



AUTOMOBILE CLUB DI UDINE
IL PRESIDENTE

RELAZIONE DEL PRESIDENTE DELL'AUTOMOBILE CLUB UDINE ALLA RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE 2020

Premesso che, in base al vigente Regolamento di Contabilità e Amministrazione dell'ACU, il giorno 28 ottobre 2019 il Consiglio Direttivo con delibera n.418 ha approvato il Budget annuale 2020, composto dal budget economico e dal budget degli investimenti/dismissioni e di cui costituiscono allegati il budget di tesoreria, la relazione del Presidente e la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, nonché quelli introdotti dal DM del 27.3.2013: budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui all'allegato 1 del DM stesso, budget economico pluriennale, prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi e piano degli indicatori e dei risultati attesi;

Preso atto del Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club di Udine 2020_2022 adottato dal Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Udine con Delibera n.ro 420 del 24 febbraio 2020;

Considerato che risulta necessaria una rimodulazione del budget economico e degli investimenti/dismissioni;

tutto ciò premesso e considerato, si è proceduto ai sensi dell'art.10 del medesimo Regolamento alla rimodulazione del budget stesso e tenendo conto degli obiettivi fissati e i vincoli posti nel sopraccitato Regolamento.

Si illustrano di seguito le ragioni e gli effetti dei suddetti aggiustamenti, riferendosi alla data del 22 ottobre 2020.

BUDGET ECONOMICO – VALORE DELLA PRODUZIONE € 1.381.485

Ricavi da vendite e prestazioni (€ 976.500)

La voce evidenzia una riduzione delle entrate da quote associative (-€ 25.000), da proventi per tasse auto (- € 18.500) in conseguenza della decisione del CD di lasciare alle delegazioni il corrispettivo di 0,12 cent per ogni operazione; da noleggio (-€ 7.000) e da lavaggio (-€ 1.300). Tutte le sopradescritte riduzioni sono conseguenza dell'emergenza da Covid19 e delle relative scelte del Governo in merito a lockdown e proroghe della validità di documenti e revisioni.



AUTOMOBILE CLUB DI UDINE
IL PRESIDENTE

Altri ricavi e proventi € 404.985

La variazione complessiva è di + € 20.305 determinata principalmente da minori canoni di locazione (-€ 3.927) compensati da maggiori proventi per attività assicurativa (€ 7.000), fornitura mezzi organizzati (€ 500), rimborsi (€ 4.000) e sopravvenienze attive (€ 6.030).

BUDGET ECONOMICO – COSTI DELLA PRODUZIONE € 1.347.266

Spese per acquisti di materie prime € 17.600,00

Ridotti di € 4.300 per acquisto cancelleria.

Spese per prestazione di servizi € 696.771

La voce è nel complesso aumentata di € 39.711, determinati principalmente dai seguenti incrementi: spese per elezione organi (€ 7.500); promozione associativa (€ 2.440); servizi stampa e spedizione avvisi ai soci (€ 7.000); riscaldamento (€ 2.000); polizze (€ 1.650); onorari e consulenze stragiudiziali e giudiziali (€ 2.360); assistenza hardware e software (€ 7.200); compensi co.co.co. (€ 43.880); vaucher (€ 6.877); parzialmente compensate da risparmi per educazione stradale (- € 2.000); spese per servizi diversi (- € 4.000); lavaggio (-€ 24.700); manutenzioni (- € 1.600); energia (-€ 5.200), acqua (- € 1.500); missioni (- € 1.300).

Spese per godimento di beni a terzi € 171.395

Tutte variazioni in diminuzione per noleggio e fitti per complessivi- € 1.203.

Costo del personale € 59.888

La voce si riduce di € 10.909 pari alla retribuzione della ulteriore posizione prevista in pianta organica ad oggi vacante, al netto del fondo per il trattamento accessorio che invece resta invariato.

Ammortamenti e svalutazioni € 64.398

Aumentano di circa € 1.085 per mobilio delegazioni.

Variazione rimanenze materie prime e di consumo €-3.000

Aumento di € 3.000 per effetto della variazione delle rimanenze finale di beni destinati alla campagna sociale.

Oneri diversi di gestione € 340.214

Handwritten signature



AUTOMOBILE CLUB DI UDINE
IL PRESIDENTE

La variazione riguarda le aliquote ACI (- € 48.000) che nel 2019 beneficiavano della campagna incentivante avviata già a novembre 2018; aumento di dispositivi di protezione per Covid19 (€ 5.000); rimborsi diversi (€ 1.700); diminuiscono le spese per vidimazione/bollatura (- € 700). Aumentano le imposte e le tasse verso gli enti locali (€ 700).

Si precisa che in considerazione della Pandemia da Covid19, non sono stati erogati contributi agli sportivi, mentre è stata fatta una donazione di due macchinari all'Unità Operativa di Anestesia e Rianimazione 2° dell'Ospedale Santa Maria della Misericordia di Udine per un valore complessivo di € 28.640.

Differenza tra valore e costi della produzione: € 34.219

Si riduce la previsione di € 23.731

Proventi e Oneri finanziari € 60.410

La variazione in aumento è dovuta ai dividendi da partecipazione societaria deliberati nel 2019 da Servizi e Parcheggi Lignano (€ 54.000); mentre la SSM SPA ha deliberato di non distribuire i dividendi.

Diminuiscono gli interessi attivi (-€ 9.640) frutto esclusivo della liquidità stante il rimborso a inizio 2020 del finanziamento soci; invariati gli interessi passivi.

Il risultato prima delle imposte è di € 94.629, con un aumento di € 20.629, che, al netto delle imposte presunte (€ 80.300), porta il **risultato presunto ad € 14.329**.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DISMISSIONI € 27.154

Le principali variazioni riguardano Mobilio e macchine ufficio per la delegazione di via Crispi (€ 21.400), attrezzature e macchinari per acquisto condizionatori palazzina via Crispi (€ 10.000); nuova telecamera per impianto di allarme (€ 1.450); diminuzione di € 11.211 per dismissione dei condizionatori e di due gruppi di continuità e riduzione di € 1000 per licenze Dylog. Saldo finale di € 27.154.

MARGINE OPERATIVO LORDO € 98.617

Si riduce in conseguenza dei minori ricavi



AUTOMOBILE CLUB DI UDINE
IL PRESIDENTE

CONTENIMENTO DELLA SPESA

Il Budget 2020 riclassificato è stato redatto nel rispetto dei limiti e delle prescrizioni contenute nel Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club di Udine 2020_2022 adottato dal Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Udine con Delibera n.ro 420 del 24 febbraio 2020. Tutti i parametri sono stati rispettati.

Udine 22 ottobre 2020

Dott. Gianfranco Romanelli

Presidente
