



## **RELAZIONE DEL PRESIDENTE**

### **AL BUDGET ANNUALE 2012**

IL Budget annuale 2012 stato redatto, in conformità al Nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente adottato dal Consiglio in data 24/09/2009 e successivamente approvato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con nota n. 9872 del 05/07/2010, e sulla scorta dei dati a disposizione.

#### **LINEE STRATEGICHE DI SVILUPPO**

Il nostro Ente, nonostante la modesta dimensione, prosegue la strada di uno sviluppo sempre maggiore dei servizi nel settore automobilistico.

In questa ottica, anche per l'anno 2012, l'Ente continuerà a perseguire pienamente le finalità che ne costituiscono da sempre prerogative istituzionali:

- diffusione della cultura automobilistica;
- consapevolezza degli importanti temi della sicurezza e dell'educazione stradale;
- adesioni associative;
- tutela degli interessi degli associati;
- rilancio delle competizioni sportive.

#### **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**

Si è provveduto a riclassificare i dati del Consuntivo 2010 secondo ricavi e costi tenendo conto della natura e della tipologia come da Budget Economico (all. 1).



## AUTOMOBILE CLUB VERBANO CUSIO OSSOLA

### A. C. Verbano Cusio Ossola

Si precisa che, anche se riclassificati secondo i principi della contabilità economico/patrimoniale, i valori indicati nella colonna "consuntivo esercizio 2010" restano di derivazione finanziaria e non sono quindi raffrontabili con i valori indicati nel budget definitivo 2011 e nel budget 2012 perché questi ultimi sono esclusivamente di derivazione economica.

BUDGET ECONOMICO 2012		IMPORTO
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		351.700,00
5) Altri ricavi e proventi		202.000,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ( A )</b>		<b>553.700,00</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		2.100,00
7) Spese per prestazioni di servizi		270.000,00
8) Spese per godimento di beni di terzi		86.000,00
9) Costi del personale		128.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni		2.350,00
11) Variazioni rimanenze materie prim, sussid., di consumo e merci		1.000,00
13) Altri accantonamenti		22.500,00
14) Oneri diversi di gestione		14.500,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE ( B )</b>		<b>526.450,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>27.250,00</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
16) Altri proventi finanziari		1.000,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:		7.200,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17-bis)</b>		<b>- 6.200,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)</b>		<b>21.050,00</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		8.500,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>		<b>12.550,00</b>

(Tab. 1)



### A. C. Verbano Cusio Ossola

Come si vede, la gestione di competenza determina per l'anno 2012 un utile d'esercizio.

Il valore della produzione è determinato in euro 553.700,00 ed è costituito dalle Quote sociali per euro 220.000,00 e dai Proventi per riscossione tasse per Circolazione pari a euro 44.000,00 e per 137.000,00 da Provvigioni attive derivanti principalmente dalla gestione del marchio presso le delegazioni e dai corrispettivi della Sara assicurazioni.

Su un totale di costi di produzione di euro 526.450,00 la somma pari a euro 128.000,00 euro è destinata ai compensi e retribuzioni del personale.

La restante parte dei costi di produzione comprende:

- 1) 270.000,00 euro per spese per prestazione di servizi di cui 127.000,00 euro per aliquote sociali, 2.500,00 euro per provvigioni passive, 14.200,00 euro per compensi agli organi dell'ente, 7.500,00 euro per spese per locali, 11.700,00 euro per servizi informatici e rete/connettività, 7.800,00 euro per utenze energetiche e telefoniche, 3.500,00 per premi assicurativi e 80.000,00 euro per altre spese per la prestazione di servizi;
- 2) 14.500,00 euro quali oneri diversi di gestione che comprendono l'acquisto di omaggi sociali e IVA indetraibile;
- 3) 2.350,00 euro per ammortamenti delle immobilizzazioni materiali;
- 4) 22.500,00 euro quali altri accantonamenti.

### PIANO DI INVESTIMENTI

Per quanto attiene la gestione del patrimonio, sono stati stanziati euro 1.000,00 preventivamente destinati all'eventuale acquisto di attrezzature e macchine d'ufficio.



## A. C. Verbano Cusio Ossola

BUDGET INVESTIMENTI/DISMISSIONI	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.000,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.000,00</b>

## DOTAZIONE ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2011

La dotazione organica del personale alla data del 30 giugno prevede 4 posizioni lavorative di cui 2 ricoperte ed è composta come segue.

Area d'inquadramento	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA C	1	0	1
AREA B	3	2	1
<b>TOTALE</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

## CONCLUSIONI FINALI

Per 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.

La generalizzata crisi finanziaria che ha investito il nostro Paese in questi ultimi anni, ha fatto sì che la realizzazione da parte del nostro Ente di un adeguato margine positivo sia sempre più difficile, anche in considerazione della concorrenza delle società private che offrono servizi analoghi.

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 anche attraverso il sito internet dell'AC ponendo particolare



## AUTOMOBILE CLUB VERBANO CUSIO OSSOLA

### **A. C. Verbano Cusio Ossola**

cura ai contenuti e alle notizie pubblicate nonché al loro continuo aggiornamento durante l'anno.

Il sito internet è oggi infatti un mezzo essenziale per una comunicazione immediata ed efficace in grado di raggiungere un target eterogeneo e interessato alla nostra realtà e a tutto ciò che ci riguarda da vicino.

Non meno importante sarà dedicarsi ad attività di formazione del personale e all'ottimizzazione dell'organizzazione interna favorendo il contributo di tutte le risorse e il lavoro di gruppo.

Ci si propone di gestire l'imminente annualità 2012 e di fronteggiare le sfide che si presenteranno, confortati dall'impegno del personale interno e dai collaboratori dell'ente.

Con tali proponimenti e, soprattutto, in tale spirito, si sottopone alla approvazione del Consiglio il Budget Annuale relativo all'esercizio 2012.

IL PRESIDENTE

Cav. Prof. Donato Cataldo