



Automobile Club Pisa

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BUDGET ANNUALE 2016

Il Bilancio di previsione dell'anno 2016 è stato redatto in conformità al Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente adottato dal Consiglio in data 22/09/2009 e successivamente approvato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con nota n. 9352 del 24/06/2010

Il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27 marzo 2013 ha introdotto nuovi documenti contabili che vanno ad aggiungersi a quelli già prodotti ai sensi del vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità nella fase di approvazione del Budget annuale, i quali comprendono:

- a) Il Budget economico annuale riclassificato;
- b) Il Budget economico pluriennale;
- c) Il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi;
- d) Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

Il Piano degli obiettivi per attività sostituisce nella forma il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi previsto dalla circolare del Mef n. 35 del 22 agosto 2013 ed inoltre il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio non è stato redatto in quanto l'ente non ha progettualità locali, ma esclusivamente attività istituzionali.

BUDGET ECONOMICO ANNUALE RICLASSIFICATO

Tale documento (allegato a) è stato redatto secondo lo schema di cui all'allegato 1 del decreto ministeriale 27 marzo 2013. I valori delle voci di bilancio sono gli stessi di quelli riportati sul Budget annuale.

BUDGET PLURIENNALE

Tale Budget (Allegato b) è stato redatto sulla base delle strategie delineate dai documento di programmazione ed in particolare dal Piano della Performance.

Ai sensi del predetto decreto ministeriale, la struttura del documento è conforme a quella del budget annuale riclassificato di cui all'allegato a.

I dati della prima annualità del Budget pluriennale coincidono con quelli del Budget annuale 2016.

PIANO DEGLI OBIETTIVI PER ATTIVITA'

Tale prospetto (Allegato c) concerne le previsioni di spesa definite secondo l'allegato 2 del predetto decreto ministeriale e articolato per missioni e programmi sulla base del Piano della performance.

LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO

Il nostro Ente, nell'ambito delle linee strategiche delineate dall'Assemblea dell'Acì nella seduta del 30 aprile 2012 ed in attuazione dei progetti conseguenti continuerà anche per l'anno 2016 a perseguire pienamente le finalità che ne costituiscono da sempre prerogative istituzionali con i seguenti obiettivi:

- incremento e fidelizzazione dei soci attraverso l'implementazione dei servizi dedicati e la tutela degli interessi;
- promozione e sviluppo di mobilità eco compatibile;
- sviluppo dell'educazione stradale per la prevenzione degli incidenti;
- promozione delle competizioni sportive ed eventi correlati.

Nell'anno 2016 si continuerà la politica di riduzione delle spese, nell'ottica della spending review (legge 135/2012) e del Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa.

CRITERI ADOTTATI NELLA PREVISIONE ECONOMICA

Il Budget annuale, formulato in termini economici di competenza e in considerazione della semplice struttura organizzativa ed organica dell'Ente, fa riferimento ad un unico centro di responsabilità facente capo al Direttore.

I documenti di cui si compone sono il Budget Economico e il Budget degli Investimenti e delle Dismissioni, di cui si illustrano le risultanze. Inoltre fanno parte integrante del Budget annuale il Budget di tesoreria, la presente relazione e la relazione del Collegio dei Revisori dei conti e gli allegati introdotti dal DM 27/3/2013 di cui è stata fatta menzione in precedenza.

BUDGET ECONOMICO

Il Budget Economico è redatto in forma scalare e contiene le Previsioni di Ricavi e Costi formulate in base al principio della competenza economica.



BUDEGT ECONOMICO 2016		IMPORTO
A - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.110.000,00
5) Altri ricavi e proventi		614.050,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		1.724.050,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		18.000,00
7) Spese per prestazioni di servizi		627.100,00
8) Spese per godimento di beni di terzi		25.500,00
9) Costi del personale		357.150,00
10) Ammortamenti e svalutazioni		77.300,00
11) Variazioni rimanenze materie prim, sussid., di consumo e merci		1.000,00
12) Accantonamenti per rischi		-
13) Altri accantonamenti		10.000,00
14) Oneri diversi di gestione		537.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		1.653.050,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		71.000,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni		12.000,00
16) Altri proventi finanziari		1.500,00
17) Interessi e altri oneri finanziari		15.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15-16-17)		- 1.500,00
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		500,00
21) Oneri straordinari		8.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)		- 7.500,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± E)		62.000,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		62.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO		-

(Tab. 1)

Come si evince dalla Tabella 1, la gestione di competenza evidenzia per l'anno 2016 un pareggio di bilancio, determinato dopo la previsione di imposte sul reddito dell'esercizio di euro 62.000,00.

Come nella stesura dei preventivi relativi al biennio precedente, anche per l'anno 2016 si è tenuto conto del generale andamento economico del Paese, anche se per il 2015 provengono segnali incoraggianti dal mercato dell'auto con una significativa crescita delle vendite del nuovo e dell'usato, l'Automobile Club Pisa, come di consueto, ha preferito mantenere una linea prudentiale nella valutazione dei Ricavi e un contenimento dei Costi, in linea con le disposizioni di Legge e in particolare alle norme del DL 95/2012 convertito in Legge 135/2012.

Si procede all'analisi delle voci più significative del Budget Economico quali il Valore e i Costi della Produzione.

Il valore della produzione è determinato in euro 1.724.050 ed è costituito principalmente dalle Quote sociali per euro 730.000,00, dai Proventi per riscossione tasse automobilistiche pari a euro 95.000,00, dalla gestione canone marchio delle Delegazioni per euro 52.000,00, per attività di assistenza automobilistica per euro 155.000,00 e per euro 110.000,00 da Provvigioni attive



derivanti principalmente dai corrispettivi della Sara assicurazioni. Gli altri ricavi più rilevanti sono inerenti al patrimonio dell'Ente per affitti di immobili pari a euro 338.000,00, con un leggero incremento per nuovo contratto di affitto da stipulare con l'Associazione ACLI di Pisa per gli ex locali sezione liquidazione danni al piano terra della sede sociale per un nuovo punto, alla gestione carburanti per euro 120.000,00 in considerazione del nuovo accordo con ENI per il distributore carburanti via Cisanello e la prosecuzione dell'accordo con API. Per Costi della produzione di euro 1.653.050,00 sono formati prevalentemente da Costi del personale per euro 357.150,00 Provvigioni passive euro 53.000,00 e Spese per servizi da società controllate A.c. per euro 295.000,00. Inoltre da euro 77.300,00 per ammortamenti e accantonamenti e da euro 537.000,00 per Oneri diversi di gestione, comprendenti Imposte e tasse per euro 62.000,00 e Aliquote Sociali per euro 380.000,00 rientrano nei costi della produzione anche le previste spese per il rinnovo delle cariche sociali.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DISMISSIONI

Il budget degli investimenti e dismissioni riguarda gli investimenti e le dismissioni che si prevede di effettuare nell'esercizio, relativamente alle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

L'importo di euro 205.000,00 è riferito alla previsione di spesa di euro 190.000,00 per eventuali lavori di straordinaria manutenzione degli Immobili di proprietà dell'Ente, in particolare per spese di manutenzione dell'immobile che ospita la delegazione di Pontedera, non effettuati nel corso dell'anno 2015, e i restanti euro 15.000,00 a investimenti per Immobilizzazioni materiali.

BUDGET INVESTIMENTI/DISMISSIONI	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	205.000,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	205.000,00

(Tab. 2)

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2015 La pianta organica del personale risulta essere ad oggi quella approvata con delibera Consiliare del 16/02/2015 che prevede n. 7 unità corrispondenti al personale in servizio

Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA A			0
AREA B	4	4	0
AREA C	3	3	0
TOTALE	7	7	0

CONCLUSIONI FINALI

Per garantire all'Ente le necessarie risorse sono state effettuate realistiche ed attendibili valutazioni per le previsioni delle entrate ispirandosi a criteri di economicità per le uscite.

Gli obiettivi principali per il 2016 sono legati soprattutto allo sviluppo e alla fidelizzazione della compagine associativa e nello stesso tempo a promuovere livelli sempre più competitivi nell'erogazione dei servizi, fattore determinante che fino ad ora ci ha permesso di contenere la flessione delle entrate nel lungo periodo di crisi economica vissuto da I nostro Paese.

Siamo oggettivamente convinti che il nuovo accordo con Eni, unitamente a quello in fieri con Ip per la gestione dei distributori carburanti di proprietà dell'Ente, possa portare ad un incremento significativo nei ricavi.

Altrettante aspettative per l'aumento dei ricavi vi sono per il settore assicurativo, in quanto sono stati nel corso del 2015 inseriti nuovi agenti capo in provincia di Pisa da parte di Sara Assicurazioni.

Confermiamo un significativo nel campo delle iniziative nel campo dell'educazione stradale.

Contiamo infine di rafforzare l'immagine dell'Ente e sviluppare l'attività di collaborazione e di stimolo nei confronti delle istituzioni locali per le problematiche riguardanti la mobilità.

Ci auguriamo infine che, per la realizzazione di tali progetti, la nostra azione non venga ostacolata da nuove politiche di contenimento della spesa pubblica , ma soprattutto dagli adempimenti legati alla veste pubblica dell'Ente, che impongono un incremento dei carichi di lavoro nei confronti del personale impiegato nei settori amministrativi dell'Ente.

Con tali propositi si sottopone all'approvazione del Consiglio Direttivo il Budget Annuale di previsione relativo all'esercizio 2016.

IL PRESIDENTE

(Ing. Leonardo Acquaviva)

