



AUTOMOBILE CLUB VICENZA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BUDGET ANNUALE 2022

Egredi Consiglieri,

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2022 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.

Premetto che la redazione del budget in approvazione è risultata più problematica per il trasferimento dell'intestazione dell'attività regolata dalla L. 264/1991 in capo alla società A.C. Vicenza Service S.r.l., partecipata integralmente dall'Automobile Club Vicenza con le conseguenti variazioni di entrate/costi.

Tendendo conto di quanto appena riferito, si è provveduto comunque ad analizzare i dati del Consuntivo 2020 e del Budget Economico del 2021.

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.147.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.052.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	95.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	3.500,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)	98.500,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	45.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	53.500,00

Tab. 1

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
PROVENTI RISCOSSIONE TASSE	€ 25.000,00
CONTRIBUTO STRAORDINARIO SARA	€ 25.000,00
PROVVIGIONI ATTIVE SARA	€ 460.000,00
CANONE MARCHIO DELEGAZIONI	€ 42.000,00
PROVENTI SPONSORIZZAZIONE GUIDACI	€ 5.000,00
QUOTE SOCIALI SEDE	€ 390.000,00
QUOTE SOCIALI ARZIGNANO	€ 8.000,00
QUOTE SOCIALI ASIAGO	€ 5.000,00
QUOTE SOCIALI BASSANO	€ 8.000,00
QUOTE SOCIALI BASSANO EST	€ 15.000,00
QUOTE SOCIALI NOVENTA VICENTINA	€ 10.500,00
QUOTE SOCIALI SCHIO	€ 16.000,00
QUOTE SOCIALI THIENE	€ 19.500,00
QUOTE SOCIALI VALDAGNO	€ 28.000,00
QUOTE SOCIALI ACI POINT BASSANO	€ 1.000,00
QUOTE SOCIALI ACI POINT VICENZA CENTRO	€ 3.500,00
QUOTE SOCIALI ACI POINT VICENZA EST	€ 5.500,00
QUOTE SOCIALI ACI POINT VICENZA OVEST	€ 42.000,00
QUOTE SOCIALI LONIGO	€ 6.000,00
QUOTE SOCIALI VICENZA EST	€ 4.000,00
QUOTE SOCIALI MALO	€ 2.500,00
TOTALE	€ 1.121.500,00

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 2021, si registra un leggero incremento.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 25.000,00
ARROTONDAMENTI ATTIVI	€ 500,00
TOTALE	€ 25.500,00

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	€ 2.000,00
CANCELLERIA	€ 1.000,00
MATERIALE DI CONSUMO	€ 3.000,00
ACQUISTO CARBURANTE ESERCIZIO AUTO SEDE	€ 500,00
TOTALE	€ 6.500,00





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.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 4.500,00
PROVVIGIONI PASSIVE	€ 32.000,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	€ 4.000,00
SPESE LEGALI	€ 5.000,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	€ 10.000,00
PUBBLICITA' E ATTIVITA' PROMOZIONALI	€ 38.000,00
CORSI EDUCAZIONE STRADALE	€ 1.000,00
SPESE PER I LOCALI	€ 18.000,00
FORNITURA ACQUA	€ 500,00
FORNITURA GAS	€ 1.000,00
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 18.000,00
SPESE TELEFONICHE RETE FISSA	€ 7.500,00
SERVIZI INFORMATICI	€ 20.000,00
SPESE ESERCIZIO AUTOMEZZI	€ 1.000,00
SPESE TRASPORTI	€ 500,00
MISSIONI E TRASFERTE	€ 500,00
MANUTENZIONI ORDINARIE IMM. MAT.	€ 13.000,00
PREMI ASSICURAZIONE	€ 10.000,00
BUONI PASTO	€ 9.000,00
SERVIZI BANCARI	€ 9.500,00
SPESE POSTALI	€ 500,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	€ 1.500,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI	€ 20.000,00
RAPPRESENTANZA	€ 1.500,00
SPESE CONVOCAZIONE ORGANI SOCIALI	€ 1.000,00
COMPENSI ACI VICENZA SERVICE	€ 50.000,00
COMPENSO DIRETTORE	€ 38.000,00
SPESE PUBBLICAZIONE RIVISTA SOCIALE	€ 10.000,00
TOTALE	€ 325.500,00

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	€ 5.000,00
FITTI PASSIVI E ONERI ACCESSORI	€ 62.000,00
TOTALE	€ 67.000,00

9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio.





DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
STIPENDI	€ 66.000,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	€ 45.000,00
ONERI SOCIALI	€ 32.000,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO T.F.R.	€ 8.000,00
ALTRI COSTI	€ 1.500,00
CONTRIBUTI INAIL	€ 1.500,00
TOTALE	€ 154.000,00

10) Ammortamenti e svalutazioni.

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

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	€ 2.500,00
AMMORTAMENTO IMMOBILI	€ 33.000,00
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	€ 8.000,00
AMMORTAMENTO IMPIANTI	€ 28.000,00
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	€ 1.000,00
AMMORTAMENTO MACCHINE Elett. ED ELETTRON.	€ 500,00
AMMORTAMENTO IMMOBILI COMMERCIALI	€ 16.000,00
TOTALE	€ 89.000,00

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

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
RIMANENZE INIZIALI	€ 5.000,00
RIMANENZE FINALI	-€ 2.000,00
TOTALE	€ 3.000,00

13) Altri accantonamenti.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
ACC.TO FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	€ 3.500,00
TOTALE	€ 3.500,00

14) Oneri diversi di gestione.

La diminuzione di questa voce dei costi della produzione è pari ad € 18.500.





DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 7.000,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	€ 12.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PRO RATA	€ 7.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA PROMISCUA	€ 5.000,00
ARROTONDAMENTI PASSIVI	€ 500,00
ABBONAMENTI E PUBBLICAZIONI	€ 1.000,00
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	€ 23.000,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 1.000,00
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 14.000,00
CONTRIBUTI A ENTI SPORTIVI	€ 20.000,00
CONTRIBUTI PER EMERGENZA COVID-19	€ 5.000,00
ALIQUOTE SOCIALI ARZIGNANO	€ 5.000,00
ALIQUOTE SOCIALI ASIAGO	€ 4.500,00
ALIQUOTE SOCIALI BASSANO	€ 3.500,00
ALIQUOTE SOCIALI BASSANO EST	€ 10.000,00
ALIQUOTE SOCIALI NOVENTA VICENTINA	€ 7.000,00
ALIQUOTE SOCIALI SCHIO	€ 10.000,00
ALIQUOTE SOCIALI SEDE	€ 225.000,00
ALIQUOTE SOCIALI THIENE	€ 10.000,00
ALIQUOTE SOCIALI VALDAGNO	€ 17.000,00
ALIQUOTE SOCIALI LONIGO	€ 4.000,00
ALIQUOTE SOCIALI VICENZA EST	€ 3.500,00
ALIQUOTE SOCIALI MALO	€ 1.500,00
TOTALE	€ 396.500,00

C- PROVENTI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
INTERESSI ATTIVI SU TITOLI	€ 1.500,00
INTERESSI ATTIVI C/C BANCARIO	€ 2.000,00
TOTALE	€ 3.500,00

22) Imposte sul reddito d'esercizio.

DESCRIZIONE SOTTOCONTO	IMPORTO
I.R.E.S.	€ 30.000,00
I.R.A.P.	€ 15.000,00
TOTALE	€ 45.000,00





TABELLA DI CALCOLO DEL MARGINE OPERATIVO LORDO

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	1.147.000
2) di cui proventi straordinari	0
3 - Valore della produzione netto (1-2)	1.147.000
4) Costi della produzione	1.052.000
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	92.500
7 - Costi della produzione netti (4-5-6)	959.500
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	187.500

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/DISSIONI	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	35.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	40.000,00

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 2022, l'Ente prevede ulteriori interventi di manutenzione straordinaria sull'immobile di sede e sugli impianti presenti nello stesso.

BUDGET DI TESORERIA	
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2021	1.261.000,00
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2022	2.330.000,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2022	2.228.000,00
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2022	1.363.000,00

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 2022 sono state formulate sulla base dei dati desunti dai ricavi e costi a tutto il 30 settembre scorso nonché dal consuntivo 2020.

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 2021.

Si fa presente che l'Ente provvederà ha adottato 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 nella seduta del Consiglio Direttivo del 18/02/2020, come modificato all'art. 6 con delibera n. 1 del 31/03/2021.

Le previsioni economiche per l'esercizio 2022 sono state formulate nel rispetto degli obiettivi fissati dal succitato Regolamento.

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.

Si riporta, di seguito, la tabella che illustra il Piano Triennale di fabbisogno del personale dell'AC Vicenza per il triennio 2020-2022 come approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente con delibera n. 7 del 26/06/2020.

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





Si riporta, di seguito, la tabella si espone la pianta organica dell'AC Vicenza alla data del 30 giugno 2021.

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2021			
AUTOMOBILE CLUB VICENZA			
Personale di ruolo			
Area inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA C	5	3	2
TOTALE	5	3	2

Nel 2022 l'Ente assumerà come obiettivo primario l'incremento della compagine associativa offrendo servizi sempre più efficienti e all'avanguardia con le esigenze del mercato. Sarà intensificata l'attività di fidelizzazione della compagine, già perseguita con successo nell'esercizio in corso; inoltre sarà intrapresa un'iniziativa in sinergia con la rete territoriale di SARA Assicurazioni per incrementare il portafoglio assicurativo, in particolare quello delle tessere "Azienda", che si reputano d'interesse in un contesto economico-sociale come quello vicentino. A questo precipuo fine si valuterà anche una strategia di sviluppo della rete commerciale esistente, in particolare nell'area del Bassanese ove il marchio ACI necessita di una presenza più attiva e proficua. Al medesimo fine risponde l'azione di efficientamento della società in house A.C. Vicenza Service S.r.l., che ora svolge l'attività commerciale prima intestata all'Automobile Club Vicenza (ente pubblico) (ci si riferisce, in particolare, alla consulenza automobilistica). La società deve reperire le proprie entrate dal mercato, incrementando i servizi tradizionali e impostandone di nuovi. Si sta già attrezzando, previa autorizzazione già acquisita dall'ULSS 8 – Berica, un ambiente della Sede dove localizzare un ambulatorio per avviare il servizio di rilascio della certificazione medica prevista per la pratica sportiva sia dilettantistica che professionistica; detto servizio si rivolgerà primariamente ai soci licenziati ACI Sport, ma anche a tutta la platea degli sportivi. In tale modo l'Ente potrà entrare in contatto con associazioni e gruppi sportivi sinora estranei al suo campo d'interesse. Si dovrà valutare, previa adeguata formazione, l'avvio dello sportello "trasporto conto terzi", rivolto al mondo dell'autotrasporto. Si tratta di un servizio che richiede adeguata professionalità, ma può presentare una redditività interessante, oltreché consentire un *focus* su uno specifico segmento di mercato di assoluto interesse, le imprese e le relative associazioni di categoria.

Oltre allo sviluppo delle attività economiche, l'Ente non tralascerà il mondo del "sociale", rispondendo anche al ruolo di ente pubblico che continua a rivendicare. Per questo saranno proseguite le brillanti campagne di sensibilizzazione giovanile sull'educazione e sicurezza stradale e iniziative di attenzione alla diversa abilità.

È doveroso, infine, un riferimento al motorsport, autentica vetrina dell'Automobile Club Vicenza. Peraltro il nostro Sodalizio nel settore sportivo è uno di maggior tradizione, onorata dal numero consistente di licenziate e competizioni organizzate. Peraltro, dal settore strettamente rallistico deve essere nostro impegno ampliare il campo d'azione alla sfera dell'associazionismo degli utenti della strada. In altri termini, oltre al mondo competitivo, l'Ente dovrà anche guardare alla miriade di gruppi di automobilisti (per lo più con passione storica cui è dedicato ACI





Storico), di motociclisti e di ciclisti che si aggregano in iniziative turistico-sportive dove sono possibili diverse forme di collaborazione. Tale presenza potrebbe costituire un altro canale che potrebbe contribuire all'incremento della compagine associativa.

Tenute presenti le linee generali dell'azione che l'Ente si propone di perseguire nel prossimo esercizio, 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 2022 si prevede una sostanziale tenuta delle entrate assicurative e associative, mentre l'attività di assistenza sarà imputata alla società A.C. Vicenza Service S.r.l., così come l'attività di esazione bollo. D'altro canto vi sarà una riduzione dei costi dell'Ente per i servizi in precedenza gestiti dalla società medesima a favore dell'Ente. Il prossimo esercizio sarà il primo completo in cui si potranno constatare gli esiti, che si reputano confortanti, della ripartizione delle attività Automobile Club Vicenza e società in house A.C. Vicenza Service S.r.l. Di tutto questo si è tenuto conto nell'elaborazione del Budget 2022 in esame. Realizzandosi le previsioni ivi contenute si registreranno comunque entrate tali da garantire una gestione 2022 del tutto equilibrata.

Vicenza, 25/10/2021

IL PRESIDENTE
f.to Luigi Battistolli

AUTOMOBILE CLUB VICENZA
Copia conforme all'originale
agli atti dell'Ente.
Vicenza 25-11-2021

IL DIRETTORE
(Dr. Gian Antonio Sinigaglia)