022	importo	%
Erogazione di servizi istituzionali	39.960,00	45.000,00	5.040,00	12,61%
Acquisizione di servizi	705.790,00	739.800,00	34.010,00	4,82%
Consulenze, collaborazioni e altre perst	26.020,00	26.400,00	380,00	1,46%
Compensi organi di amministr. e di contr	4.600,00	4.600,00	-	-
Oneri bancari	3.950,00	4.000,00	50,00	1,27%
TOTALE	780.320,00	819.800,00	39.480,00	5,06%

La variazione principale indicata nella voce "acquisizione di servizi" deriva dalle maggiori spese previste per servizi da pagare alla società in house pari ad euro 30.000 e da maggiori costi relativi alle provvigioni passive da pagare alle delegazioni indirette pari ad euro 5.000.

8) Spese per godimento di beni di terzi.

Sono i costi sostenuti dall'Ente in virtù di contratti di noleggio delle attrezzature d'ufficio, dei contratti di locazione e sub locazione passiva e le spese condominiali.

DESCRIZIONE	IMPORTI			
	Budget assestato 2021	Budget 2022	Variazioni importo	Variazioni %
Noleggi	6.100,00	6.600,00	500,00	8,20%
Fitti passivi	77.300,00	77.500,00	200,00	0,26%
Spese condominiali	32.800,00	35.000,00	2.200,00	6,71%
TOTALE	116.200,00	119.100,00	2.900,00	2,50%

La variazione deriva dall'indicizzazione delle locazioni.

9) Costi del personale.

Rappresentano tutti quei costi riconducibili al personale in servizio di cui alla sotto indicata pianta organica.

DESCRIZIONE	IMPORTI			
	Budget assestato 2021	Budget 2022	Variazioni importo	Variazioni %
Salari e stipendi	22.094,00	28.000,00	5.906,00	29,39%
Oneri sociali	5.615,00	7.000,00	1.385,00	24,67%
Trattamento di fine rapporto	3.500,00	2.000,00	- 1.500,00	-42,86%
TOTALE	31.209,00	37.000,00	5.791,00	18,56%

Le variazioni in diminuzione dei costi del personale nascono da più fattori: dall'accoglimento della richiesta di un dipendente di un periodo di aspettativa non retribuita e dalla previsione di una assunzione di un nuovo dipendente in posizione B2.

10) Ammortamenti e svalutazioni.

Comprende al suo interno tutti i costi valorizzati per quote di ammortamento relative all'esercizio. Sono state stimate in modo prudenziale le svalutazioni dei crediti.

DESCRIZIONE	IMPORTi			
	Budget assestato 2021	Budget 2022	Variazioni importo	Variazioni %
Ammortamento immobilizzaizoni immater	6.300,00	6.300,00	-	-
Ammortamento immobilizzaizoni materer	70.050,00	70.050,00	-	-
Svalutazione crediti	1.500,00	5.000,00	3.500,00	233,33%
TOTALE	77.850,00	81.350,00	3.500,00	4,50%

11) Variazioni Rimanenze.

Comprende al suo interno tutti i costi e ricavi valorizzati al costo di acquisto delle rimanenze relative all'esercizio. Trattasi di testi e pubblicazioni acquistati per la rivendita.

DESCRIZIONE	IMPORTi			
	Budget assestato 2021	Budget 2022	Variazioni importo	Variazioni %
Rimanenze Iniziali	4.017,00	3.497,00	- 196,00	-4,88%
Rimanenze Finali	- 3.497,00	- 2.781,00	716,00	20,47%
TOTALE	520,00	716,00	324,00	62,31%

14) Oneri diversi di gestione.

Comprende al suo interno tutti gli altri costi di gestione come per esempio principalmente le aliquote versate all'Ente nazionale (euro 490.000), l'iva indetraibile su acquisti e spese relative all'attività istituzionali e promiscue (euro 44.000), imposte contributi e tasse varie (euro 24.900) e infine altri oneri diversi (euro 14.450).

DESCRIZIONE	IMPORTI			
	Budget assestato 2021	Budget 2022	Variazioni importo	Variazioni %
Altri oneri diversi di gestione	549.800,00	567.600,00	17.800,00	3,24%
TOTALE	549.800,00	567.600,00	17.800,00	3,24%

C- PROVENTI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari.

Comprende al suo interno i ricavi, valorizzati per interessi attivi che matureranno sul deposito del c/c bancario.

DESCRIZIONE	IMPORTi			
	Budget assestato 2021	Budget 2022	Variazioni importo	Variazioni %
Interessi su C/C e depositi bancari	2.920,00	30,00	- 2.890,00	-197,95%
TOTALE	2.920,00	30,00	- 2.890,00	-197,95%

17) Interessi e altri oneri finanziari.

Comprende al suo interno i costi finanziari, valorizzati per interessi passivi che matureranno nell'anno relativamente al finanziamento in essere e agli oneri di natura finanziaria. Si ricorda che attualmente la riscossione delle tasse auto e delle pratiche automobilistiche avviene attraverso il circuito SISAL quindi non è più necessario stipulare le polizze fidejussorie legate a tali attività.

DESCRIZIONE	IMPORTI			
	Budget assestato 2021	Budget 2022	Variazioni importo	Variazioni %
Interessi passivi	5.950,00	5.950,00	-	-
TOTALE	5.950,00	5.950,00	-	-

20) Imposte sul reddito d'esercizio.

Nel presente paragrafo deve essere indicato l'ammontare complessivo delle imposte calcolate sul reddito d'esercizio, nonché la diminuzione/incremento rispetto alle previsioni economiche del 2021 assestata alla data di predisposizione della relazione.

DESCRIZIONE	IMPORTI			
	Budget assestato 2021	Budget 2022	Variazioni importo	Variazioni %
Imposte sul reddito dell'esercizio	26.000,00	26.000,00	-	-
TOTALE	26.000,00	26.000,00	-	-

➢ Budget degli Investimenti / dismissioni

Il Budget degli investimenti/dismissioni (Allegato 2), redatto in conformità al Regolamento di Amministrazione e Contabilità, contiene l'indicazione degli investimenti/dismissioni che si prevede verranno effettuati nell'esercizio di competenza.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI	
Totale Immobilizzazioni Immateriali	50.000,00
Totale Immobilizzazioni Materiali	3.000,00
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	
TOTALE IMMOBILIZZAIZONI	53.000,00

Tab. 2

In relazione all'importo indicato nella riga "Immobilizzazioni Immateriali" pari ad euro 28.350 si ricorda che nell'ambito dell'operazione di locazione dell'immobile di ACI è necessario procedere con il cambio di destinazione d'uso dell'immobile da Direzionale a Residenziale. Sulla base dei regolamenti del Comune di Verona tale variazione è ammessa previa integrazione di parcheggi privati P1 è necessario inserire i costi che saranno sostenuti per il pagamento deli oneri di urbanizzazione dei parcheggi P1, come da art. 14 delle NTO del Comune di Verona, pari ad euro 24.250 e per i costi del professionista relativi all'espletamento della pratica pari ad euro 4.100.
Il valore inserito nella riga "Immobilizzazioni Materiali" pari ad euro 3.000 rappresenta l'investimento previsto per l'acquisto di beni elettronici.

➢ Budget di tesoreria

Nella valorizzazione del Budget di Tesoreria (Allegato 3), si sono tenuti presenti i flussi in entrata e in uscita degli anni precedenti prevedendo, in via cautelativa, per la particolare situazione economica che sta affrontando il nostro paese, la possibilità di avere minori flussi in entrata dovuti a riscossione di crediti posticipata.

BUDGET DI TESORERIA	
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2021 (A)	**16.000,00**
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2022 (B)	9.257.000,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2022 (C)	9.255.000,00
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2022 (D = A + B - C)	**18.000,00**

Tab. 3

➢ Budget annuale riclassificato

Il documento (Allegato 4) è una riclassificazione del budget economico così come previsto dal regolamento di Amministrazione e contabilità dell'A.C. Verona. Trattandosi di una riclassificazione del budget annuale, il risultato economico finale d'esercizio corrisponde a quello del budget annuale attualmente in contestuale sede di approvazione.

➢ Budget economico pluriennale

Il budget economico pluriennale (Allegato 5) è rappresentato dal budget economico riclassificato proiettato per un periodo di tre anni. La prima annualità del budget coincide con il budget economico annuale riclassificato. Per quanto riguarda l'anno 2023 e l'anno 2024 si è tenuto conto della prevedibile evoluzione della gestione dell'Ente.

➢ Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

Il piano (Allegato 6) è formato da 3 documenti, e precisamente:

- 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.;

Tale piano mette in evidenza gli obiettivi prefissati per il raggiungimento del programma delle attività che l'Ente intende porre in essere e i costi relativi.

Il piano degli obiettivi per indicatori è stato redatto sulla base degli obiettivi che annualmente la sede centrale fissa a carico del direttore, integrandolo con gli obiettivi dell'Ente.

➢ Pianta organica del personale

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AUTOMOBILE CLUB VERONA Personale di ruolo			
Area d'inquadramento e posizioni economiche	**Posti in organico**	**Posti ricoperti**	**Posti vacanti**
AREA C	2	1	1
AREA B	2	1	1
TOTALE	4	2	2

➢ Razionalizzazione e contenimento della spesa.

La predisposizione del budget 2022 è stata formulata nel rispetto degli obiettivi fissati dal regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa di cui all'art. 2 comma 2 bis DL 101/2013, approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente con delibera n. 49 del 30 novembre 2020.
Si sottolinea, inoltre, che le stesse previsioni economiche per l'esercizio 2022 sono in linea con gli obiettivi di equilibrio economico-patrimoniale e finanziario fissati a norma dell'articolo 59 dello statuto ACI ed inviati alla Direzione Analisi Strategica (DAS) di ACI.

➢ Piano di risanamento pluriennale

Con l'utile previsto a budget 2022 si conclude il piano di risanamento dell'Automobile Club Verona. La tabella sottostante illustra sia il deficit presunto a fine 2021 che la situazione al 31/12/2022.

Tabella dimostrativa del riassorbimento del deficit patrimoniale

Budget anno 2022	
Deficit patrimoniale presunto al 31/12/2021	28.534,00
+ Utile assestato previsto per l'esercizio 2022	28.534,00
= Deficit patrimoniale presunto al 31/12/2022	**0,00**

Per quanto sopra illustrato si propone l'approvazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2022.

Verona, 18 ottobre 2021

F.TO IL PRESIDENTE
DOTT. ADRIANO BASO