

 Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO Automobile Club Massa Carrara		Esercizio 2015 (A)	Budget Definitivo Esercizio 2016 (B)	Budget Esercizio 2017 (C)	Differenza (D) = (C) - (B)
A - VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		757.480	785.300	770.600	-14.700
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti		0	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi		366.083	324.100	280.300	-43.800
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		1.123.563	1.109.400	1.050.900	-58.500
B - COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		5.059	6.750	6.150	-600
7) Spese per prestazioni di servizi		310.461	305.800	293.700	-12.100
8) Spese per godimento di beni di terzi		209.469	183.100	146.700	-36.400
9) Costi del personale		93.466	124.400	126.500	2.100
10) Ammortamenti e svalutazioni		21.928	26.000	22.300	-3.700
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci		3.715	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi		0	0	0	0
13) Altri accantonamenti		0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione		465.321	447.500	437.200	-10.300
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		1.109.419	1.093.550	1.032.550	-61.000
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		14.144	15.850	18.350	2.500
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni		8.033	13.700	0	-13.700
16) Altri proventi finanziari		1.451	1.375	400	-975
17) Interessi e altri oneri finanziari:		11.013	11.500	9.300	-2.200
17)- bis Utili e perdite su cambi		0	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)		-1.529	3.575	-8.900	-12.475

 Automobile Club Massa Carrara		Esercizio 2015 (A)	Budget Definitivo Esercizio 2016 (B)	Budget Esercizio 2017 (C)	Differenza (D) = (C) - (B)
Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO					
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni		0	0	0	0
19) Svalutazioni		0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE (18-19)		0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)		12.615	19.425	9.450	-9.975
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		1.213	5.000	3.500	-1.500
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO		11.402	14.425	5.950	-8.475

Firma :

Automobile Club Massa Carrara

	BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISSIONI	Budget Esercizio 2017
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
SOFTWARE - INVESTIMENTI	0,00	
SOFTWARE - DISSIONI	0,00	
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - INVESTIMENTI	20.000,00	
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - DISSIONI	0,00	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20.000,00	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
IMMOBILI - INVESTIMENTI	0,00	
IMMOBILI - DISSIONI	0,00	
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - INVESTIMENTI	84.000,00	
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - DISSIONI	0,00	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	84.000,00	
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
PARTECIPAZIONI - INVESTIMENTI	0,00	
PARTECIPAZIONI - DISSIONI	0,00	
TITOLI - INVESTIMENTI	0,00	
TITOLI - DISSIONI	0,00	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	104.000,00	

Firma :

IL DIRETTORE (DOTT. UMBERTO ROSSI)

Automobile Club Massa Carrara

 Automobile Club Massa Carrara	BUDGET DI TESORERIA	Budget Esercizio 2017
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2016	45.000,00	
<i>FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA</i>	0,00	
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA	1.040.000,00	
ENTRATE DA DISMISSIONI	0,00	
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA	99.000,00	
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2017	1.139.000,00	
<i>FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA</i>	0,00	
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA	1.005.000,00	
USCITE DA INVESTIMENTI	104.000,00	
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA	70.000,00	
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2017	1.179.000,00	
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2017	5.000,00	

AUTOMOBILE CLUB MASSA CARRARA

BUDGET 2017 - ALLEGATO 1A) RELAZIONE DEL PRESIDENTE - PIANO DEGLI OBIETTIVI PER ATTIVITA'												
MISSIONI (RGS)	PROGRAMMI (RGS)	CODICE COFOG	MISSIONI FEDERAZIONE ACI	ATTIVITÀ AC	B6) Acquisto prodotti finiti e merci	B7) Spese per prestazioni di servizi	B8) Spese per godimento di beni di terzi	B9) Costi del personale	B10) Ammortam. e svalutazioni	B12) Accantonam.p er rischi ed oneri	B14) Oneri diversi di gestione	Totale Costi della Produzione
013 - DIRITTO ALLA MOBILITA'	001 - Sviluppo e sicurezza della mobilità stradale	4.5	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Mobilità e Sicurezza Stradale	0	6.000	0	0	0	0	0	6.000
			Sviluppo attività associativa	Attività associativa	0	135.000	0	0	0	0	376.400	511.400
	008 - Sostegno allo sviluppo del trasporto	4.5	Consolidamento servizi delegati	Tasse Automobilistiche	0	0	0	0	0	0	0	0
030 - GIOVANI E SPORT	001 - Attività ricreative e sport	8.1	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Attività sportiva	0	7.000	0	0	0	0	0	7.000
		8.2	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Attività sportiva	0	0	0	0	0	0	0	0
	031 - TURISMO	001 - Sviluppo e competitività del turismo	4.7	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Turismo e Relazioni internazionali	0	0	0	0	0	0	0
032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE PP.AA.	003 - Servizi ed affari generali per le amministrazioni di competenza	1.5	Ottimizzazione organizzativa	Struttura	6.150	145.700	146.700	126.500	22.300	0	60.800	508.150
				Totali	6.150	293.700	146.700	126.500	22.300	0	437.200	1.032.550

BUDGET 2017 - ALLEGATO (B) RELAZIONE DEL PRESIDENTE - PIANO DEGLI OBIETTIVI PER PROGETTI						
Progetti AC	Missioni Federazione ACI	Area Strategica	Costi della produzione			
			B.6 acquisto merci e prodotti	B.7 servizi	B.10. ammortam.	B.14 oneri di gestione
-	Sviluppo attività associativa	soci	0	0	0	0
-	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	servizi e attività istituzionali	0	0	0	0
-	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	servizi e attività istituzionali	0	0	0	0
-	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	servizi e attività istituzionali	0	0	0	0
-	Ottimizzazione organizzativa	Infrastruttura e organizzazione				0
TOTALI			0	0	0	0

BUDGET 2017 - ALLEGATO 1C) RELAZIONE DEL PRESIDENTE - PIANO DEGLI OBIETTIVI PER INDICATORI						
Missioni Federazione ACI	Progetti AC	Area Strategica	Tipologia progetto	Indicatore di misurazione	Target previsto anno 2017	
Sviluppo attività associativa	—	soci	—	—	—	
Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	—	servizi e attività istituzionali	—	—	—	
Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	—	servizi e attività istituzionali	—	—	—	
Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	—	servizi e attività istituzionali	—	—	—	



Automobile Club Massa Carrara

BUDGET ECONOMICO ANNUALE RICLASSIFICATO

Voce di budget economico riclassificato	Previsione budget 2017		Definitivo budget 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) <i>Ricavi e proventi per l'attività istituzionale</i>				
a) contributi ordinari dello stato	0,00	771.600,00	0,00	788.300,00
b) corrispettivi da contratto di servizi	0,00		0,00	
b.1) con lo Stato	0,00		0,00	
b.2) con le Regioni	0,00		0,00	
b.3) con altri enti pubblici	0,00		0,00	
b.4) con l'Unione Europea	0,00		0,00	
c) contributi in conto esercizio	0,00		0,00	
c.1) contributi dallo Stato	1.000,00		3.000,00	
c.2) contributi da Regioni	0,00		0,00	
c.3) contributi da altri enti pubblici	0,00		0,00	
c.4) contributi dall'Unione Europea	1.000,00		3.000,00	
d) contributi da privati	0,00		0,00	
e) proventi fiscali e parafiscali	0,00		0,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	0,00		785.300,00	
2) <i>Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti</i>	0,00	0,00		0,00
3) <i>Variazione dei lavori in corso su ordinazione</i>	0,00	0,00		0,00
4) <i>Incrementi di immobili per lavori interni</i>	0,00	0,00		0,00
5) <i>Altri ricavi e proventi</i>	279.100,00			321.000,00
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0,00		0,00	
b) altri ricavi e proventi	279.100,00		321.000,00	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		1.050.700,00		1.109.300,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) <i>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>		6.150,00		6.750,00
7) <i>Per servizi</i>		293.700,00		305.800,00
a) erogazione di servizi istituzionali	198.500,00		199.800,00	

b) acquisizione di servizi	86.700,00		96.000,00
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	3.500,00		4.500,00
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	5.000,00		5.500,00
8) Per godimento di beni di terzi		146.700,00	183.100,00
9) Per il personale		126.500,00	123.900,00
a) salari e stipendi			
b) oneri sociali	52.000,00		50.000,00
c) trattamento di fine rapporto	17.800,00		18.000,00
d) trattamento di quiescenza e simili	6.700,00		7.000,00
e) altri costi	0,00		0,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	50.000,00		48.900,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		22.300,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.400,00		8.500,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	12.900,00		17.500,00
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00		0,00
12) Accantonamenti per rischi		0,00	0,00
13) Altri accantonamenti		0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione		0,00	500,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		436.400,00	447.300,00
b) altri oneri diversi di gestione	0,00		0,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	436.400,00		447.300,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.031.750,00	1.093.350,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI		18.950,00	15.950,00
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate			
16) Altri proventi finanziari		0,00	13.700,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e		400,00	1.375,00
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		875,00
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli	0,00		0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	400,00		500,00
a) interessi passivi		9.300,00	11.500,00
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	250,00		200,00
c) altri interessi e oneri finanziari	0,00		0,00
17-bis) Utili e perdite su cambi	9.050,00		11.300,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16+17+17bis)		0,00	0,00
		-8.900,00	3.575,00

D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18) Rivalutazioni					
a) di partecipazioni		0,00	0,00		0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		0,00	0,00		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		0,00	0,00		
19) Svalutazioni					
a) di partecipazioni		0,00	0,00		0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		0,00	0,00		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		0,00	0,00		
TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE (18-19)		0,00			0,00
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)					
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.		200,00			100,00
		800,00			200,00
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)		-600,00			-100,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		9.450,00			19.425,00
22) Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		3.500,00			5.000,00
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		5.950,00			14.425,00



Automobile Club Massa Carrara

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

Voce di budget economico pluriennale	Previsione budget 2017		Previsione budget 2018		Previsione budget 2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		771.600,00		779.306,00		779.306,00
a) contributi ordinari dello stato						
b) corrispettivi da contratto di servizi						
b.1) con lo Stato						
b.2) con le Regioni						
b.3) con altri enti pubblici						
b.4) con l'Unione Europea						
c) contributi in conto esercizio	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
c.1) contributi dallo Stato						
c.2) contributi da Regioni						
c.3) contributi da altri enti pubblici	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
c.4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali						
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	770.600,00		778.306,00		778.306,00	
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti						
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione						
4) Incrementi di immobili per lavori interni		279.100,00		281.900,00		281.900,00
5) Altri ricavi e proventi						
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	279.100,00		281.900,00		281.900,00	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		1.050.700,00		1.061.206,00		1.061.206,00

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.150,00	6.181,00	6.181,00	6.181,00
7) Per servizi	293.700,00	299.145,00	299.145,00	299.145,00
a) erogazione di servizi istituzionali	198.500,00			
b) acquisizione di servizi	86.700,00	199.493,00	199.493,00	199.493,00
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	3.500,00	86.134,00	86.134,00	86.134,00
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	5.000,00	3.518,00	3.518,00	3.518,00
8) Per godimento di beni di terzi		10.000,00	10.000,00	10.000,00
9) Per il personale	146.700,00			
a) salari e stipendi		147.434,00	147.434,00	147.434,00
b) oneri sociali	52.000,00	127.133,00	127.133,00	127.133,00
c) trattamento di fine rapporto	17.800,00			
d) trattamento di quiescenza e simili	6.700,00			
e) altri costi				
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		52.260,00	52.260,00	52.260,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		17.889,00	17.889,00	17.889,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		6.734,00	6.734,00	6.734,00
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione				
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	436.400,00	436.607,00	436.607,00	436.607,00
b) altri oneri diversi di gestione				
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	436.400,00	436.607,00	436.607,00	436.607,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.031.750,00	1.036.912,00	1.036.912,00	1.036.912,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	18.950,00	24.294,00	24.294,00	24.294,00
15) Proventi da partecipazioni , con separata indicazione di quelli relativi ad imprese				
16) Altri proventi finanziari	400,00	200,00	200,00	200,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				

c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni					
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese					
17) Interessi e altri oneri finanziari:					
a) interessi passivi	400,00	200,00	200,00		
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	250,00	250,00	250,00	9.050,00	7.750,00
c) altri interessi e oneri finanziari	9.050,00	8.800,00	7.500,00		
17- bis) Utili e perdite su cambi					
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	-8.900,00		-8.850,00		-7.550,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni					
a) di partecipazioni					
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni					
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni					
19) Svalutazioni					
a) di partecipazioni					
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni					
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni					
TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE (18-19)					
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono					
iscrivibili al n. 5)					
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili	200,00	200,00	200,00		200,00
	800,00	100,00	100,00		100,00
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	-600,00		100,00		100,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	9.450,00		15.544,00		16.844,00
22) Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.500,00		4.500,00		4.600,00
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	5.950,00		11.044,00		12.244,00