

AUTOMOBILE CLUB VENEZIA

BUDGET ANNUALE 2013

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

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 approvato da questo Consiglio Direttivo nel mese di settembre 2009.

Il Budget annuale è formulato in termini economici di competenza dove l'unità elementare è il conto e raffigura in cifre il piano generale delle attività dell'Ente elaborato dal Direttore e deliberato su proposta dello stesso.

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

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.348.700,0 0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.254.330,0 0
DIFF.ZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	94.370,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	4.800,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	-
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	-10.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + / - C + / - D + / - E)	89.170,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	42.300,00
UTILE DELL'ESERCIZIO PRESUNTO AL 31 / 12 / 2013	46.870,00

(Tab. 1)

Andiamo ora ad analizzare i valori riportati in Tab. 1.

A- VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni.

In base al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità troviamo all'interno di questa voce tutte le entrate derivanti da vendite e prestazioni di servizi tra cui quote sociali, proventi per riscossione tasse di circolazione e proventi posteggio. Per il 2013 si prevede di incrementare i proventi derivanti dal parcheggio prudenzialmente di circa il 10% considerando che saranno effettuati i lavori di automazione.

DESCRIZIONE	IMPORTO
QUOTE SOCIALI	395.000,00
PROVENTI SERVIZI TURISTICI	2.000,00
PROV. RISCOSSIONE TASSE AUTOM.	85.000,00
PROVENTI POSTEGGIO	431.000,00
VENDITA MATERIALE CARTOGRAFICO	500,00
TOTALE	913.500,00

5) Altri ricavi e proventi.

All'interno di questa voce troviamo quelle entrate che derivano da rimborsi spese, locazioni, sub-affitti, provvigioni Sara assicurazioni, royalties ed i contributi da convenzionamento che riceviamo da terzi.

DESCRIZIONE	IMPORTO
CONTRIBUTI DA CONVENZIONAMENTO	10.000,00
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	4.000,00
RISARCIMENTO DANNI DA ISTITUTI ASSIC.	1.000,00
AFFITTI DI AZIENDA	40.000,00
SUBAFFITTI E RIMBORSO SPESE CONDOMINIALI	10.000,00
PROVVIGIONI ATTIVE (SARA ASS.NI)	320.000,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	40.000,00
ARROTONDAMENTI ATTIVI	100,00
SOPRAVVVENIENZE DELL'ATTIVO	100,00
ROYALTIES E CONONE MARCHIO DELEGAZIONI	10.000,00
TOTALE	435.200,00

Rispetto al 2012 il valore della produzione evidenzia nel complesso un incremento pari ad € 101.000,00 dovuto principalmente all'automazione del parcheggio e alle provvigioni riconosciute dalla Sara Assicurazioni che hanno visto già nel 2012 un incremento rispetto al preventivato.

B- COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci.

DESCRIZIONE	IMPORTO
MERCE DESTINATA ALLA VENDITA	516,00
CANCELLERIA	2.000,00
MODULISTICA	5.000,00
MATERIALE DI CONSUMO	3.000,00
MATERIALE EDITORIALE	516,00
TOTALE	11.032,00

Qui troviamo tutti quei costi imputabili all'acquisto di cancelleria, materiale di consumo e modulistica varia.

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 da versare alla Sede Centrale ACI e tutto ciò che riguarda la fruizione di servizi da terzi.

DESCRIZIONE	IMPORTO
ALIQUOTE SOCIALI	237.000,00
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	5.960,00
COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	4.238,00
PROVVIGIONI PASSIVE	45.000,00
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	10.000,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	10.000,00
ALTRE CONSULENZE	5.000,00
COMMISSIONI STATUTARIE E COMITATI	2.063,00
ORGANIZZAZIONE EVENTI	8.000,00
SPESE PER PULIZIA LOCALI	14.000,00
SPESE DI VIGILANZA	3.000,00
FORNITURA ACQUA	2.000,00
FORNITURA GAS/ENERGIA ELETTRICA	18.800,00
SPESE TELEFONICHE	8.300,00
SERVIZI PROFESSIONALI ELABORAZIONE DATI	4.000,00
SPESE ESERCIZIO NATANTE	5.000,00
FACCHINAGGIO/SPESE TRASPORTI	516,00
MISSIONI E TRASFERTE	7.500,00
MANUTENZIONI ORDINARIE	12.000,00
PREMI ASSICURAZIONE	20.950,00
BUONI PASTO	500,00
SPESE POSTALI	3.500,00
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	1.500,00
SPESE PER LA PRESTAZIONE DI SERVIZI	300.000,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI	24.300,00
TOTALE	753.127,00

8) Spese per godimento di beni di terzi.

Sono i costi sostenuti dall'Ente in virtù di contratti di locazione passiva relativi sia alla sede dell'Ente sia ai locali da mettere a disposizione degli agenti capo Sara Assicurazioni.

DESCRIZIONE	IMPORTO
FITTI PASSIVI	258.889,00
TOTALE	258.889,00

9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio, relativi sia all'indennità di Direzione del Direttore sia al personale di ruolo attualmente alle dipendenze dell'Ente (composto da una sola risorsa collocata in area B presso l'Ufficio Contabilità e Amministrazione dell'Automobile Club Venezia).

DESCRIZIONE	IMPORTO
STIPENDI	23.000,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO AREE	8.350,00
SALARI E STIPENDI	30.035,00
ONERI SOCIALI	8.700,00
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	1.811,00
ALTRI COSTI	365,00
TOTALE	72.261,00

10) Ammortamenti e svalutazioni.

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

DESCRIZIONE	IMPORTO
AMMORTAMENTO ARREDAMENTO	165,00
AMMORTAMENTO SOFTWARE	400,00
AMMORTAMENTO COSTI PLURIENNALI	11.467,00
AMMORTAMENTO MOBILI	420,00
AMMORTAMENTO IMPIANTI COMM.LI	1.381,00
AMMORTAMENTO IMPIANTI PROMISCUI	1.644,00
AMMORTAMENTO NATANTE	7.739,00
AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRONICHE	3.222,00
AMMORTAMENTO BENI INF.RI AD € 516,46	467,00
TOTALE	26.905,00

14) Oneri diversi di gestione.

Rappresenta tutti gli oneri riconducibili alla gestione ordinaria dell'A.C.

DESCRIZIONE	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	64.000,00
IVA INDETRAIBILE E CONGUAGLIO PRO-RATA	18.000,00
CONGUAGLIO NEGATIVO IVA SPESE PROMISCUE	1.000,00
ARROTONDAMENTI PASSIVI	100,00
ONERI E SPESE BANCARIE	5.300,00
ABBONAMENTI PUBBLICAZIONI E CONVOCAZIONI	3.000,00
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	10.000,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	516,00
RIMBORSI E CONCORSI SPESE DIVERSE	13.500,00
ONERI E SPESE POSTALI	700,00
ALTRI ONERI DIVERSI GESTIONE	5.000,00
TOTALE	121.116,00

C- PROVENTI FINANZIARI

16) e 17) Altri proventi finanziari.

DESCRIZIONE	IMPORTO
INTERESSI SU C/C E DEPOSITI BANCARI	5.000,00
INTERESSI PASSIVI SU C/C E DEPOSITI BANCARI	200,00
TOTALE	4.800,00

E- PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

21) Oneri straordinari.

DESCRIZIONE	IMPORTO
ALTRI COSTI RELATIVI AD ES. PRECEDENTI	10.000,00
TOTALE	10.000,00

Passiamo ora ad analizzare il Budget degli investimenti/dismissioni redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità che contiene l'indicazione degli investimenti/dismissioni che si prevede di effettuare nell'esercizio cui il budget si riferisce.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI /DISMISSIONI

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	70.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	70.000,00

Tab. 2

Le immobilizzazioni immateriali rappresentano quei costi pluriennali per impianto e ampliamento, pubblicità, sviluppo ecc. che non esauriscono la loro utilità nell'esercizio. Pur non avendo una manifestazione tangibile accrescono il valore patrimoniale.

Le immobilizzazioni materiali rappresentano gli investimenti che si prevede di realizzare per l'ammodernamento e la ristrutturazione dell'area del parcheggio di Punta Sabbioni nel corso del prossimo anno e relativi alla recinzione dell'area e all'acquisto di un nuovo impianto di automazione.

BUDGET DI TESORERIA	
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2012 (A)	
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2012 (B)	
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2012 (C)	
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2012 D=A+B-C	

Tab. 3

Le previsioni per l'anno 2013 sono state formulate sulla base dei dati desunti dal sottoconto di banca c/c ordinario analizzando le entrate e le uscite che caratterizzano la gestione ordinaria a tutto il 30 settembre scorso nonché dal consuntivo 2011.

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.

Gli obiettivi preponderanti saranno accrescere la compagine associativa offrendo servizi sempre più efficienti e all'avanguardia in linea con le reali esigenze dei Soci quali la nuova tessera multifunzione, proseguire le brillanti campagne di sensibilizzazione dei giovani al rispetto delle regole della strada; rafforzare sempre di più il ruolo dell'Ente sul territorio attraverso la realizzazione di convegni organizzati in collaborazione con le Istituzioni veneziane, inerenti la mobilità sostenibile, l'educazione e la sicurezza stradale.

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 derivanti dai settori cardini dell'Automobile Club, quali le entrate derivanti dalla vendita delle tessere sociali,

dai corrispettivi Sara e dalla gestione del parcheggio di Punta Sabbioni; realizzandosi le previsioni contenute nel Budget in esame le entrate saranno tali da garantire una gestione 2013 equilibrata.

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2011			
AUTOMOBILE CLUB			
Personale di ruolo			
Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA C = C4	0	0	0
AREA C = C3	0	0	0
AREA C = C2	0	0	0
AREA C = C1	0,5	0	0,5
AREA B = B3	0	0	0
AREA B = B2	0	0	0
AREA B = B1	2	1	1
TOTALE	2,5	1	1,5

Tab. 4

Per quanto sopra illustrato si propone l'approvazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2013.

IL PRESIDENTE
Avv. Giorgio Capuis