

## **RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BUDGET ANNUALE 2016**

Il documento previsionale relativo all'esercizio 2016 è stato redatto in conformità al Nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente adottato dal Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Oristano, tenendo conto del piano di risanamento approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente, nonché del Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Oristano, del quale l'Ente si è dotato con delibera del Consiglio Direttivo.

Il budget annuale è stato redatto nella considerazione che anche per il 2016 l'Ente usufruirà del rimborso dei costi del personale per trasferimento in comando dell'unico dipendente all'Automobile Club d'Italia. Le entrate sono state stimate in maniera molto prudente in considerazione della difficoltà che sta trovando l'Ente a riavviare la delegazione di sede, e si riferiscono essenzialmente ad attività assicurative e ad attività associative, entrate delle quali l'Ente potrà disporre nonostante la mancata apertura della delegazione di sede.

Non trovano spazio nel budget previsioni relative a progetti già avviati ma al momento non concretizzati con la sottoscrizione di accordi aventi valenza economica: ci si riferisce in particolare al progetto relativo alla costituzione di una rete di distributori di carburante, che se realizzato porterà nell'Ente significative entrate per royalties uso marchio. Nel momento in cui tale progetto dovesse concretizzarsi l'Ente provvederà alle relative rimodulazioni di budget, con variazioni solo relative al valore della produzione in quanto il progetto è stato studiato per non incidere sui costi della produzione.

Occorre comunque richiamare che l'Automobile Club Oristano continua a vivere una situazione di crisi economica nella quale si sono intravisti per la prima volta nel corso dell'esercizio 2014 i primi, sia pur modesti, segnali di miglioramento, peraltro proseguiti nel corso del 2015.

Pertanto il budget economico 2016 richiama sostanzialmente le previsioni del budget 2015.

In particolare il valore della produzione si incrementa da € 104.600 a € 106.600, ma solo per il previsto incremento dei rimborsi che ACI farà all'Automobile Club Oristano a fronte dell'aumento dei costi del personale che si avrà nel 2016 a seguito del rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro.

Per i costi della produzione è preventivato un lieve incremento, pari al 5,1%. Si precisa che tale modesto incremento è dovuto a una maggiore previsione di spesa per costi del personale e a un aumento delle spese per godimento di beni di terzi, atteso che il canone di locazione della nuova sede, il cui pagamento è iniziato a aprile 2015, inciderà nel 2016 per tutti i 12 mesi dell'esercizio.

Si conferma inoltre che l'Ente non sostiene più spese per indennità di direzione.

La differenza tra valore e costi della produzione è pari a € 7.700, con un decremento di € 2.250 rispetto alla previsione dell'esercizio precedente.

La previsione relativa agli oneri finanziari, valorizzati per € 2.200, è in linea con quella dell'esercizio precedente, a seguito del consolidamento della situazione finanziaria dell'Ente, mentre non vi è alcuna previsione di oneri straordinari.

Il risultato prima delle imposte si attesta a € 5.500, di poco inferiore alla previsione dell'esercizio precedente quando detto valore si attestava a € 5.250, l'utile di esercizio è atteso in € 3.100.

Il budget di tesoreria chiude in pareggio: ciò avviene peraltro senza previsione di incremento dell'indebitamento, considerato che non si ritiene di dover far ulteriore ricorso al credito bancario e che i debiti con la sede centrale ACI, stabilizzatisi già nel corso dell'esercizio 2013, hanno continuato, sia pure con lentezza, a diminuire. Stante la situazione di perdurante crisi dell'Ente ed essendo necessario pensare prioritariamente al

risanamento dello stesso, il budget degli investimenti e dismissioni non viene valorizzato non essendo in preventivo investimenti, né avendo l'Ente beni da dimettere.

IL PRESIDENTE  
Mario Maulu  
**Automobile Club Oristano**  
IL PRESIDENTE

FTO  
MARIO MAULU