

AUTOMOBILE CLUB PESCARA
PROVVEDIMENTO N° 1 DI VARIAZIONE DEL BUDGET ANNUALE 2020
RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Con il presente provvedimento si propongono le variazioni al Budget annuale 2020 al Consiglio Direttivo resesi necessarie per adeguare gli stanziamenti anche a seguito dell'emergenza COVID19 che ha profondamente segnato l'attività dell'Ente come di seguito analiticamente definiti:


- **DECREMENTO** per euro -5.000,00 sul capitolo RP01060007 "corrispettivi Sara" sulla base della contrazione stimata dell'attività in corso d'anno per l'emergenza covid19;
- **DECREMENTO** dei proventi da riscossione tasse automobilistiche stimato al -20% per complessivi euro -4.400 sul capitolo RP01020013;
- **CANCELLAZIONE** della fattura n. 1 del 2 gennaio 2010 di euro 3.500,64 per prescrizione del DEBITO verso l'arch. Paolo Cicoria con incremento del capitolo RP01060019 "sopravvenienze attive";
- **STORNO** dell'errata capitalizzazione di spese condominiali di manutenzione straordinaria afferenti l'androne civico 57 e imputate per errore all'AC PESCARA anziché ad ACI e pagate in data 27.04.2018 per complessivi euro 3.310,00. Da verbale prot. ACPE/00000066/19 del 25.03.2019, redatto con l'amministratore, si è proceduto alla presa d'atto dell'errore dovuto ad un disguido relativo al numero civico e si è incaricato l'amministratore di condominio affinché comunichi ad ACI la problematica con restituzione ad AC PESCARA dalla somma di spettanza ACI. Incremento del capitolo CP01090007 "sopravvenienze passive" per la rilevazione dell'insussistenza patrimoniale rilevata nel capitolo AB02010007 "storno manutenzioni straordinarie capitalizzate erroneamente" e del capitolo RP01060019 "sopravvenienze attive" per la rilevazione del credito verso ACI;
- **STANZIAMENTO** di euro 5.000,00 sul capitolo AB02010003 "IMMOBILI" per intervento di manutenzione straordinaria da apportare con urgenza alle finestre ed infissi degli uffici al fine di consentire una maggiore aereazione dei locali così come raccomandato dalle *"Indicazioni ad interim per la prevenzione e gestione degli ambienti indoor in relazione alla trasmissione dell'infezione da virus SARS-CoV-2 Versione del 23 marzo 2020 Gruppo di Lavoro ISS Ambiente e Qualità dell'Aria Indoor"*;

Le variazioni modificano il risultato presunto di esercizio per l'anno 2020 che diviene pari ad un utile stimato di euro € + 18.586,00.

In particolare, stante l'analitico del prospetto allegato alla presente relazione, le variazioni apportate al Budget economico 2020 possono essere così sintetizzate:

BUDGET ECONOMICO DI VARIAZIONE	Budget 2020 previsione iniziale	Variazioni già approvate	Variazione attuale approvata	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2020 Previsione Finale
A - VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	263.000,00	0,00	0,00	263.000,00	-4.400,00	258.600,00
RP.01.02.0013 proventi per riscossione tasse circolazione	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	-4.400,00	17.600,00
5) Altri ricavi e proventi	124.150,00	0,00	0,00	124.150,00	1.821,00	125.971,00
RP.01.06.0007 Corrispettivi Sara	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	-5.000,00	55.000,00
RP.01.06.0012 Canone marchio delegazioni	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00
RP.01.06.0019 Sopravvenienze ordinarie attive	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	6.821,00	8.221,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE						
14) Oneri diversi di gestione	189.870,00	0,00	0,00	189.870,00	3.310,00	193.180,00
CP.01.09.0007 Sopravvenienze passive ordinarie	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.310,00	8.310,00


Il Budget economico per l'anno 2020 viene così modificato:

 BUDGET ECONOMICO DI VARIAZIONE	Budget 2020 previsione iniziale	Variazioni già approvate rimodulazione/ riclassifica	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2020 Previsione Finale
A - VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	263.000,00	0,00	263.000,00	-4.400,00	258.600,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	124.150,00	0,00	124.150,00	1.821,00	125.971,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	387.150,00	0,00	387.150,00	-2.579,00	384.571,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00
7) Spese per prestazioni di servizi	138.175,00	0,00	138.175,00	0,00	138.175,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	7.300,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	189.870,00	0,00	189.870,00	3.310,00	193.180,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	336.645,00	0,00	336.645,00	3.310,00	339.955,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	50.505,00	0,00	50.505,00	-5.889,00	44.616,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	330,00	0,00	330,00	0,00	330,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	-30,00	0,00	-30,00	0,00	-30,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	50.475,00	0,00	50.475,00	-5.889,00	44.586,00
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	24.475,00	0,00	24.475,00	-5.889,00	18.586,00


Il budget degli investimenti anno 2020 viene modificato in ragione della cancellazione delle manutenzioni straordinarie capitalizzate nell'anno 2018 per errore e della manutenzione straordinaria di sostituzione di infissi e finestre da capitalizzare sul valore dell'immobile come di seguito illustrato:

BUDGET INVESTIMENTI DI VARIAZIONE	Budget 2020 previsione iniziale	Variazioni già approvate	Variazione attuale approvata	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2020 Previsione Finale
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
Immobili - investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
AB.02.01.0003 Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
Immobili - dismissioni	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.310,00	-3.310,00
AB.02.01.0007 STORNO MANUTENZIONI STRAORDINARIE CAPITALIZZATE ERRONEAMENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.310,00	-3.310,00

AUTOMOBILE CLUB PESCARA

 BUDGET INVESTIMENTI DI VARIAZIONE	Budget 2020 Previsione Iniziale	Variazioni già approvate rimodulazione/ riclassifica	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2020 Previsione Finale
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					
SOFTWARE - INVESTIMENTI	1.000,00		1.000,00		1.000,00
SOFTWARE - DISMISSIONI					
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - INVESTIMENTI					
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - DISMISSIONI					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.000,00		1.000,00		1.000,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
IMMOBILI - INVESTIMENTI				5.000,00	5.000,00
IMMOBILI - DISMISSIONI				-3.310,00	-3.310,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - INVESTIMENTI	8.000,00		8.000,00		8.000,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - DISMISSIONI					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.000,00		8.000,00	1.690,00	9.690,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
PARTECIPAZIONI - INVESTIMENTI					
PARTECIPAZIONI - DISMISSIONI					
TITOLI - INVESTIMENTI					
TITOLI - DISMISSIONI					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	9.000,00		9.000,00	1.690,00	10.690,00

Il Budget di tesoreria 2020, per effetto delle suddette variazioni, viene così aggiornato:

 BUDGET DI TESORERIA	Budget Esercizio 2020
SALDO FINALE EFFETTIVO DI TESORERIA AL 31/12/2019	189.944,03
FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA	0,00
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA	384.571,00
ENTRATE DA DISMISSIONI	3.310,00
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA	30.000,00
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2020	417.881,00
FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA	0,00
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA	339.955,00
USCITE DA INVESTIMENTI	14.000,00
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA	70.000,00
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2020	423.955,00
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2020	183.870,03

Pescara li, 04.05.2020

Automobile Club Pescara
Il Presidente
Avv. Giampiero Sartorelli