




RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL 1° PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONI AL BUDGET ANNUALE 2016

Con il presente provvedimento, si propongono le rimodulazioni al Budget annuale 2016 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 2016.

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:

AUTOMOBILE CLUB CHIETI - BUDGET ANNUALE DI GESTIONE ESERCIZIO ECONOMICO 2016			
 Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Budget Iniziale Esercizio 2016	Variazione +/- a seguito 1° Provv. Di Rimodulazione	Budget Assestato Esercizio 2016
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	280.000,00	-25.500,00	254.500,00
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	138.000,00	-5.000,00	133.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	418.000,00	-30.500,00	387.500,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.300,00	-600,00	700,00
7) Spese per prestazioni di servizi	86.100,00	-17.300,00	68.800,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	24.300,00	-2.300,00	22.000,00
9) Costi del personale	72.382,00	5.000,00	77.382,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.000,00	-500,00	1.500,00
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	193.500,00	-12.000,00	181.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	379.582,00	-27.700,00	351.882,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	38.418,00	-2.800,00	35.618,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	2.500,00	550,00	3.050,00
16) Altri proventi finanziari	1.200,00	0,00	1.200,00
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
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	3.700,00	550,00	4.250,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	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
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi Straordinari	3.000,00	-3.000,00	0,00
21) Oneri Straordinari	3.000,00	-3.000,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	42.118,00	-2.250,00	39.868,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	17.400,00	-2.000,00	15.400,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	24.718,00	-250,00	24.468,00



Automobile Club Chieti

- Il valore della produzione passa da € 418.000,00 ad € 387.500,00 con una variazione in diminuzione di € 30.500,00.

La variazione si è resa necessaria per adeguare le stime, al ribasso, dei guadagni sulle quote sociali, dei proventi per assistenza automobilistica, seppur contenuti da un incremento dei proventi per le tasse automobilistiche; la riduzione, nel complesso, è data anche dalle minori entrate per Sara e marchi.

- I costi della produzione passano da € 379.582,00 ad € 351.882,00 con una variazione in diminuzione di € 27.700,00.

Le variazioni intervenute si sono rese necessarie in tutti i conti, in virtù del contenimento della spesa; sono state rispettate tutte le percentuali di riduzione previste dagli artt. 5, 6, 7 e 8 del Regolamento approvato in data 20/12/2013.

I conti che hanno maggiormente subito il decremento, proporzionalmente ai minori ricavi, sono: le provvigioni soci ai delegati per € 5.000,00, i costi di energia elettrica per € 5.000,00 e le aliquote sociali ed il conguaglio Iva promiscua per un totale di circa € 10.000,00; inoltre, sono stati ridotti i costi del contratto di fitto. Di contro, al fine di imputare correttamente i costi per gli obiettivi del direttore, si è provveduto ad incrementare il conto in base all'obiettivo che potrebbe essere corrisposto.

- Si è provveduto a stornare le previsioni dei conti E 20 ed E21 in ottemperanza ai nuovi principi contabili che prevedono l'imputazione dei costi e proventi straordinari nei conti della gestione caratteristica.

Pertanto l'utile economico presunto al 31/12/2016 passa da € 24.718,00 a € 24.468,00.

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

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, 27/10/2016

IL PRESIDENTE
DELL'AUTOMOBILE CLUB CHIETI
Avv. Camillo Tatozzi