

RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AL 2° PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONE AL BUDGET ANNUALE 2017

Con il presente provvedimento, si propongono le rimodulazioni al Budget annuale 2017 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 2017.

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:

	Budget Iniziale Esercizio 2017	Variazione +/- a seguito 1° Prov. Di Rimodulazione	Budget Assestato Esercizio 2017
Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO			
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	570.600,00	0,00	570.600,00
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	314.890,00	0,00	314.890,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	885.490,00	0,00	885.490,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.400,00	0,00	4.400,00
7) Spese per prestazioni di servizi	512.736,00	27.000,00	539.736,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	64.000,00	0,00	64.000,00
9) Costi del personale	66.870,00	-22.000,00	44.870,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	19.650,00	0,00	19.650,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	500,00	0,00	500,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	212.630,00	-5.000,00	207.630,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	880.786,00	0,00	880.786,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.704,00	0,00	4.704,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	50,00	0,00	50,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	400,00	0,00	400,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	-350,00	0,00	-350,00
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
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	4.354,00	0,00	4.354,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	3.500,00	0,00	3.500,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	854,00	0,00	854,00

La differenza fra il valore e il costo della produzione dopo la rimodulazione rimane invariato ed è pari a € 4.704,00

Pertanto il risultato economico presunto al 31/12/2017 è un utile d'esercizio di € 854,00.

A commento delle rimodulazioni al budget annuale si precisa che:

- sul fronte delle spese per prestazioni di servizi:
 - sono aumentate le spese per l'organizzazione degli eventi (+22.000,00) in quanto in questo capitolo sono state anche imputate le spese necessarie per la realizzazione degli eventi organizzati per conto di Progei spa.
 - sono aumentate le "Altre spese per la prestazione di servizi" (+5.000) per la politica di sconto dei prezzi praticati al pubblico al fine di incrementare le vendite del nostro distributore di carburante;
- sul fronte del costo del personale:
 - sono diminuite le spese per Salari e Stipendi: Personale di ACI (personale comandato Direttore) per € 22.000,00 in quanto con nota n.3536/17 del 04/05/2017 della Direzione Centrale Risorse Umane dell'Automobile Club Italia, a far data dal 01/05/2017 fino al 31/12/2017 è stato conferito alla Dott.ssa Barbara Aguzzi l'incarico ad interim della direzione dell'Automobile Club Cremona senza oneri a carico dell'Amministrazione;
- sul fronte degli oneri diversi di gestione:
 - sono diminuite le spese per aliquote sociali di € 5.000,00.

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 bilancio preventivo dell'esercizio in corso.

Cremona lì, 25/10/2017

F.to
Il Presidente
Automobile Club Cremona
Arch. Leonardo Adessi