



**AUTOMOBILE CLUB PESCARA  
RELAZIONE DEL PRESIDENTE  
BUDGET ANNUALE ESERCIZIO 2013**

Egregi Consiglieri,

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2013 che mi appresto ad illustrare, è stato formulato conformemente al nuovo Regolamento di Amministrazione e contabilità. Il Budget annuale è formulato in termini economici di competenza e raffigura in cifre il piano generale delle attività dell'Ente elaborato dal Direttore e deliberato su proposta dello stesso.

Nella stesura del documento si è tenuto conto del piano di risanamento pluriennale che prevede per l'anno 2013 un utile di esercizio pari a 40.000,00 euro deliberato dal C.D. il 30.5.2012 in adempimento alla L. 111/2011 ed alla lettera circolare ACI prot. 0004071/12 del 20/04/2012.

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

**Il Budget economico**, che recepisce gli schemi propri del conto economico contenuti nell'articolo 2425 del Codice civile, si presenta in una forma espositiva scalare e con una classificazione dei costi per natura.

Rappresenta le operazioni di gestione ed il risultato economico attraverso una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno determinato il risultato medesimo, evidenziandone i risultati intermedi nella suddivisione tra gestione ordinaria e gestione straordinaria.

**Il Budget degli investimenti** indica le acquisizioni e dismissioni di immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie che si prevede di effettuare nell'esercizio.

**Il Budget di tesoreria** contiene una previsione degli incassi e dei pagamenti.

## Budget economico

Lo schema indicato nel nuovo Regolamento presenta le previsioni dei ricavi e dei costi dell'esercizio 2013, ne espone il confronto con le previsioni definitive dell'esercizio 2012 e con i dati del consuntivo 2011 ed indica i risultati differenziali tra previsioni 2013 e previsioni definitive 2012.

### Criteri adottati per la formulazione delle previsioni

In data 3.8.2012 è stato formalizzato l'atto di frazionamento con conguaglio dell'immobile di proprietà che ha consentito il pagamento parziale del debito pregresso verso ACI.

Per quanto riguarda i criteri seguiti per la formulazione delle altre previsioni economiche contenute nel Budget, si precisa che le stesse sono state elaborate sulla base di un esame degli andamenti degli esercizi 2010 e 2011, dei dati dell'esercizio in corso alla data del 30 settembre proiettati e stimati al 31 dicembre e della previsione degli andamenti gestionali ed operativi dell'esercizio 2013.

<b>QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO</b>	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	€ 407.172,00
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	€ 342.700,00
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>€ 64.472,00</b>
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17-/+17BIS)	-€ 2.250,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	€ -
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	€ -
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>€ 62.222,00</b>
IMPOSTE SUL REDDITO	€ 22.200,00
<b>UTILE/PERDITA NETTA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ 40.022,00</b>

**Tab. 1**

Il risultato operativo della gestione caratteristica determinato dalla differenza fra il valore ed il costo della produzione è ampiamente positivo in linea con la politica di assoluto rigore che l'Ente ha intrapreso al fine di ripristinare nel corso di alcuni anni l'equilibrio patrimoniale.

Le iniziative già avviate nel corso del 2012 e quelle che verranno adottate nel 2013 sono tutte tese ad aumentare la gestione delle entrate.

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 le quote sociali, i proventi per riscossione tasse di circolazione ed i corrispettivi SARA.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
QUOTE SOCIALI	€ 260.000,00
PROV. RISCOSSIONE TASSE AUTOM.	€ 15.000,00
CORRISPETTIVI SARA	€ 67.000,00
PROVENTI DIVERSI ACI	€ 100,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 342.100,00</b>

### **5) Altri ricavi e proventi.**

All'interno di questa voce troviamo quelle entrate che derivano da affitti attivi, royalties e rimborsi spese.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 2.000,00
AFFITTI DI AZIENDE	€ 24.000,00
ROYALTIES	€ 23.000,00
ARROTONDAMENTI ATTIVI	€ 200,00
AFFITTO IMMOBILE	€ 9.800,00
PROVENTI PROMOZIONE SARA	€ 5.572,00
ARROTONDAMENTI ATTIVI	€ 500,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 65.072,00</b>

## **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 SOTTOCONTI	IMPORTO
CANCELLERIA	€ 800,00
MATERIALE DI CONSUMO	€ 950,00

### **7) Spese per prestazioni di servizi.**

Questa è la voce di costo alimentata dal maggior numero di sottoconti in quanto all'interno troviamo i costi per aliquote sociali e tutto ciò che riguarda la fruizione di servizi da terzi.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
ALIQUOTE SOCIALI	€ 168.500,00
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	€ 7.000,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 5.000,00
PROVVIGIONI PASSIVE	€ 50.500,00
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	€ 100,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	€ 17.500,00
ALTRÉ CONSULENZE	€ 800,00
PRESTAZIONE DI LAVORO OCCASIONALI	€ 1.500,00
SPESE PER I LOCALI	€ 5.000,00
ACQUA	€ 600,00
ENERGIA ELETTRICA	€ 4.000,00
SPESE TELEFONICHE	€ 1.600,00
SERVIZI PROFESSIONALI ELABORAZIONE DATI	€ 4.000,00
MISSIONI E TRASFERTE	€ 1.000,00
MANUTENZIONI ORDINARIE IMM. MATER.	€ 1.500,00
MANUTENZIONI ORDINARIE IMM. IMMATER.	€ 200,00
PREMI ASSICURAZIONE	€ 2.000,00
SERVIZI BANCARI	€ 150,00
SPESE POSTALI	€ 500,00
SPESE CONDOMINIALI	€ 1.800,00
ALTRÉ SPESE PER SERVIZI	€ 1.000,00
SPESE CONVOCAZIONE ORGANI SOCIALI	€ 1.000,00
SPESE ORGANIZZ. CONVEGANI	€ 2.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 277.250,00</b>

### **8) Spese per godimento di beni di terzi.**

Sono i costi stimati per il noleggio di attrezzature elettroniche.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
NOLEGGI	€ 900,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 900,00</b>

### **9) Costi del personale.**

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale. L'Ente non dispone di personale di ruolo in forza. Il Direttore è dipendente dell'ACI con incarico di responsabile di struttura.

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
COMPENSO DI DIREZIONE	€ 19.000,00
ONERI SOCIALI	€ 6.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 25.000,00</b>

### **10) Ammortamenti e svalutazioni.**

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

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
AMM. SOFTWARE	€ 1.000,00
AMMORTAMENTO IMMOBILI	€ 4.000,00
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	€ 500,00
AMM. ATTREZZATURE	€ 500,00
AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRONICHE	€ 1.000,00
AMMORTAMENTO BENI (INFERIORI AD € 516,46)	€ 1.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 8.000,00</b>

#### **14) Oneri diversi di gestione.**

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 5.200,00
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	€ 3.500,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA SPESE PROMISCUE	€ 3.000,00
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	€ 500,00
ARROTONDAMENTI PASSIVI	€ 200,00
ONERI E SPESE BANCARIE	€ 100,00
MULTE	€ 500,00
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	€ 15.100,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 200,00
RIMBORSI E CONCORSI SPESE DIVERSE	€ 500,00
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 500,00
BOLLATURA DOCUMENTI E VIDIMAZIONI	€ 500,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 29.800,00</b>

#### **C- PROVENTI FINANZIARI**

#### **16) Altri proventi finanziari.**

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 150,00
INTERESSI PASSIVI ERARIO	-€ 400,00
ONERI BANCARI	-€ 400,00
INTERESSI PASSIVI SU FINANZIAMENTI	-€ 1.600,00
<b>TOTALE</b>	<b>-€ 2.250,00</b>

#### **E- PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

#### **21) Oneri straordinari.**

DESCRIZIONE SOTTOCONTI	IMPORTO
ALTRI COSTI RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	-€ 5.000,00
ALTRI RICAVI RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	€ 5.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 0,00</b>

#### **22) Imposte dell'esercizio**

Sono previsti oneri pari a euro 22.200,00 per le imposte dell'esercizio.

## Composizione dei ricavi e dei costi nel confronto con il Consuntivo 2011 e con il Budget definitivo dell'esercizio 2012

### A. Valore della produzione

DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2011	BUDGET ASSESTATO 2012	BUDGET 2013	DIFFERENZA
RICAVI DELLE VENDITE E PREST. SERVIZI	€ 338.900,50	€ 321.000,00	€ 342.100,00	€ 21.100,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 58.399,49	€ 58.700,00	€ 65.072,00	€ 6.372,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 397.299,99</b>	<b>€ 379.700,00</b>	<b>€ 407.172,00</b>	<b>€ 27.472,00</b>

**I ricavi delle vendite e delle prestazioni** crescono per una previsione di incremento sia delle quote sociali che dei corrispettivi Sara, le prime per una attività di selezione qualitativa della compagine sociale realizzata dall'Ente nell'ultimo anno, i secondi per una parziale ripresa del settore assicurativo dopo la flessione degli ultimi anni.

Anche **gli altri ricavi e proventi** si caratterizzano per una previsione di leggera crescita ascrivibile sostanzialmente alle royalties pagate dalle Delegazioni (si prevede l'apertura di due nuove delegazioni) ed ai rimborsi spese da riparto di quote di costi comuni.

Il valore della produzione complessiva quindi risulta in crescita, sia rispetto alle previsioni dell'anno 2012 che rispetto al consuntivo 2011.

### B. Costi della produzione

DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2011	BUDGET ASSESTATO 2012	BUDGET 2013	DIFFERENZA
Acquisti per materie prime, sussidiarie,	€ 1.673,33	€ 1.800,00	€ 1.750,00	-€ 50,00
Per prestazioni di servizi	€ 273.536,04	€ 299.200,00	€ 277.250,00	-€ 21.950,00
Per godimento di beni di terzi	€ 1.800,00	€ 3.900,00	€ 900,00	-€ 3.000,00
Per il personale	€ 46.996,45	€ 21.900,00	€ 25.000,00	€ 3.100,00
Ammortamenti e svalutazioni	€ 3.495,01	€ 8.700,00	€ 8.000,00	-€ 700,00
Oneri diversi di gestione	€ 20.013,07	€ 25.600,00	€ 29.800,00	€ 4.200,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 347.513,90</b>	<b>€ 361.100,00</b>	<b>€ 342.700,00</b>	<b>-€ 18.400,00</b>

**Gli acquisti per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci** restano in linea con il dato 2012.

**I costi per prestazioni di servizi** registrano una previsione di riduzione rispetto al budget 2012 riallineandosi al dato definitivo del 2011.

Cio' è in sostanza ascrivibile alla voce di spesa per onorari notarili, pari ad Euro 17.100,00 nelle previsioni 2012 e ridotta ad Euro 100,00 nel budget 2013: nell'anno in corso, infatti, l'Ente ha sostenuto le spese del notaio consequenti all'operazione di frazionamento dell'immobile.

Per quanto attiene le altre voci, si riducono le spese di manutenzione ordinaria (-1.300,00), i premi di assicurazione (-1.500,00) e le utenze di energia elettrica ed

acqua (-1.400,00) grazie ad una politica di ulteriore razionalizzazione e contenimento delle spese, restano sostanzialmente invariate le aliquote sociali, le provvigioni passive e le altre spese relative ai soci, con l'unica eccezione di quelle legate alla organizzazione di manifestazioni (+1.500,00).

**I costi per godimento di beni di terzi** si riducono per due ragioni: la prima conseguente alla riduzione della proprietà dell'Ente in seguito all'operazione di frazionamento dell'immobile, la seconda alla riclassificazione delle spese condominiali collocate all'interno dei costi per prestazioni di servizi e quantificate in Euro 1.800,00.

**I costi per il personale** registrano una previsione di incremento rispetto all'anno 2012. Questi costi, come indicato al punto 9), comprendono esclusivamente il compenso del Direttore ed i relativi oneri accessori, e la crescita è dovuta al fatto che per la prima metà dell'anno 2012 l'Ente, in via straordinaria ed eccezionale, non ha sostenuto i costi per il Direttore essendo l'incarico svolto *"ad interim"* dal Dott. Irelli, Direttore dell'Automobile Club di Teramo.

**Gli ammortamenti** confermano le previsioni 2012.

**Gli oneri diversi di gestione** crescono sostanzialmente a causa di un maggior importo previsto per gli omaggi sociali (+ Euro 4.200,00).

#### **A-B Differenza tra valore e costi della produzione**

DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2011	BUDGET ASSESTATO 2012	BUDGET 2013	DIFFERENZA
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTO PRODUZIONE	€ 49.786,09	€ 18.600,00	€ 64.472,00	€ 45.872,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 49.786,09</b>	<b>€ 18.600,00</b>	<b>€ 64.472,00</b>	<b>€ 45.872,00</b>

Il risultato operativo registra un'importante crescita rispetto alle previsioni 2012 proprio per l'effetto congiunto del miglioramento del valore della produzione e della contrazione dei costi della produzione.

In sostanza questo risultato atteso è il primo di un percorso di risanamento economico-patrimoniale e di riequilibrio finanziario che ha trovato il suo punto di avvio con l'operazione di frazionamento immobiliare e la ridefinizione del piano di rientro.

#### **C. Proventi e oneri finanziari**

DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2011	BUDGET ASSESTATO 2012	BUDGET 2013	DIFFERENZA
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 584,42	-€ 3.800,00	-€ 2.250,00	€ 1.550,00
<b>TOTALE</b>	<b>-€ 584,42</b>	<b>-€ 3.800,00</b>	<b>-€ 2.250,00</b>	<b>€ 1.550,00</b>

A fronte della previsione di un modestissimo importo di interessi attivi, il saldo negativo della voce è dovuto agli oneri bancari e, soprattutto, agli interessi passivi da corrispondere sulla rateizzazione mensile del piano di rientro.

### **A. Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Nulla da segnalare.

### **B. Proventi e oneri straordinari**

DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2011	BUDGET ASSESTATO 2012	BUDGET 2013	DIFFERENZA
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-€ 1.400,54	€ 387.000,00	€ -	-€ 387.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>-€ 1.400,54</b>	<b>€ 387.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>-€ 387.000,00</b>

Chiaramente nelle previsioni 2013 manca quel risultato della gestione straordinaria 2012 rappresentato dalla plusvalenza realizzata sull'operazione di frazionamento/vendita immobiliare.

### **RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE**

DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2011	BUDGET ASSESTATO 2012	BUDGET 2013	DIFFERENZA
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 47.801,13	€ 401.800,00	€ 62.222,00	-€ 339.578,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 47.801,13</b>	<b>€ 401.800,00</b>	<b>€ 62.222,00</b>	<b>-€ 339.578,00</b>

Si tratta di un risultato intermedio in quanto al risultato della gestione caratteristica vengono sommati algebricamente i saldi delle componenti finanziarie, delle eventuali rettifiche di valore delle attività finanziarie e delle componenti straordinarie, ma non è un risultato finale perchè al lordo delle imposte di competenza. Registra un notevole scostamento rispetto al 2012 per l'assenza della plusvalenza da realizzo, quale componente straordinario solo in parte compensato dalla crescita del risultato operativo.

### **Imposte sul reddito dell'esercizio**

DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2011	BUDGET ASSESTATO 2012	BUDGET 2013	DIFFERENZA
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	€ 31.741,05	€ 22.500,00	€ 22.200,00	-€ 300,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 31.741,05</b>	<b>€ 22.500,00</b>	<b>€ 22.200,00</b>	<b>-€ 300,00</b>

Sostanzialmente allineate al dato 2012.

## UTILE DELL'ESERCIZIO

DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2011	BUDGET ASSESTATO 2012	BUDGET 2013	DIFFERENZA
UTILE DELL'ESERCIZIO	€ 16.060,08	€ 379.300,00	€ 40.022,00	-€ 339.278,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 16.060,08</b>	<b>€ 379.300,00</b>	<b>€ 40.022,00</b>	<b>-€ 339.278,00</b>

L'esercizio 2013 in termini di Budget si chiude con una previsione di utile pari ad Euro 40.022,00 che deve essere valutata con ottimismo. E' chiaro infatti che risulta ben al disotto del risultato 2012, ma quest'ultimo è determinato da un componente positivo straordinario, ossia dalla plusvalenza che nasce da un'operazione che esula dalla gestione caratteristica e dalla ordinaria operatività dell'Ente. Il dato atteso per il 2013, invece, trova la sua concretizzazione proprio negli andamenti positivi della gestione ordinaria e si allinea alle stime contenute nel piano di risanamento pluriennale elaborato dell'Ente.

## Budget degli investimenti

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	
ALTRI INVESTIMENTI MATERIALI	€ 3.000,00

**Tab. 2**

Per l'anno 2013 si prevedono esclusivamente investimenti in immobilizzazioni materiali e precisamente spese per l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio (Euro 3.000,00).

## Budget di tesoreria

BUDGET DI TESORERIA 2013	
SALDO INIZIALE 1.1.2013	€ 1.200,00
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA</b>	
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA	€ 397.000,00
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA	€ 20.000,00
<b>TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA</b>	<b>€ 417.000,00</b>
<b>FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA</b>	
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA	€ 356.000,00
USCITE DA INVESTIMENTI	€ 3.000,00
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA	€ 35.600,00

<b>TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA</b>	<b>€ 394.600,00</b>
<b>SALDO FINALE PRESUNTO AL 31.12.2013</b>	<b>€ 23.600,00</b>

### Tab. 3

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

Presenta un **saldo iniziale** presunto alla data del 01.01.2013 pari ad **Euro 1.200**.

Il totale previsto dei **flussi di tesoreria in entrata** è pari ad **Euro 417.000**, quale sommatoria delle entrate provenienti dalla gestione economica, valutate con il criterio prudenziale sopra esposto e stimate pari ad Euro 397.000, e delle entrate finanziarie di Euro 20.000,00 rappresentate dall'IVA e dalle altre partite finanziarie attive destinate a generare corrispondenti uscite di carattere finanziario.

Il totale previsto dei **flussi di tesoreria in uscita** è pari ad Euro **394.600**, quale sommatoria delle uscite della gestione economica di Euro 356.000, delle uscite per investimenti pari ad Euro 3.000 e delle uscite finanziarie di Euro 35.600, rappresentate dalle 12 rate del piano di rientro, comprensive di un importo stimato di interessi passivi, previste pari ad Euro 15.600,00, e dalle altre partite finanziarie di Euro 20.000 in contropartita alla entrate finanziarie corrispondenti.

**Il saldo finale** presunto di tesoreria alla data del 31.12.2013 è di Euro 23.600.

## LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO PER L'ENTE

Nella redazione del Budget 2013 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 2013.

Anche per il 2013, in linea con le Direttive Generali in materia di indirizzi strategici dell'Ente deliberate dall'Assemblea ACI del 29 aprile 2010, gli obiettivi preponderanti saranno:

1. accrescere la compagine associativa offrendo servizi sempre più efficienti e all'avanguardia in linea con le reali esigenze dei Soci; proseguire direttamente ed indirettamente le iniziative di sensibilizzazione giovanile all'educazione stradale e allo sviluppo di una mobilità responsabile;
2. migliorare l'immagine dell'Ente anche attraverso il rafforzamento del ruolo e delle attività istituzionali;
3. consolidare i servizi delegati nell'attività di riscossione delle tasse automobilistiche e lo sviluppo di servizi per conto della Regione;
4. ottimizzazione organizzativa e uffici di Sede e delegazioni.

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 2013 si prevede una sostanziale tenuta delle entrate per i settori cardini del nostro A.C. quali le attività di assistenza e assicurative, risorse economiche che alimentano e finanziano fondamentali servizi istituzionali; realizzandosi le previsioni contenute nel Budget in esame si registreranno entrate tali da garantire una gestione 2013 equilibrata.

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2012 AUTOMOBILE CLUB PESCARA			
Personale di ruolo			
Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA C = C1	1	0	1
AREA B = B1 part time 30 ore	1	0	1
AREA B = B1	1	0	1
<b>TOTALE</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>

Tab. 4

Dalla tabella 4 sopra riportata si evince l'assoluto rigore nella gestione del personale ad oggi non conta alcuna risorsa in ruolo. Le attività di sportello sono

oggi completamente affidate alle delegazioni indirette garantendo efficienza ed economicità. Il Direttore è dipendente dell'Automobile Club d'Italia.

Per quanto sopra illustrato si propone l'approvazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2013 che è stato elaborato sulla base dei principi indicati nel nuovo regolamento di amministrazione e contabilità ed è stato redatto in conformità agli allegati di cui al regolamento medesimo.

IL PRESIDENTE  
Avv. Giampiero Sartorelli