

AUTOMOBILE CLUB PESCARA
PROVVEDIMENTO N° 1 DI VARIAZIONI DEL BUDGET ANNUALE 2018
RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Con il presente provvedimento si propongono le variazioni al Budget annuale 2018 al Consiglio Direttivo resesi necessarie per adeguare gli stanziamenti dei capitoli di spesa come di seguito analiticamente definiti:

- Storno dei costi per indennità di direzione per complessivi euro 29.500,00 e oneri sociali per euro 7.200,00 dai costi del personale B9) per imputarli alle prestazioni di servizi B7) sulla base delle indicazioni ricevute con nota prot. 1939 del 15.2.2018 dall'ufficio revisione bilanci ACI in applicazione dell'OIC 12, punto 63;
- Imputazione al budget degli investimenti delle spese per manutenzione straordinaria realizzate sull'immobile di proprietà per complessivi euro 3.305,03 come da rendiconto dell'amministratore di condominio.

Le variazioni non modificano il risultato presunto di esercizio per l'anno 2018 che resta pari a ad un utile stimato di euro 24.002,00.

In particolare, stante l'analitico del prospetto allegato alla presente relazione, le variazioni apportate al Budget economico 2018 possono essere così sintetizzate:

BUDGET ECONOMICO DI VARIAZIONE	Budget 2018 previsione iniziale	Variazioni già approvate	Variazione attuale approvata	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2018 Previsione Finale
B - COSTI DELLA PRODUZIONE						
7) Spese per prestazioni di servizi	104.000,00	0,00	0,00	104.000,00	36.700,00	140.700,00
CP.01.02.0050 Indennità di direzione personale ACI comandato	0,00	0,00	0,00	0,00	29.500,00	29.500,00
CP.01.02.0051 oneri sociali indennità di direzione personale comandato ACI	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	7.200,00
9) Costi del personale	36.700,00	0,00	0,00	36.700,00	-36.700,00	0,00
CP.01.04.0003 Salari e Stipendi	29.500,00	0,00	0,00	29.500,00	-29.500,00	0,00
CP.01.04.0004 Oneri Sociali	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	-7.200,00	0,00

Il Budget economico per l'anno 2018 viene così modificato:

AUTOMOBILE CLUB PESCARA

BUDGET ECONOMICO DI VARIAZIONE	Budget 2018 previsione iniziale	Variazioni già approvate rimodulazione/ ridiclassifica	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2018 Previsione Finale
A - VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	259.000,00	0,00	259.000,00	0,00	259.000,00
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	112.652,00	0,00	112.652,00	0,00	112.652,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	371.652,00	0,00	371.652,00	0,00	371.652,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00
7) Spese per prestazioni di servizi	104.000,00	0,00	104.000,00	36.700,00	140.700,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9) Costi del personale	36.700,00	0,00	36.700,00	-36.700,00	0,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
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	173.200,00	0,00	173.200,00	0,00	173.200,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	323.700,00	0,00	323.700,00	0,00	323.700,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	47.952,00	0,00	47.952,00	0,00	47.952,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	350,00	0,00	350,00	0,00	350,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	BUDGET ECONOMICO DI VARIAZIONE	Budget 2018 previsione iniziale	Variazioni già approvate rimodulazione/ riclassifica	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2018 Previsione Finale
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)	50,00	0,00		50,00	0,00	50,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE						
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	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)	48.002,00	0,00	48.002,00	0,00	48.002,00	
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	24.002,00	0,00		24.002,00	0,00	24.002,00

Variazione del Budget degli investimenti per l'anno 2018:

VARIAZIONE BUDGET (RIMODULAZIONE)						
Voce di Budget Investimenti	Importo iniziale	Sommatoria Variazioni	Assestato Attuale	Importo Variazione		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
- IMMOBILI - INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	3.310,00		
	Codice SottoConto	Descrizione SottoConto	Importo Iniziale	Sommatoria Variazioni	Assestato Attuale	Importo Variazione
	AB.02.01.0003	Immobili	0,00	0,00	0,00	3.310,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						

Il Budget degli investimenti per l'anno 2018 viene così modificato:

AUTOMOBILE CLUB PESCARA

	BUDGET INVESTIMENTI DI VARIAZIONE	Budget 2018 Previsione Iniziale	Variazioni già approvate rimodulazione/ riclassifica	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2018 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					3.310,00	3.310,00
IMMOBILI - DISMISSIONI						
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - INVESTIMENTI	5.000,00		5.000,00			5.000,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - DISMISSIONI						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.000,00		5.000,00		3.310,00	8.310,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
PARTECIPAZIONI - INVESTIMENTI						
PARTECIPAZIONI - DISMISSIONI						
TITOLI - INVESTIMENTI						
TITOLI - DISMISSIONI						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	6.000,00		6.000,00		3.310,00	9.310,00

Infine si ritiene opportuno procedere ad un riallineamento, con i dati consolidati e non presunti al 31.12.2017 rilevati dall'istituto tesoriere, del Budget di tesoreria 2018 che viene così aggiornato:

AUTOMOBILE CLUB PESCARA

BUDGET DI TESORERIA		Budget Esercizio 2018
		
SALDO FINALE CONSOLIDATO DI TESORERIA AL 31/12/2017		188.868,02 €
FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA		- €
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA		371.652,00 €
ENTRATE DA DISMISSIONI		- €
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA		30.000,00 €
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2018		401.652,00 €
FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA		- €
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA		316.200,00 €
USCITE DA INVESTIMENTI		9.310,00 €
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA		70.000,00 €
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2018		395.510,00 €
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2018		195.010,02 €

Pescara li, 29/03/2018

Automobile Club Pescara
Il Presidente
Avv. Giampiero Sartorelli