




**RELAZIONE DEL PRESIDENTE  
AL 1° PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONI AL BUDGET ANNUALE 2018**

Con il presente provvedimento si propongono le rimodulazioni al Budget annuale 2018 che si sono rese necessarie, in sede revisionale di bilancio, al fine di adeguarlo alle risultanze presunte e agli effettivi fabbisogni che si registreranno a consuntivo 2018.

In particolare, come è evidenziato dal prospetto analitico allegato contenuto nella presente relazione, le variazioni apportate rispetto alla prima stesura del bilancio possono essere così sintetizzate:

<b>AUTOMOBILE CLUB CHIETI - BUDGET ANNUALE DI GESTIONE ESERCIZIO ECONOMICO 2018</b>			
 Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Budget Iniziale Esercizio 2018	Variazione +/- a seguito 1° Provv. Di Rimodulazione	Budget Assestato Esercizio 2018
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	242.500,00	0,00	242.500,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., 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	122.000,00	0,00	122.000,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>364.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>364.500,00</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	700,00	0,00	700,00
7) Spese per prestazioni di servizi	65.000,00	36.500,00	101.500,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	21.000,00	0,00	21.000,00
9) Costi del personale	40.632,00	-36.500,00	4.132,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.000,00	0,00	1.000,00
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	171.000,00	0,00	171.000,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>299.332,00</b>	<b>0,00</b>	<b>299.332,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>65.168,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.168,00</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
15) Proventi da partecipazioni	3.050,00	0,00	3.050,00
16) Altri proventi finanziari	300,00	0,00	300,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	0,00	0,00	0,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI ( 15+16-17+/-17bis )</b>	<b>3.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.350,00</b>
<b>D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE ( 18-19 )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+/-D+/-E)</b>	<b>68.518,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.518,00</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	25.700,00	0,00	25.700,00
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>42.818,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.818,00</b>

- Il valore della produzione resta invariato.
- La differenza dei costi resta invariata; le variazioni intervenute si sono rese necessarie nei conti B7 e B9 poiché si è provveduto ad spostare il compenso del direttore dal conto



B9 al conto B7 secondo le disposizioni di Aci Italia in osservanza alla circolare n. 1939/18 del 15/02/2018; sono state rispettate tutte le percentuali di riduzione previste dagli artt. 5, 6, 7 e 8 del “Regolamento per la razionalizzazione e contenimento della spesa”, approvato dal Consiglio Direttivo dell’Automobile Club con delibera n. 11/2016 del 27/10/2016.

Pertanto l’utile economico presunto al 31/12/2018 non subisce variazioni.

Nessuna altra variazione è intervenuta a carico del Budget degli Investimenti e del Budget di Tesoreria.

In relazione ai fatti gestionali contabilizzati nel corso dell’anno 2018, l’utile di esercizio previsto dall’Ente rimane di € 42.818 quale conseguenza diretta della gestione.

Si riporta tabella del calcolo MOL in seguito alle rimodulazioni intervenute:

**TABELLA DI CALCOLO DEL MARGINE OPERATIVO LORDO**

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	364.500
2) di cui proventi straordinari	0
<b>3 - Valore della produzione netto (1-2)</b>	<b>364.500</b>
4) Costi della produzione	299.332
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	1.000
<b>7 - Costi della produzione netti (4-5-6)</b>	<b>298.332</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)</b>	<b>66.168</b>

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 dell’esercizio in corso.

Chieti lì, 29/10/2018

IL PRESIDENTE  
DELL’AUTOMOBILE CLUB CHIETI  
Avv. Camillo Tatozzi