



AUTOMOBILE CLUB VICENZA

AUTOMOBILE CLUB VICENZA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BUDGET ANNUALE 2020

Egregi Consiglieri,

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020 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.

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.

Il budget annuale si compone di Budget Economico e Budget degli investimenti/dismissioni, nonché delle Relazioni allegate e del Budget di Tesoreria.

Si è provveduto ad analizzare i dati del Consuntivo 2018 e del Budget Economico del 2019.

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.553.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.441.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	112.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	3.000,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)	115.000,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	55.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	60.000,00

Tab. 1



AUTOMOBILE CLUB VICENZA

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. In particolare i ricavi derivanti da quote sociali e i proventi per riscossione tasse di circolazione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
VENDITA MATERIALE CARTOGRAFICO	€ 250,00
VENDITA VIGNETTE AUTOSTRADALI	€ 250,00
PROVENTI UAA	€ 220.000,00
PROVENTI RISCOSSIONE TASSE	€ 150.000,00
CONTRIBUTO STRAORDINARIO SARA	€ 25.000,00
PROVVIGIONI ATTIVE SARA	€ 480.000,00
CANONE MARCHIO DELEGAZIONI	€ 40.000,00
QUOTE SOCIALI SEDE	€ 420.000,00
QUOTE SOCIALI ARZIGNANO	€ 12.500,00
QUOTE SOCIALI ASIAGO	€ 9.500,00
QUOTE SOCIALI BASSANO	€ 9.500,00
QUOTE SOCIALI BASSANO EST	€ 22.000,00
QUOTE SOCIALI ISOLA VICENTINA	€ 12.000,00
QUOTE SOCIALI NOVENTA VICENTINA	€ 11.500,00
QUOTE SOCIALI SCHIO	€ 18.500,00
QUOTE SOCIALI THIENE	€ 26.500,00
QUOTE SOCIALI VALDAGNO	€ 33.000,00
QUOTE SOCIALI ACI POINT BASSANO	€ 500,00
QUOTE SOCIALI ACI POINT VICENZA CENTRO	€ 5.000,00
QUOTE SOCIALI ACI POINT VICENZA EST	€ 7.000,00
QUOTE SOCIALI ACI POINT VICENZA OVEST	€ 30.000,00
TOTALE	€ 1.533.000,00

5) Altri ricavi e proventi.

All'interno di questa voce troviamo quelle entrate che derivano da rimborsi spese, locazioni di immobili, canoni marchio dalle delegazioni e provvigioni Sara. Rispetto al budget 2018, si registra una leggera contrazione.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 20.000,00
TOTALE	€ 20.000,00



AUTOMOBILE CLUB VICENZA

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 di consumo.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
ACQUISTO BENI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	€ 4.000,00
CANCELLERIA	€ 2.000,00
MATERIALE DI CONSUMO	€ 5.000,00
ACQUISTO CARBURANTE ESERCIZIO AUTO SEDE	€ 1.500,00
TOTALE	€ 12.500,00

7) Spese per prestazioni di servizi.

Questa è la voce di costo alimentata dal maggior numero di sottoconti in quanto all'interno troviamo tutto ciò che riguarda la fruizione di servizi da terzi. La voce nel suo complesso aumenta sensibilmente rispetto al 2019 (+ € 76.270).

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 5.500,00
PROVVIGIONI PASSIVE	€ 31.000,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	€ 16.000,00
SPESE LEGALI	€ 7.000,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	€ 20.000,00
PUBBLICITA' E ATTIVITA' PROMOZIONALI	€ 23.000,00
CORSI EDUCAZIONE STRADALE	€ 1.000,00
SPESE PER I LOCALI	€ 15.000,00
FORNITURA GAS	€ 10.000,00
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 11.000,00
SPESE TELEFONICHE RETE FISSA	€ 4.500,00
SERVIZI INFORMATICI	€ 19.000,00
SPESE ESERCIZIO AUTOMEZZI	€ 1.500,00
SPESE TRASPORTI	€ 3.000,00
MISSIONI E TRASFERTE	€ 2.000,00
MANUTENZIONI ORDINARIE IMM. MAT.	€ 60.000,00
PREMI ASSICURAZIONE	€ 18.000,00
BUONI PASTO	€ 9.500,00
SERVIZI BANCARI	€ 14.000,00
SPESE POSTALI	€ 2.500,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	€ 1.500,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI	€ 13.500,00
RIBASSI E ABBUONI PASSIVI	€ 250,00
RAPPRESENTANZA	€ 750,00
SPESE CONVOCAZIONE ORGANI SOCIALI	€ 1.500,00
COMPENSI ACI VICENZA SERVICE	€ 330.000,00
COMPENSO DIRETTORE	€ 40.000,00
SPESE PUBBLICAZIONE RIVISTA SOCIALE	€ 17.000,00
TOTALE	€ 678.000,00



AUTOMOBILE CLUB VICENZA

8) Spese per godimento di beni di terzi.

Sono i costi sostenuti dall'Ente in virtù di contratti di locazione passiva.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
NOLEGGI	€ 6.000,00
FITTI PASSIVI E ONERI ACCESSORI	€ 60.000,00
TOTALE	€ 66.000,00

9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
STIPENDI	€ 70.000,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	€ 45.000,00
ONERI SOCIALI	€ 30.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO T.F.R.	€ 8.000,00
ALTRI COSTI	€ 800,00
CONTRIBUTI INAIL	€ 1.200,00
TOTALE	€ 155.000,00

10) Ammortamenti e svalutazioni.

Racchiude al suo interno tutti i costi valorizzati per quote di ammortamento relative all'esercizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 500,00
AMMORTAMENTO IMMOBILI	€ 35.000,00
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	€ 2.000,00
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	€ 1.500,00
AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	€ 2.500,00
AMMORTAMENTO IMMOBILI COMMERCIALI	€ 17.000,00
TOTALE	€ 58.500,00

11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
RIMANENZE INIZIALI	€ 12.000,00
RIMANENZE FINALI	-€ 9.000,00
TOTALE	€ 3.000,00



AUTOMOBILE CLUB VICENZA

14) Oneri diversi di gestione.

L'aumento di questa voce dei costi della produzione è pari ad € 33.600.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 10.000,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	€ 12.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PRO RATA	€ 22.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PROMISCUA	€ 9.000,00
ARROTONDAMENTI PASSIVI	€ 200,00
ABBONAMENTI E PUBBLICAZIONI	€ 800,00
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	€ 22.000,00
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 12.500,00
CONTRIBUTI A ENTI SPORTIVI	€ 30.000,00
ALIQUEUTE SOCIALI ARZIGNANO	€ 5.000,00
ALIQUEUTE SOCIALI ASIAGO	€ 5.000,00
ALIQUEUTE SOCIALI BASSANO	€ 3.000,00
ALIQUEUTE SOCIALI BASSANO EST	€ 9.000,00
ALIQUEUTE SOCIALI ISOLA VICENTINA	€ 4.500,00
ALIQUEUTE SOCIALI NOVENTA VICENTINA	€ 3.000,00
ALIQUEUTE SOCIALI SCHIO	€ 5.000,00
ALIQUEUTE SOCIALI SEDE	€ 298.000,00
ALIQUEUTE SOCIALI THIENE	€ 9.000,00
ALIQUEUTE SOCIALI VALDAGNO	€ 8.000,00
TOTALE	€ 468.000,00

C- PROVENTI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
INTERESSI ATTIVI SU TITOLI	€ 1.000,00
INTERESSI ATTIVI C/C BANCARIO	€ 2.000,00
TOTALE	€ 3.000,00

22) Imposte sul reddito d'esercizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
I.R.E.S.	€ 35.000,00
I.R.A.P.	€ 20.000,00
TOTALE	€ 55.000,00

TABELLA DI CALCOLO DEL MARGINE OPERATIVO LORDO

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	1.553.000
2) di cui proventi straordinari	0
3 - Valore della produzione netto (1-2)	1.553.000
4) Costi della produzione	1.441.000
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	58.500
7 - Costi della produzione netti (4-5-6)	1.382.500
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	170.500

Passiamo ora ad analizzare il Budget degli investimenti/dismissioni redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità contiene l'indicazione degli investimenti/dismissioni che si prevede di effettuare nell'esercizio cui il budget si riferisce.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	50.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	50.000,00

Tab. 2

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. In particolare, nel corso del 2020, l'Ente prevede alcuni interventi di manutenzione straordinaria sull'immobile di sede e l'acquisto di alcuni computer.

BUDGET DI TESORERIA	
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2019	1.500.000,00
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2020	3.140.000,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2020	3.180.000,00
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2020	1.460.000,00

Tab. 3

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

Le previsioni per l'anno 2020 sono state formulate sulla base dei dati desunti dai ricavi e costi a tutto il 30 settembre scorso nonché dal consuntivo 2018.

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.

Politiche e programmi dell'Ente per l'anno 2020

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 2020.

Gli obiettivi dell'Ente sono indicati nella Nota ACI del 07.10.2019 Prot. 1646/19, che di seguito si elencano:

- Promozione dei servizi associativi;
- Sviluppo delle Reti (Progetto "Analisi e potenzialità di sviluppo delle reti della Federazione");
- L'iniziativa "Supporto nella gestione delle attività e delle iniziative di implementazione del Club ACI Storico";
- Implementazioni e sviluppo degli strumenti multicanali in materia di infomobilità
- Iniziative in materia di sicurezza stradale ed educazione stradale, mobilità, sport e turismo automobilistico.

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.

Si fa presente che l'Ente provvederà, nella stessa seduta di approvazione del Budget 2020, ad adottare il "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" di cui all'art. 2 comma 2 bis DL 101/2013 per il triennio 2020-2022.



AUTOMOBILE CLUB VICENZA

Le previsioni economiche per l'esercizio 2020 sono state formulate nel rispetto degli obiettivi fissati dal succitato Regolamento.

Si evidenzia di seguito la pianta organica dell'Ente al 30.06.2019.

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2019 AUTOMOBILE CLUB VICENZA Personale di ruolo			
Area inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA A	0	0	0
AREA B	0	0	0
AREA C	5	4	1
TOTALE	5	4	1

Si riporta, di seguito, la tabella che illustra il Piano Triennale di fabbisogno del personale dell'AC Vicenza per il triennio 2020-2022, che viene approvato contestualmente all'approvazione della presente relazione.

PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2020-2021-2022 VICENZA Personale di ruolo			
Area inquadramento e posizioni economiche	Fabbisogno 2020	Fabbisogno 2021	Fabbisogno 2022
AREA C	3	3	3
TOTALE	3	3	3

Vicenza, 25/10/2019

IL PRESIDENTE

Dott. Luigi Battistolli
