



**Automobile Club Palermo**

**AUTOMOBILE CLUB PALERMO**

**AUTOMOBILE CLUB PALERMO**  
**RELAZIONE DEL PRESIDENTE**  
**AL BUDGET ANNUALE 2022**



**Automobile Club Palermo**

# AUTOMOBILE CLUB PALERMO

## **Indice**

PREMESSA.....	1
LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO .....	2
CRITERI ADOTTATI NELLA PREVISIONE ECONOMICA.....	3
BUDGET ECONOMICO .....	4
VALORE DELLA PRODUZIONE.....	5
COSTI DELLA PRODUZIONE.....	5
PROVENTI E ONERI FINANZIARI .....	8
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI .....	<i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i>
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO E PIANO DI RIASSORBIMENTO DEFICIT PATRIMONIALE.....	8
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISSIONI.....	11
BUDGET DI TESORERIA .....	11
CONCLUSIONI FINALI.....	12



Automobile Club Palermo

**PREMESSA**

Il Bilancio di previsione dell'anno 2022 è stato redatto, in conformità al Nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente adottato dal Consiglio in data 21/12/2009 e sulla scorta dei dati a disposizione secondo i principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Per l'anno 2022, viene predisposto il budget annuale, composto dai seguenti documenti contabili:

- a. *budget economico generale*: in tale documento vengono poste a confronto le previsioni economiche per l'esercizio 2022 rispetto alle previsioni 2021 assestate alla data di presentazione del budget 2021, nonché ai dati dell'ultimo bilancio consuntivo approvato, relativo all'esercizio 2020;
- b. *budget degli investimenti/dismissioni generale*: in tale documento vengono previsti gli effetti patrimoniali derivanti dai processi di acquisizione e/o dismissione di immobilizzazioni per l'esercizio 2022;

Costituiscono allegati al budget annuale:

- budget di tesoreria;
- relazione del Presidente;
- relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Si vuole evidenziare che la Circolare MEF n. 35 del 22/08/2013 ha indicato i criteri e le modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica ai sensi del Decreto del Ministero economia e finanza del 27/03/2013.

Il DM del 27/03/2013 introduce come ulteriori allegati al budget annuale i seguenti documenti:

1. Il budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui all'allegato 1 del succitato Decreto Ministeriale;
2. Il budget economico pluriennale;
3. Il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi;
4. Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Relativamente, al punto 4) piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, Automobile club di Palermo, non prevede particolari progetti autonomi se non lo svolgimento delle attività istituzionali.

**ALLEGATO 1) BUDGET ECONOMICO ANNUALE RICLASSIFICATO SECONDO LO SCHEMA DI CUI ALL'ALLEGATO 1 DEL DL n. 91 /2011.**

Tale documento rappresenta una riclassificazione dei valori di budget economico redatto così come previsto dal regolamento di amministrazione e contabilità dell'ACI e degli AA.CC.; già approvato dal Commissario Straordinario in data 29/10/2013 con delibera n. 35.

**ALLEGATO 2) BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE**

Ai sensi del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27/03/2013, l'Ente ha provveduto ad elaborare il budget economico pluriennale che è rappresentato dal budget economico riclassificato, proiettato per un periodo di tre esercizi 2022-2024; la prima annualità coincide con budget 2022

Tale budget è stato redatto sulla base delle strategie programmatiche dell'Ente in armonia con I programmi di sviluppo dell'attività dell' Automobile Club Palermo per l'anno 2022 che prevedono la continuazione dei progetti e delle iniziative promosse nel corso degli ultimi anni in funzione delle linee strategiche globali definite dall'Ente e dall'Automobile Club d'Italia.



**Automobile Club Palermo**

Le previsioni per le annualità 2022-2024 sono state effettuate tenendo conto di un incremento molto contenuto sia del valore della produzione che del costo della produzione.

L'avanzo economico di esercizio previsto per il 2022 pari a €. 118.859 , viene previsto per l'anno 2023 ad euro 118.559 e ad euro 118.559 nel 2024.

### **ALLEGATO 3) PROSPETTO DELLE PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA ARTICOLATO PER MISSIONI E PROGRAMMI**

Si rileva che, come da lettera circolare di Aci Italia prot. n. 9296/13 del 09/10/2013, si è concordato con il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Ispettorato Generale di finanza che tale allegato va compilato solamente in occasione del bilancio di esercizio a partire da quello relativo all'anno 2017, ciò in quanto né l'ACI né gli AA.CC. fanno attualmente parte delle amministrazioni tenute all'adozione del sistema SIOPE (sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai tesorerieri).

### **ALLEGATO 4) PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI DI BILANCIO**

Il presente allegato è composto da tre prospetti:

- 1) Piano degli obiettivi per attività con suddivisione dei costi della produzione per competenza economica
- 2) Piano degli obiettivi per progetti
- 3) Piano degli obiettivi per indicatori, così come desunto dagli obiettivi di performance organizzativa dell'A.C.

Gli Organi dell'Automobile Club stabiliscono annualmente gli indirizzi generali delle principali attività in coerenza con gli obiettivi stabiliti dagli Organi dell'ACI (servizi delegati e attività istituzionali)

Nei prospetti che seguono vengono illustrati in maniera sintetica i progetti di rilevanza nazionale cui l'Automobile Club Palermo darà adesione, nel contempo si precisa che non sono previsti per il 2022 progetti in ambito locale quali gite turistiche guidate per la conoscenza del territorio in relazione al percorso dell'automobile e della targa Florio.

In ambito nazionale oltre al consueto obiettivo correlato allo sforzo di massima diffusione delle tessere associative, è stato proposto dalla Federazione un progetto volto ad "Attività divulgative ed editoriali" che, specialmente per l'ambito divulgativo, prevede il coinvolgimento degli AA.CC. nelle varie iniziative di comunicazione, formazione, educazione (stradale) ecc.

### **LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO**

Verifica e rimodulazione di tutte le delegazioni della provincia di Palermo provvedendo alla verifica delle convenzioni già stipulate ed eventuali scadenze di canoni previsti e relativa riscossione.

Si procederà, inoltre, all'aggiornamento di dette convenzioni e rivalutazione dei canoni in funzione della loro territorialità, aggiornamento della mappa delle dette delegazioni e potenziamento delle stesse, nonché potenziamento degli ACI Point nel territorio provinciale al fine di incrementare i servizi verso i soci e l'incremento del tesseramento dei soci.

Si procederà inoltre alla rivalutazione del marchio Targa Florio promuovendo azioni al fine di acquisire maggiori contributi in funzione dell'utilizzo dello stesso.



**Automobile Club Palermo**

**AUTOMOBILE CLUB PALERMO**

Nell'anno 2022 si continuerà nella politica di riduzione delle spese, per razionalizzare la stessa nell'ottica dello spending review ( legge 135/2012 ) e del Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa.

Promozione di attività finalizzata alla ricerca di nuovi parcheggi, incremento del core business dell'Automobile Club di Palermo anche mediante la ricerca di nuove aree destinate a parcheggio pubblico e la ricerca, a mezzo di avviso pubblico, di proposte progettuali riguardanti care sharing di auto elettriche e promozione informativa in materia di sicurezza stradale e cultura della legalità.

#### ***CRITERI ADOTTATI NELLA PREVISIONE ECONOMICA***

Il Budget è formulato in termini economici di competenza, con annessa rappresentazione delle componenti economiche, ed è relativo all'unica unità organizzativa della Direzione, in considerazione della semplice struttura organizzativa ed organica dell'Ente.


S'illustrano di seguito le risultanze dei fondamentali documenti di bilancio.



Automobile Club Palermo

**BUDGET ECONOMICO**

Come si può evincere dalla tabella seguente, la gestione di competenza determina per l'anno 2022 un avanzo economico di € 115.359 e un risultato operativo lordo di €. 118.859 ; in linea con quanto previsto dal piano di riassorbimento approvato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 30/10/2016 ed entro i parametri stabiliti da Aci Italia con circolare prot. n. 12469 del 15/12/2015

 Automobile Club Palermo	BUDGET ECONOMICO	Budget definitivo 2021	Budget 2022	Differenza
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		689.000	689.000	0
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti		0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0	0	0
5) Altri ricavi e proventi		305.500	305.500	0
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>		<b>994.500</b>	<b>994.500</b>	<b>0</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		29.000	29.000	0
7) Spese per prestazioni di servizi		614.400	614.400	0
8) Spese per godimento di beni di terzi		13.500	13.500	0
9) Costi del personale		0	0	0
10) Ammortamenti e svalutazioni		4.518	15.141	10.623
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci		0	0	0
12) Accantonamenti per rischi		0	0	0
13) Altri accantonamenti		0	0	0
14) Oneri diversi di gestione		205.600	203.600	-2.000
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>		<b>867.018</b>	<b>875.641</b>	<b>8.623</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>127.482</b>	<b>118.859</b>	<b>-8.623</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni		0	0	0
16) Altri proventi finanziari		0	0	0
17) Interessi e altri oneri finanziari:				
17)- bis Utili e perdite su cambi		0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI ( 15+16-17+/-17bis )</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni		0	0	0
19) Svalutazioni		0	0	0
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE ( 18-19 )</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)</b>		<b>127.482</b>	<b>118.859</b>	<b>-8.623</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		3.500	3.500	0
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>		<b>123.982</b>	<b>115.359</b>	<b>-8.623</b>



Automobile Club Palermo

### VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è determinato come segue:

A - VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2021 previsione assestata	Budget 2022	differenza
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	<b>689.000</b>	<b>689.000</b>	
RP.01.02.0001 Quote sociali	259.000	235.000	-24.000
RP.01.02.0007 proventi ufficio assistenza automobilistica	173.000	140.000	-33.000
RP.01.02.0011 proventi per manifestazioni sportive	135.000	237.000	102.000
RP.01.02.0013 proventi per riscossione tasse circolazione	122.000	77.000	-45.000
5) Altri ricavi e proventi	<b>305.500</b>	<b>305.500</b>	
RP.01.06.0005 Contributi da altri enti			
RP.01.06.0006 Concorsi e rimborsi diversi	18.000	18.000	
RP.01.06.0009 Subaffitti di immobili			
RP.01.06.0011 Royalties	70.000	50.000	-20.000
RP.01.06.0012 Canone marchio delegazioni	20.000	40.000	20.000
RP.01.06.0013 Provvigioni attive	147.500	147.500	
RP.01.06.0017 Proventi e ricavi diversi	50.000	50.000	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>994.500</b>	<b>994.500</b>	

- Rispetto al presente esercizio la previsione 2020 del valore della produzione non prevede nessuna variazione.

### COSTI DELLA PRODUZIONE

Il costo della produzione risulta così determinato:

C - COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021 previsione assestata	Budget 2022	differenza
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	29.000	29.000	0
7) Spese per prestazioni di servizi	614.400	614.400	0
8) Spese per godimento di beni di terzi	13.500	13.500	0
9) Costi del personale	0	0	0
10) Ammortamenti e svalutazioni	4.518	15.141	10.623
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	205.600	203.600	-2.000
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>867.018</b>	<b>875.641</b>	<b>8.623</b>



### Automobile Club Palermo

- La voce Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo prevede lo stanziamento per l'acquisto di cancelleria e materiale di consumo.
- Per la voce Spese per prestazioni di servizi la somma di:
  - €. 6.000 destinata al compenso previsto per gli organi dell'Ente,
  - €. 5.000 destinata al compenso previsto per il Collegio dei Revisori dei Conti comprensivi degli oneri di trasferimento,
  - €. 100.000 la previsione fa riferimento agli incarichi conferiti a professionisti ed esperti estranei all'amministrazione, sulla base della spesa maturata nel corrente esercizio e su quelle già prevedibili con ragionevole certezza nel 2022
  - €. 41.000 per consulenze amministrative e fiscali. L'Ente si avvale di professionisti esterni sia per la registrazione giornaliera delle operazioni contabili sia per la predisposizione di tutti gli atti previsti dal regolamento di amministrazione e contabilità e dalle normative fiscali e amministrative vigenti per le amministrazioni pubbliche. In questa voce di spesa sono stati previsti anche tutti gli oneri da sostenere per la gestione degli eventuali contenziosi tributari con l'amministrazione finanziaria ed il Comune di Palermo.
  - € 270.000 quale contributo dell'Ente per la tradizionale gara sportiva "Targa Florio" che sarà organizzata anche da terzi come già avvenuto nel 2021.
  - €. 15.000 spese per i locali la pulizia e piccoli interventi di manutenzione ordinaria della sede
  - €. 17.000 fornitura energia elettrica,
  - €. 15.000 per spese di telefonia fissa, e servizi di rete e connettività,
  - € 23.000 per missioni e trasferte
  - € 1.400 per spese di manutenzione ordinaria dei beni materiali presenti nella Sede dell'Ente,
  - € 3.000 premi di assicurazione responsabilità civile, furto, porta valori, incendio e fidejussione per esazione tasse automobilistiche,
  - € 11.000 per spese, commissioni e servizi bancari,
  - € 2.000 per spese postali,
  - € 7.000 per bollatura vidimazione e certificati, voce di spese correlata alla gestione dei contenziosi tributari per l'acquisto dei contributi tributari
  - € 98.000 riporta la previsione di spesa relativa al compenso tasse per ACI Italia per riscossione in nome e per conto, il servizio mailing di Aci Informatica, accessi e visure infocamere e il compenso riconosciuta alla Società per il supporto dato alla segreteria e alla direzione dell'Ente.
  - Una somma pari a €. 13.500 è destinata alle spese per godimento di beni di terzi, per noleggio macchine elettroniche di ufficio e attrezzatura varia per organizzazione eventi.
  - La consistenza numerica dell'organico, considerata ai fini della stima dei costi sopra specificati, è indicata nella tabella sottostante:



Automobile Club Palermo

## AUTOMOBILE CLUB PALERMO

<b>PERSONALE PRESUNTO IN SERVIZIO 2022</b>	<b>UNITA'</b>
Personale in servizio al 30.06.2022	0
Stima cessazioni dal servizio	0
Stima assunzioni in servizio	0
<b>Stima personale in servizio al 31.12.2022</b>	<b>0</b>
Cessazioni previsti nel 2022	0
Assunzioni previsti nel 2022	0
<b>Stima personale in servizio al 31.12.2022</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>

Nel rispetto di quanto previsto dal nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità, la pianta organica del personale alla data del 30 giugno 2017 prevede n. 14 posizioni lavorative ed è composta come segue

<b>Area d'inquadramento e posizioni economiche</b>	<b>Posti in organico</b>	<b>Posti ricoperti</b>	<b>Posti vacanti</b>
AREA A	4	0	4
AREA B	5	0	5
AREA C	5	0	5
<b>TOTALE</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>14</b>

- La voce ammortamenti, per un totale di € 15.141 , è così composta
- - € 14.000 per ammortamento altri oneri pluriennali
- - € 241 per ammortamento mobili e arredi
- - € 900 per ammortamento macchine elettriche ed elettroniche
- Gli altri oneri di gestione comprendono:
  - € 1.000 per imposte e tasse indeducibili
  - € 5.000 per abbonamenti e pubblicazioni
  - €. 25.000 per il tradizionale omaggio ai soci e altri articoli promozionali per l'organizzazione di eventi
  - € 30.000 per spese di rappresentanza dell'Ente
  - € 3.600 per altri costi di gestione diversi dai precedenti ed eventuali rimborsi di spese sostenuti da terzi in nome e per conto dell'Ente
  - € 139.000 per le quote sociali acquisite dall'Ente in nome di Aci Italia da riversare.



**Automobile Club Palermo**

**AUTOMOBILE CLUB PALERMO**

***PROVENTI E ONERI FINANZIARI***

Non si prevedono oneri finanziari

***IMPOSTE DELL'ESERCIZIO E PIANO DI RIASSORBIMENTO DEFICIT PATRIMONIALE***

Sono previsti, per l'esercizio 2022, pagamenti d' imposte per €. 3.500 tutte relative all'IRAP. Non sono previste imposte per IRES poiché l'Ente ha delle perdite fiscali relative agli anni precedenti che compenseranno, almeno per i prossimi cinque esercizi, gli utili che l'Ente spera di realizzare per giungere, in tempi ragionevoli, al totale riassorbimento del deficit patrimoniale.



Automobile Club Palermo

# AUTOMOBILE CLUB PALERMO

A tale proposito si rappresenta qui di seguito il budget economico pluriennale predisposta dall'Ente e relativo al quinquennio 2022/2026:

	Budget 2022 previsione	Budget 2023 previsione	Budget 2024 previsione	Budget 2025 previsione	Budget 2026 previsione
<b>BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE quinquennio 2022-2026</b>					
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	689.000,00	689.000,00	689.000,00	691.000,00	692.000,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lav or., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	305.500,00	305.500,00	305.500,00	305.500,00	305.500,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>994.500,00</b>	<b>994.500,00</b>	<b>994.500,00</b>	<b>996.500,00</b>	<b>997.500,00</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
7) Spese per prestazioni di servizi	614.400,00	614.400,00	614.400,00	615.000,00	616.000,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
9) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	15.141,00	15.441,00	15.441,00	15.441,00	15.441,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	203.600,00	203.600,00	203.600,00	203.600,00	203.600,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>875.641,00</b>	<b>875.941,00</b>	<b>875.941,00</b>	<b>876.541,00</b>	<b>877.541,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>118.859,00</b>	<b>118.559,00</b>	<b>118.559,00</b>	<b>119.959,00</b>	<b>119.959,00</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI ( 15+16-17+/-17bis )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>					
18) Riv alutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE ( 18-19 )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)</b>	<b>118.859,00</b>	<b>118.559,00</b>	<b>118.559,00</b>	<b>119.959,00</b>	<b>119.959,00</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>115.359,00</b>	<b>115.059,00</b>	<b>115.059,00</b>	<b>116.459,00</b>	<b>116.459,00</b>

Conseguentemente al risultato economico previsto al 31/12/2022 il deficit patrimoniale si ridimensiona come di seguito rappresentato:

<b>BUDGET anno 2022</b>	
Deficit patrimoniale presunto al 31.12.2021	-4.998.134
+utile previsto per l'esercizio 2022	115.359
<b>=Defici patrimoniale presunto al 31.12.2022</b>	<b>-4.882.775</b>

Si precisa che il piano di riassorbimento rispetta i parametri per l'equilibrio economico, patrimoniale e finanziario dettati dalla Circolare di Aci Italia protocollo 12469 dello 15/12/2015.

A ulteriore rafforzamento delle attività di risanamento e riequilibrio dell'ente si descrivono di seguito gli interventi che s'intendono porre in essere da quest'amministrazione le cui ricadute in termini economici-patrimoniali sono esplicitate nella tabella dimostrativa a corredo:



Automobile Club Palermo

## AUTOMOBILE CLUB PALERMO

Anni	Utile Previsto	Descrizione delle iniziative di risanamento e degli effetti sul conto economico	Deficit patrimoniale residuo
<b>Deficit patrimoniale presunto al 31-12-2021</b>			<b>-4.998.134</b>
2022	115.359	a)Incremento attività sociale tramite riorganizzazione e potenziamento organigramma Provinciale al fine di potenziare i servizi ai soci con l'obiettivo di incrementare i tesseramenti; Rivalutazione Marchio Targa Florio per una migliore resa nella gestione delle attività sportive promosse dall'Ente. Ricerca e promozione per aumentare i ricavi parcheggi. Interventi organizzativi e strutturali mirati a ridurre ulteriormente i costi per consumi intermedi.	-4.882.775
2023	115.059	a)Incremento attività sociale tramite riorganizzazione e potenziamento organigramma Provinciale al fine di potenziare i servizi ai soci con l'obiettivo di incrementare i tesseramenti; Rivalutazione Marchio Targa Florio per una migliore resa nella gestione delle attività sportive promosse dall'Ente. Ricerca e promozione per aumentare i ricavi parcheggi. Interventi organizzativi e strutturali mirati a ridurre ulteriormente i costi per consumi intermedi.	-4.767.716
2024	115.059	a)Incremento attività sociale tramite riorganizzazione e potenziamento organigramma Provinciale al fine di potenziare i servizi ai soci con l'obiettivo di incrementare i tesseramenti; Rivalutazione Marchio Targa Florio per una migliore resa nella gestione delle attività sportive promosse dall'Ente. Ricerca e promozione per aumentare i ricavi parcheggi. Interventi organizzativi e strutturali mirati a ridurre ulteriormente i costi per consumi intermedi.	-4.652.657
2025	116.459	a)Incremento attività sociale tramite riorganizzazione e potenziamento organigramma Provinciale al fine di potenziare i servizi ai soci con l'obiettivo di incrementare i tesseramenti; Rivalutazione Marchio Targa Florio per una migliore resa nella gestione delle attività sportive promosse dall'Ente. Ricerca e promozione per aumentare i ricavi parcheggi. Interventi organizzativi e strutturali mirati a ridurre ulteriormente i costi per consumi intermedi.	-4.536.198
2026	116.459	a)Incremento attività sociale tramite riorganizzazione e potenziamento organigramma Provinciale al fine di potenziare i servizi ai soci con l'obiettivo di incrementare i tesseramenti; Rivalutazione Marchio Targa Florio per una migliore resa nella gestione delle attività sportive promosse dall'Ente. Ricerca e promozione per aumentare i ricavi parcheggi. Interventi organizzativi e strutturali mirati a ridurre ulteriormente i costi per consumi intermedi.	-4.419.739



Automobile Club Palermo

## AUTOMOBILE CLUB PALERMO

### BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI

Per quanto attiene la gestione del patrimonio, sono stati stanziati euro 73.000 destinati all'eventuale acquisto attrezzature e macchine elettroniche per ufficio e registrazione marchio TARGA FLORIO


 Automobile Club Palermo		BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISINVESTIMENTI Budget 2021	
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>			
	Software - <i>investimenti</i>	_____	
	Software - <i>dismissioni</i>	_____	
	Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>investimenti</i>	_____	70000
	Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>dismissioni</i>	_____	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>			<b>70.000</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>			
	Immobili - <i>investimenti</i>	_____	
	Immobili - <i>dismissioni</i>	_____	
	Altre Immobilizzazioni materiali - <i>investimenti</i>	_____	3.000
	Altre Immobilizzazioni materiali - <i>dismissioni</i>	_____	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>			<b>3.000</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>			
	Partecipazioni - <i>investimenti</i>	_____	
	Partecipazioni - <i>dismissioni</i>	_____	
	Titoli - <i>investimenti</i>	_____	
	Titoli - <i>dismissioni</i>	_____	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>			<b>0</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>			<b>73.000</b>



Automobile Club Palermo

**BUDGET DI TESORERIA**

Nella valorizzazione del Budget di Tesoreria si è tenuto presente dei flussi in entrata e di uscita degli anni precedenti, prevedendo, in via cautelativa per la particolare situazione economica, la possibilità di avere minori flussi in entrata dovuti a riscossione di crediti posticipata.

 Automobile Club Palermo		Budget di Esercizio 2022
<b>SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2021</b>		<b>81.247</b>
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA</b>		
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA		1.123.785
ENTRATE DA DIMISSIONI		
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA		
<b>TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2022</b>		<b>1.123.785</b>
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA</b>		
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA		1.044.622
USCITE DA INVESTIMENTI		73.000
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA		
<b>TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2022</b>		<b>1.117.622</b>
<b>SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2022</b>		<b>87.410</b>

**CONCLUSIONI FINALI**

Per garantire all'Ente le necessarie risorse sono state ipotizzate realistiche e attendibili valutazioni per le previsioni delle entrate ispirandoci a criteri di economicità per le uscite.

Il riesame dell'impianto organizzativo, eseguito in maniera drastica e radicale, ha già prodotto i suoi effetti nel presente budget 2022, laddove lo stesso evidenzia un risultato positivo, il cui impianto, se mantenuto negli esercizi futuri, permetterà il risanamento dell'Ente.

Peraltro giova rilevare che tale positivo obiettivo è stato raggiunto in un momento temporale difficilissimo per l'economia internazionale, dove, in particolare, la generalizzata crisi finanziaria che ha investito il nostro Paese in questi ultimi anni, ha ridotto sempre più la marginalità media aumentando esponenzialmente la concorrenza tra i diversi competitors del mercato.

Gli obiettivi principali saranno accrescere o quantomeno mantenere la compagine associativa cercando di stipulare convenzioni con associazioni locali e promuovendo quelle già in essere a livello nazionale; migliorare la visibilità e l'immagine dell'Ente tramite iniziative ed eventi che siano in grado di sviluppare le mission istituzionali dell'Automobile Club.

Non meno importante sarà dedicarsi ad attività di formazione della rete di vendita con il supporto di personale qualificato in tema di marketing e tecniche di vendita per consentire l'acquisizione di strumenti adeguati al fine di sviluppare e perseguire gli obiettivi prefissati.

Ci si propone a gestire l'imminente annualità 2022 e a fronteggiare le sfide che si presenteranno, confortati dall'impegno dei collaboratori interni ed esterni dell'ente.



**Automobile Club Palermo**

## **AUTOMOBILE CLUB PALERMO**

Si rappresenta , infine , che si sta ponendo in essere un'approfondita attività finalizzata alla valorizzazione e sfruttamento del marchio " Targa Florio " in considerazione dell'importanza sportivo- turistico- culturale e della rilevanza anche a livello internazionale della manifestazione. Detta attività potrebbe incidere sul percorso già avviato di risanamento dell'Ente .

Con tali proponimenti e, soprattutto, in tale spirito, procedo all'approvazione del Budget Economico di previsione e di tutti i suoi allegati, compreso il piano di riassorbimento del deficit patrimoniale, relativo all'esercizio 2022

Palermo li 28/10/2021

**IL PRESIDENTE**

Dott. Angelo Pizzuto

---