



Automobile Club Rimini

AUTOMOBILE CLUB RIMINI

AUTOMOBILE CLUB RIMINI
RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AL BUDGET ANNUALE 2016



Automobile Club Rimini

AUTOMOBILE CLUB RIMINI

Indice

Indice.....	2
PREMESSA.....	1
LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO	1
CRITERI ADOTTATI NELLA PREVISIONE ECONOMICA.....	2
BUDGET ECONOMICO.....	2
VALORE DELLA PRODUZIONE.....	3
COSTI DELLA PRODUZIONE.....	4
PROVENTI E ONERI FINANZIARI.....	6
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO E PIANO DI RIASSORBIMENTO DEFICIT PATRIMONIALE.....	6
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISSIONI.....	9
BUDGET DI TESORERIA.....	9
CONCLUSIONI FINALI.....	10



Automobile Club Rimini

AUTOMOBILE CLUB RIMINI

PREMESSA

Il Bilancio di previsione dell'anno 2016 è stato redatto, in conformità al Nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente adottato dal Consiglio in data 09/07/2009 e in seguito approvato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con nota n. 9872 del 05/07/2010, e sulla scorta dei dati a disposizione secondo i principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Si evidenzia, inoltre, che lo stesso è stato formulato tenendo conto del "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa", di cui all'art. 2, comma 2-bis, del decreto legge n. 101/2013, convertito con modificazioni nella legge n. 125/2013, approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente nella seduta del 20/12/2013.

Per l'anno 2016, 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 2016 rispetto alle previsioni 2015 assestate alla data di presentazione del budget 2016, nonché ai dati dell'ultimo bilancio consuntivo approvato, relativo all'esercizio 2014;

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 2016;

Costituiscono allegati al budget annuale:

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

Il budget economico è redatto in forma scalare in conformità all'allegato riportato nel Regolamento di amministrazione e contabilità e ricalca essenzialmente lo schema previsto dall'art. 2425 del codice civile. Contiene previsioni di ricavi e costi formulati in base al principio della competenza economica, la cui classificazione tiene conto della natura e della tipologia.

A seguito dell'emanazione del Decreto del M.E.F. del 27 marzo 2013 e delle successiva circolare del medesimo ministero n. 35 del 22 agosto 2013, in attuazione delle norme di cui al D.Lgs. n. 91/2011 in tema di armonizzazione dei sistemi contabili degli enti pubblici, costituiscono ulteriori allegati al budget annuale i seguenti documenti:

- budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui al predetto D.M. 27 marzo 2013;
- budget economico pluriennale, per il triennio 2016-2018;
- piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Si comunica, inoltre, che non rientrando l'Ente tra quelli tenuti alle rilevazioni di cassa tramite il sistema SIOPE, il "prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato missioni e programmi" verrà predisposto soltanto in sede di redazione del bilancio dell'esercizio 2015.

LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO

L'andamento gestionale dell'ultimo anno ha confermato la strategia di rilancio dell'evidenziato in maniera inequivocabile ma, non è stata sufficiente a ridurre sufficientemente i costi per coprire tutte le esposizioni debitorie pregresse, alcune delle quali sono state rateizzate, ma la attuale liquidità non consente la loro estinzione, permanendo una situazione patrimoniale ancora negativa.

Pertanto la strategia di rilancio e soprattutto l'impianto organizzativo dell'Ente è stato concepito in modo da realizzare, un risultato di esercizio estremamente positivo che consenta di pagare i ratei delle esposizioni debitorie pregresse e contemporaneamente ricostituisca il patrimonio dell'Automobile Club.

L'Ente, confermando le linee strategiche già intraprese nel 2011, si concentrerà maggiormente sulle proprie finalità istituzionali recuperando quei settori ad oggi non presidiati, sviluppando iniziative ed attività che si incrementeranno nel corso degli anni futuri, laddove le risorse disponibili ad oggi estremamente limitate, aumenteranno sensibilmente con il risanamento del presente sodalizio.



Automobile Club Rimini


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.

Si illustrano di seguito le risultanze dei fondamentali documenti di bilancio.

BUDGET ECONOMICO

Come si può evincere dalla tabella seguente, la gestione di competenza determina per l'anno 2016 un avanzo economico di € 23.257 e un risultato operativo lordo di €. 97.203; in linea con quanto previsto dal piano di riassorbimento approvato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 07/02/2013 ed entro i parametri stabiliti da Aci Italia con circolare prot. n. 8515 del 03/09/2012.

 BUDGET ECONOMICO	Budget 2015 Previsione Assestata	Budget 2016	Differenza
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	235.416	235.701	285
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	176.939	177.000	61
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	412.355	412.701	346
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	450	450	0
7) Spese per prestazioni di servizi	73.259	76.759	3.500
8) Spese per godimento di beni di terzi	0	0	0
9) Costi del personale	53.168	53.168	0
10) Ammortamenti e svalutazioni	37.252	37.152	-100
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	144.419	147.969	3.550
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	308.548	315.498	6.950
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	103.807	97.203	-6.604
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	460	460	0
16) Altri proventi finanziari	100	100	0
17) Interessi e altri oneri finanziari:	68.237	68.006	-231
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	-67.677	-67.446	231
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	0	0	0
19) Svalutazioni	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0	0	0
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi Straordinari	3.000	0	-3.000
21) Oneri Straordinari	3.000	0	-3.000
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	36.130	29.757	-6.373
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	3.500	6.500	3.000
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	32.630	23.257	-9.373



Automobile Club Rimini

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è determinato come segue:

A - VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2015 previsione assestata	Budget 2016	differenza
RP.01.02.0001 Quote sociali	212.069	212.354	285
RP.01.02.0011 proventi per manifestazioni sportive	0	0	0
RP.01.02.0012 proventi per pubblicita'	5.834	5.834	0
RP.01.02.0013 proventi per riscossione tasse circolazione	17.513	17.513	0
RP.01.06.0006 Concorsi e rimborsi diversi	34.682	34.682	0
RP.01.06.0008 Affitti di immobili	11.300	11.300	0
RP.01.06.0011 Affitti di aziende	25.823	25.823	0
RP.01.06.0012 Canone marchio delegazioni	20.700	20.700	0
RP.01.06.0013 Provvigioni attive	84.434	84.495	61
Totale	412.355	412.701	346

- La voce quote sociali evidenzia un lieve incremento rispetto al Budget assestato del 2015 pari ad € 285, tale previsione in aumento ha solo connotati di natura prudenziale, visto il perdurare della crisi economica e finanziaria che si sta protraendo nel nostro Paese ed in particolare nel mercato dell'auto.
- La voce proventi per pubblicità prevede il Contributo concordato con il proprio Istituto bancario a seguito dell'accordo con esso firmato per l'affidamento dei servizi bancari e di cassa.
- La voce proventi riscossioni tasse rimane invariato rispetto allo scorso esercizio. L'entrata prevista fa solo riferimento agli aggi spettanti all'Ente poiché Automobile Club Provinciale.
- La voce concorsi e rimborsi diversi comprendono i recuperi delle spese generali di conduzione dell'immobile dell'ente verso i locatari e la propria società controllata Aci Service Rimini Srl.
- La voce affitti immobili prevede il canone di locazione di parte dei locali di proprietà della Sede affittati a terzi.
- La voce subaffitti di aziende prevede il canone concordato con la delegazione di Sede di proprietà della Società Aci Service Rimini srl per la gestione diretta delle attività non istituzionali dell'Ente (Assistenza automobilistica, riscossione tasse di proprietà e gestione sportiva), e per l'occupazione di parte dei locali dell'Ente.
- La voce canoni marchi delegazioni è il corrispettivo concordato con le delegazioni per l'utilizzo del marchio Automobile Club Rimini.
- Le provvigioni sui premi assicurativi riconosciuti da Sara Assicurazioni all'Ente son previsti in leggero aumento rispetto al presente esercizio.



COSTI DELLA PRODUZIONE

Il costo della produzione risulta così determinato:

C - COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2015	Budget 2016	differenza
	previsione assestata		
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	450	450	0
7) Spese per prestazioni di servizi	73.259	76.759	3.500
8) Spese per godimento di beni di terzi	0	0	0
9) Costi del personale	53.168	53.168	0
10) Ammortamenti e svalutazioni	37.252	37.152	-100
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	144.419	147.969	3.550
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	308.548	315.498	6.950

- La voce Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo prevede lo stanziamento per l'acquisto di cancelleria, materiale di consumo e materiale editoriale .
- Per la voce Spese per prestazioni di servizi la somma totale pari a €. 76.759 è così suddivisa:
 - €. 4.950 destinata al compenso previsto per gli organi dell'Ente,
 - €. 4.500 destinata al compenso previsto per il Collegio dei Revisori dei Conti,
 - €. 4.500 per provvigioni riconosciute ai delegati, quale compenso per la produzione associativa,
 - €. 3.500 spese pubblicità,
 - €. 6.200 spese per la pulizia e la manutenzione ordinaria dei locali della Sede dell'Ente,
 - €. 400 per fornitura acqua,
 - €. 5.600 spesa per la conduzione di impianti termici e riscaldamento,
 - €. 8.100 fornitura energia elettrica,
 - €. 2.800 per spese di telefonia fissa e mobile, e servizi di rete e connettività,
 - €. 3.200 per i canoni del sito web Aci e per i servizi di elaborazione dati e fornitura software gestione di Aci Informatica
 - € 1.000 per missioni del direttore e degli Organi dell'Ente,
 - € 2.500 per contratti di manutenzione ordinaria delle macchine elettroniche e della Sede dell'Ente,
 - € 2.600 premi di assicurazione responsabilità civile, furto, porta valori, incendio e fidejussione per esazione tasse automobilistiche,
 - € 2.500 per spese, commissioni e servizi bancari,
 - € 900 per spese postali,
 - € 150 per bollatura vidimazione e certificati



Automobile Club Rimini

- € 23.359 riporta la previsione di spesa concernente il compenso tasse per ACI Italia per riscossione in nome e per conto, il servizio mailing di Aci Informatica, accessi e visure infocamere e i compensi riconosciuti alla Società controllata per i servizi di supporto di segreteria e amministrazione.

- Una somma pari a € 53.168 è destinata alle spese del personale, di cui:
 - € 25.100 per stipendi
 - € 9.518 per trattamento accessorio aree
 - € 13.200 per indennità e oneri accessori al Direttore dell'Ente,
 - € 10.450 per oneri sociali previdenziali e assistenziali
 - € 5.500 Compenso relativo all'incarico R.U.I.(ex delib.n.17/2014 C.D. ACR) conferito all'attuale dipendente dell'Ente, e spese varie per formazione personale
 - € 2.600,00 per indennità fine servizio

La consistenza numerica dell'organico, considerata ai fini della stima dei costi sopra specificati, è indicata nella tabella sottostante:

PERSONALE PRESUNTO IN SERVIZIO 2016	UNITA'
Personale in servizio al 30.06.2015	1
Stima cessazioni dal servizio	0
Stima assunzioni in servizio	0
Stima personale in servizio al 31.12.2015	1
Cessazioni previsti nel 2016	0
Assunzioni previsti nel 2016	0
Stima personale in servizio al 31.12.2016	0
TOTALE	1

Nel rispetto di quanto previsto dal nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità, la pianta organica del personale alla data del 30 giugno prevede n- 1 posizioni lavorative ed è composta come segue

Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA A	0	0	0
AREA B	0	0	0
AREA C	1	1	0
TOTALE	1	1	0



Automobile Club Rimini

AUTOMOBILE CLUB RIMINI

La pianta organica è stata ridefinita dal Consiglio Direttivo del 4/10/2013 riducendola a 1 solo posto in area C, in applicazione delle ultime disposizioni normative e adeguandola a quella reale, in congruità con quanto previsto dal piano di rientro.

- La voce ammortamenti, per un totale di € 37.967, è così composta
 - € 33 per ammortamento stigliature
 - € 102 per ammortamento macchine elettriche ed elettroniche,
 - € 37.017 per ammortamento immobili
- Gli altri oneri di gestione comprendono:
 - € 7.500 per imposte e tasse di cui € 4.000 per IMU
 - € 1.050 per iva indetraibile su pro-rata
 - € 1.323 conguaglio IVA su spese promiscue
 - € 4.605 per acquisto di omaggi sociali e articoli promozionali
 - € 500 per spese di rappresentanza
 - € 4.000 per altri costi di gestione non quantificabili comunque di modesta entità
 - € 128.991 per aliquote sociali in leggero incremento come per i ricavi per quote sociali ad esso direttamente correlato. Si precisa, tuttavia, che tale voce comprende anche eventuali sconti concessi ai Soci per iniziative locali.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Si prevedono proventi finanziari per:

- € 100 per interessi su c/c bancari
- € 460 per dividendi sulle azioni privilegiate Sara Vita

e oneri finanziari per:

- € 68.006 , di cui € 1.600,00 interessi passivi sulle anticipazioni di cassa dell'Istituto Bancario e € 66.406 per interessi sul mutuo contratto in occasione dell'acquisto dell'Immobile di Sede.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO E PIANO DI RIASSORBIMENTO DEFICIT PATRIMONIALE


Sono previsti, per l'esercizio 2016, pagamenti di imposte per € 6.500,00 di cui € 3.000 relative all'IRAP e € 3.500 relative all'IRES. La previsione di spesa per IRES è stata formulata per motivi prudenziali poiché l'Ente ha delle perdite fiscali relative agli anni precedenti che compenseranno, almeno per i prossimi tre esercizi, gli utili che l'Ente spera di realizzare per giungere, in tempi ragionevoli, al totale riassorbimento del deficit patrimoniale.



Automobile Club Rimini

AUTOMOBILE CLUB RIMINI

A tale proposito si rappresenta qui di seguito il budget economico pluriennale predisposta dall'Ente e relativo al quinquennio 2016/2020:

 BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE quinquennio 2016-2020	Budget 2016 previsione	Budget 2017 previsione	Budget 2018 previsione	Budget 2019 previsione	Budget 2020 previsione
A - VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	235.701,00	238.116,00	238.499,00	238.816,00	239.050,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., 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	177.000,00	178.439,00	178.939,00	179.439,00	180.100,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	412.701,00	416.555,00	417.438,00	418.255,00	419.150,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
7) Spese per prestazioni di servizi	76.759,00	77.459,00	78.100,00	78.459,00	79.554,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9) Costi del personale	53.168,00	65.368,00	65.368,00	65.368,00	65.368,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	37.152,00	37.042,00	37.042,00	37.042,00	37.042,00
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	147.969,00	148.000,00	148.850,00	149.000,00	150.300,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	315.498,00	328.319,00	329.810,00	330.319,00	332.714,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	97.203,00	88.236,00	87.628,00	87.936,00	86.436,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
16) Altri proventi finanziari	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	68.006,00	58.917,00	56.727,00	55.433,00	52.215,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	-67.446,00	-58.357,00	-56.167,00	-54.873,00	-51.655,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) Proventi Straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21) Oneri Straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+/-D+E)	29.757,00	29.879,00	31.461,00	33.063,00	34.781,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.600,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	23.257,00	23.379,00	24.961,00	26.563,00	28.181,00

Conseguentemente al risultato economico previsto al 31/12/2016 il deficit patrimoniale si ridimensiona come di seguito rappresentato:

BUDGET anno 2016	
Deficit patrimoniale presunto al 31.12.2015	-848.755
+utile previsto per l'esercizio 2016	23.257
=Defici patrimoniale presunto al 31.12.2016	-825.498

Si precisa che il piano di riassorbimento rispetta i parametri per l'equilibrio economico, patrimoniale e finanziario dettati dalla Circolare di Aci Italia protocollo 8515 dello 03/09/2013 a firma del Segretario Generale.



In particolare per quanto attiene l'equilibrio Patrimoniale questo Ente, si colloca nella fascia degli AA.CC. che hanno un deficit patrimoniale superiore a €. 600.001 ma inferiore a €. 1.300.000 e per questo ha come obiettivo di diminuire il proprio deficit per il triennio 2016/2018 del 5% pari a €. 44.671 (calcolato su deficit patrimoniale consolidato al 31/12/2012); aldisotto di quanto previsto dal piano di riassorbimento che prevede, per lo stesso periodo, una diminuzione di €. 71.597:

Deficit patrimoniale presunto al 31.12.2015	decremento 2016	decremento 2017	decremento 2018	totale riduzione	obbiettivo 2016/2018	differenza
848.755	23.257	23.379	24.961	71.597	44.671	26.926
* al netto riserve da arrotondamento						

Conseguentemente il piano di riassorbimento del deficit patrimoniale, elaborato in occasione dell'approvazione del 1° provvedimento di rimodulazione al budget 2015, prevede invariato il tempo di azzeramento del deficit residuo in 34 anni così come esposto nel nuovo prospetto di budget economico pluriennale relativo al quinquennio 2016/2020.

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:


Anni	Utile Previsto	Descrizione delle iniziative di risanamento e degli effetti sul conto economico	Deficit patrimoniale residuo
Deficit patrimoniale presunto al 31.12.2015			-848.755
2016	23.257	a) incremento attività sociale tramite riorganizzazione e potenziamento organigramma Provinciale al fine di potenziare i servizi ai soci con l'obbiettivo di incrementare i tesseramenti.	-825.498
2017	23.379	a) incremento attività sociale tramite riorganizzazione e potenziamento organigramma Provinciale al fine di potenziare i servizi ai soci con l'obbiettivo di incrementare i tesseramenti. Rinegoziazione mutuo per diminuzione tasso di interesse	-802.119
2018	24.961	a) incremento attività sociale tramite riorganizzazione e potenziamento organigramma Provinciale al fine di potenziare i servizi ai soci con l'obbiettivo di incrementare i tesseramenti.	-777.158
2019	26.563	a) incremento attività sociale tramite riorganizzazione e potenziamento organigramma Provinciale al fine di potenziare i servizi ai soci con l'obbiettivo di incrementare i tesseramenti.	-750.595
2020	28.181	a) incremento attività sociale tramite riorganizzazione e potenziamento organigramma Provinciale al fine di potenziare i servizi ai soci con l'obbiettivo di incrementare i tesseramenti.	-722.414



Automobile Club Rimini


BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI

Per quanto attiene la gestione del patrimonio, sono stati stanziati euro 2.000,00 destinati all'eventuale acquisto attrezzature e macchine elettroniche per ufficio

		BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISINVESTIMENTI Budget 2016
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	Software - <i>investimenti</i>	_____
	Software - <i>dismissioni</i>	_____
	Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>investimenti</i>	_____
	Altre Immobilizzazioni immateriali - <i>dismissioni</i>	_____
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		_____
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	Immobili - <i>investimenti</i>	_____
	Immobili - <i>dismissioni</i>	_____
	Altre Immobilizzazioni materiali - <i>investimenti</i>	2.000
	Altre Immobilizzazioni materiali - <i>dismissioni</i>	_____
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		2.000
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
	Partecipazioni - <i>investimenti</i>	_____
	Partecipazioni - <i>dismissioni</i>	_____
	Titoli - <i>investimenti</i>	_____
	Titoli - <i>dismissioni</i>	_____
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		_____
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		2.000

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.

		Budget Esercizio 2016
BUDGET DI TESORERIA		
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2015		14.509
FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA		
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA	_____	390.301
ENTRATE DA DISMISSIONI	_____	_____
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA	_____	35.560
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2016	_____	425.861
FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA		
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA	_____	367.388
USCITE DA INVESTIMENTI	_____	2.000
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA	_____	56.142
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2016	_____	425.530
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2016	_____	14.840



Automobile Club Rimini

AUTOMOBILE CLUB RIMINI

CONCLUSIONI FINALI

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

La revisione dell'impianto organizzativo, effettuata in maniera drastica e radicale, ha già prodotto i suoi effetti nel presente budget 2016, 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, come per esempio l'Happening della solidarietà.

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 2016 e a fronteggiare le sfide che si presenteranno, confortati dall'impegno del personale interno e dai collaboratori dell'ente.

Con tali proponenti e, soprattutto, in tale spirito, si sottopone all'approvazione del Consiglio il Budget Economico di previsione che si riferisce all'esercizio 2016.

Rimini, li 12 ottobre 2015

IL PRESIDENTE

Geom. Santini Angelo
