

Automobile Club Brindisi

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL PRIMO PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONI DEL BUDGET ANNUALE 2019

Con il presente provvedimento, si propone una rimodulazione del Budget Annuale 2019 al fine di adeguare gli stanziamenti presunti agli effettivi fabbisogni dell'esercizio, senza peraltro modificare il pareggio di bilancio inizialmente previsto.

Le variazioni apportate rispetto alla prima stesura del budget economico possono essere sintetizzate come esposto nel seguente prospetto:

AC BRINDISI - BUDGET ANNUALE DI GESTIONE ESERCIZIO ECONOMICO 2019			
Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Budget Iniziale Esercizio 2019	Variazione +/- a seguito 1° Provv. Di Rimodulazione	Budget Assestato Esercizio 2019
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	315.000,00	0,00	315.000,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lav or., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	342.000,00	0,00	342.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	657.000,00	0,00	657.000,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.500,00	0,00	4.500,00
7) Spese per prestazioni di servizi	263.700,00	25.000,00	288.700,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	54.000,00	0,00	54.000,00
9) Costi del personale	69.000,00	0,00	69.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	5.100,00	0,00	5.100,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	169.500,00	0,00	169.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	565.800,00	25.000,00	590.800,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	91.200,00	-25.000,00	66.200,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	500,00	0,00	500,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	1.100,00	0,00	1.100,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	-600,00	0,00	-600,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Riv alutazioni	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	90.600,00	-25.000,00	65.600,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	33.000,00	0,00	33.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	57.600,00	-25.000,00	32.600,00



AUTOMOBILE CLUB BRINDISI

La variazione è stata posta in essere per consentire l'imputazione di costi dei servizi prestati dalla società in house Aci Service Tre Mari S.r.l. negli anni precedenti e non fatturati dalla stessa negli esercizi di competenza; come scaturito da una verifica straordinaria dei conti della società effettuata congiuntamente dall'Amministratore della stessa e dal consulente contabile dell'Ente, appositamente incaricato.

Il risultato netto della variazione è pari a - € 25.000 portando quindi il risultato previsto per l'esercizio 2019 ad € 32.600.

Si riporta di seguito la tabella di calcolo del margine operativo lordo:

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	657.000
2) di cui proventi straordinari	
3 - Valore della produzione netto (1-2)	657.000
4) Costi della produzione	590.800
5) di cui oneri straordinari	25.000
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	5.100
7 - Costi della produzione netti (4-5-6)	560.700
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	96.300

Si precisa, infine, che le variazioni poste in essere non modificano il rispetto degli obiettivi fissati dal "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" di cui all'art. 2 comma 2 bis DL 101/2013 adottato dall'AC Brindisi a seguito di approvazione Consiglio Direttivo con delibera del 28/11/2016.

Premesso quanto sopra, a norma dell'articolo 10 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, sottopongo alla Vostra approvazione l'atto deliberativo concernente le variazioni di cui sopra, da apportare al budget annuale dell'esercizio 2019.

Brindisi, 28 ottobre 2019

AUTOMOBILE CLUB BRINDISI
AL PRESIDENTE
G. N. ...