



Automobile Club Pisa

## RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BUDGET ANNUALE 2013

Il Bilancio di previsione dell'anno 2013 è stato redatto in conformità al Nuovo 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 Bilancio viene presentato per l'approvazione nel rispetto dei termini previsti dalla Legge. Pertanto, il rispetto dei termini sopra indicati, non ci consente, al momento, di poter trasferire nel documento di Bilancio le risultanze che nuovi contesti normativi e trattative in atto potessero comportare. Ci si riferisce in particolare al recente decreto sulla *Spending review*, la cui applicazione all'Automobile Club appare ancora in via di definizione e alle trattative per la modifica dell'accordo attualmente in essere con la società petrolifera IP. E' pertanto realistico ritenere che i nuovi scenari possano incidere in maniera tale da dover in breve tempo rimodulare il budget.

### LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO

Il nostro Ente, nell'ottica di un impegno sempre più fattivo nello sviluppo delle attività destinate all'erogazione dei servizi per i cittadini nell'ambito del settore automobilistico, continuerà anche per l'anno 2013 a perseguire pienamente le finalità che ne costituiscono da sempre prerogative istituzionali:

- 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.

### 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.

## 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.

BUDGET ECONOMICO 2013		IMPORTO
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.106.000,00
5) Altri ricavi e proventi		684.300,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ( A )</b>		<b>1.790.300,00</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		15.800,00
7) Spese per prestazioni di servizi		1.042.050,00
8) Spese per godimento di beni di terzi		24.000,00
9) Costi del personale		357.150,00
10) Ammortamenti e svalutazioni		75.300,00
11) Variazioni rimanenze materie prim, sussid., di consumo e merci		1.000,00
13) Altri accantonamenti		15.000,00
14) Oneri diversi di gestione		137.000,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE ( B )</b>		<b>1.667.300,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE ( A - B )</b>		<b>123.000,00</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
16) Altri proventi finanziari		1.500,00
17) Interessi e altri oneri finanziari		30.000,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)</b>	-	<b>28.500,00</b>
<b>E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
20) Proventi straordinari		500,00
21) Oneri straordinari		8.000,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)</b>	-	<b>7.500,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE ( A - B ± C ± E )</b>		<b>87.000,00</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		87.000,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>		-

(Tab. 1)

Come si evince dalla Tabella 1, la gestione di competenza evidenzia per l'anno 2013 un pareggio di bilancio, determinato dopo la previsione di imposte sul reddito dell'esercizio di euro 87.000,00.

Nella stesura dei preventivi relativi agli anni 2012 e 2013 si è tenuto conto del generale andamento economico del Paese, che registra una permanente difficoltà, in particolare per quanto riguarda il

settore automobilistico, che più di altri sembra scontare tale situazione negativa. Pertanto, come di consueto, l'Automobile Club Pisa ha mantenuto una linea prudentiale nella valutazione dei Ricavi e un contenimento dei Costi, in linea con le disposizioni di Legge.

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 1.790.300 ed è costituito principalmente dalle Quote sociali per euro 680.000,00, dai Proventi per riscossione tasse automobilistiche pari a euro 105.000,00, dalla gestione canone marchio delle Delegazioni per euro 54.500,00, per attività di assistenza automobilistica per euro 150.000,00 e per euro 128.000,00 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 375.000,00 e alla gestione carburanti per euro 151.000,00.

I Costi della produzione di euro 1.667.300,00 euro sono formati prevalentemente da Costi del personale per euro 357.150,00, da Aliquote Sociali per euro 370.000,00, Provvigioni passive euro 50.000,00 e Altre spese per prestazione di servizi per euro 356.000,00 quest'ultime riferitesi per la maggior parte alla Convenzione con la Società di servizi. Inoltre da euro 75.300,00 per ammortamenti e accantonamenti e da euro 137.000,00 per oneri diversi di gestione che comprendono Imposte e tasse per euro 73.000,00.

#### **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.

Detti investimenti si riferiscono per euro 50.000,00 a eventuali lavori di straordinaria manutenzione degli Immobili di proprietà dell'Ente., in particolare il restyling della sede sociale in seguito alla valutazione di ripristino effettuata da consulenti in materia e le eventuali spese di manutenzione dell'immobile che ospita la delegazione di Pontedera, per euro 13.500,00 all'acquisto di Attrezzature, eventuali arredi e mobili d'ufficio.

<b>BUDGET INVESTIMENTI/DISMISSIONI</b>	
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	-
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>63.500,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>63.500,00</b>

(Tab. 2)

## PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2012

La pianta organica del personale alla data del 30 giugno prevede 11 posti in organico ed è composta come segue.

Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA A			0
AREA B	5	4	1
AREA C	6	3	3
<b>TOTALE</b>	<b>11</b>	<b>7</b>	<b>4</b>

Si precisa inoltre che la dotazione organica dell'ente sarà rideterminata in base alla all'art. 2 legge 7 Agosto 2012 n.135 con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri.

### 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 2013 sono legati soprattutto alla conservazione dell'attuale compagine associativa e nello stesso tempo a sviluppare livelli sempre più competitivi nell'erogazione dei servizi, fattore determinante che fino ad ora ci ha permesso di contenere la flessione delle entrate pur in un periodo di recessione del mercato dell'auto.

Confidiamo che il nuovo accordo, in via di definizione con la compagnia Italiana Petroli, ci consenta di intraprendere una politica di rilancio della rete di distribuzione carburanti di proprietà, grazie a tariffe più competitive nei confronti dell'utenza.

Contiamo di sviluppare e implementare le 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 dalle attuali politiche di contenimento della spesa pubblica che stanno contraddistinguendo l'azione di governo, anche perché i risultati economici dell'Automobile Club non incidono sul settore allargato della finanza pubblica né il nostro Ente riceve alcun finanziamento o trasferimento da essa.

Con tali propositi si sottopone all'approvazione del Consiglio Direttivo il Budget Annuale di previsione relativo all'esercizio 2013.

IL PRESIDENTE  
(Ing. Leonardo Acquaviva)

