



PRIMO PROVVEDIMENTO
DI RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE
esercizio 2014



RELAZIONE

Ai sensi dell'art. 10 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, con il presente provvedimento si propongono rimodulazioni al budget annuale per l'esercizio 2014, relativamente al budget economico

L'Automobile Club Como ha adottato il Regolamento per l'Adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa, di cui all'art 2 comma 2 bis DL.101/2013 con delibera N.22 del 20/12/2013 e in sede di rimodulazione al budget ha formulato le previsioni economiche nel rispetto degli obiettivi fissati dal succitato regolamento

RIMODULAZIONE DEL BUDGET ECONOMICO

Come da osservazioni rilevate dalla sede centrale nella relazione al Bilancio di esercizio 2012, al fine del mantenimento dell'equilibrio di bilancio si adeguano le risultanze gestionali a quelle attese, apportando le seguenti rimodulazioni al budget 2014:

A - VALORE DELLA PRODUZIONE - € 92.500,00 :

- 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni: si prevede una riduzione delle entrate dovuta ad una più realistica previsione di incassi per quote associative (- 45.000,00), e ad una riduzione di introiti per manifestazioni sportive (- 50.000,00);
- 2) Altri ricavi e proventi: si prevede un lieve aumento dei ricavi e proventi (€ 2.500,00) dovuto a maggiori operazioni di bonifica e rimborsi dai vari uffici;

Per quanto riguarda i costi della produzione, si denota un risparmio di € 94.000,00 così analizzate nei punti più significativi:

B - COSTI DELLA PRODUZIONE - € 94.000,00 :

- 1) Acquisti materie prime, di consumo e merci: -€ 500,00 anche in adeguamento alle riduzioni previste dal regolamento per il contenimento della spesa pubblica;
- 2) Spese per prestazioni di servizi: - € 65.500,00 grazie ad un risparmio sull'organizzazione di eventi sportivi (-€ 30.000,00), alla riduzione delle spese per consulenze esterne come da regolamento (- 5.000,00) e ad una notevole riduzione delle prestazioni di servizi (- € 30.000,00);
- 3) Ammortamenti e svalutazioni: diminuiscono di - € 3.000,00;
- 4) Oneri diversi di gestione: si prevedono minori uscite di € 25.000,00, per aliquote sociali, in simmetria con la stessa voce di entrata;

La differenza tra valore e costi della produzione risulta migliorata per € 1.500,00.

C – PROVENTI E ONERI FINANZIARI - € 6.600,00

- 1) Proventi da partecipazioni: -€ 6.600,00 : Si è provveduto a rimodulare la quota dei dividendi della S.A.R.A. Ass.ni relativa all'esercizio 2013 ed erogataci nell'aprile 2014, pari a € 8.400,00.
- 2) Imposte sul reddito dell'esercizio: - € 5.000,00 in quanto si è adeguata la spesa prevista per l'irap dei dipendenti calcolata in previsione iniziale su 12 mensilità ma pagata a partire dal mese di marzo per inizio nuovi contratti.

Il complessivo utile d'esercizio subisce una lieve diminuzione pari ad € 100,00 passando da € 3.309,00 ad € 3.209,00.

Premesso quanto sopra , a norma dell'art 10 del Regolamento di amministrazione e contabilità , sottopongo alla vostra approvazione il 1° provvedimento di rimodulazione al Budget 2014 , il Budget 2014 riclassificato e il piano degli indicatori compilato con gli obiettivi assegnati per il 2014 dalla Sede Centrale.

F.TO IL PRESIDENTE

Avv. Enrico Gelpi