



RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BUDGET ANNUALE 2015

Egregi Consiglieri,

il budget annuale 2015 è stato formulato in conformità con i principi stabiliti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente nella seduta del 22 settembre 2009 ed adottando criteri di prudenza nella valutazione delle diverse voci di bilancio.

Il budget annuale è formulato in termini economici di competenza, utilizzando il conto quale unità elementare e raffigura in cifre il piano generale delle attività dell'ente elaborato dal direttore e proposto all'approvazione del Consiglio.

Esso si compone del budget economico, del budget degli investimenti/dismissioni, del budget di tesoreria e include il piano di rientro del deficit patrimoniale.

A seguito dell'emanazione del Decreto del Ministero Economia e Finanza del 27/03/2013 e della successiva circolare del medesimo Ministero n. 35 del 22/08/2013, in attuazione delle norme di cui al D.Lgs. n. 91/2011 in tema di armonizzazione dei sistemi contabili degli Enti Pubblici, costituiscono allegati al budget annuale i seguenti documenti:

- 1) budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui al predetto D.M. 27/03/2013;
- 2) budget economico pluriennale, per il triennio 2015-2017;
- 3) prospetto degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;

Si precisa che non rientrando l'Ente tra quelli tenuti alle rilevazioni di cassa tramite sistema SIOPE, non viene predisposto il prospetto "delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi".

Al fine di redigere il budget 2015 si è tenuto conto dei dati di bilancio 2013 e dei dati del budget assestato 2014.

Come evidenziato nella seguente tabella, il budget 2015 si chiude con l'**utile di esercizio** di € **554.984**. Tale risultato si presenta sostanzialmente in linea rispetto all'utile del budget assestato 2014; la riduzione del totale costi della produzione per € 210.427 consente di compensare pressoché interamente la riduzione dei ricavi di € 230.700.



QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO		
	BUDGET 2015	BUDGET ASSESTATO 2014
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	4.883.400,00	5.114.100,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	4.092.616,00	4.303.043,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	790.784,00	811.057,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	-800,00	-6.000,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	-15.000,00	-27.550,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	774.984,00	777.507,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	220.000,00	220.000,00
UTILE DELL'ESERCIZIO PRESUNTO AL 31/12/2013	554.984,00	557.507,00

Il **valore della produzione** passa da € 5.114.100 a 4.883.400: La flessione di € 230.700 è dovuta principalmente alla contrazione delle quote sociali (€ 150.000) soprattutto per effetto del calo dell'associazionismo nonché alla riduzione dei proventi diversi (€ 65.000).

I **costi della produzione**, pari a € 4.092.616 registrano il contenimento di € 210.427, ascrivibile alla cessazione del servizio contabile di Acinformatica (- € 32.500); alla riduzione del 15% del canone di locazione degli uffici di sede (€ 40.000), come previsto dal D.L. 95/2012 (*spending review*), nonché al venir meno dei costi di gestione delle autorimesse rimborsati alla controllata Acinservice nel 2014 per € 165.000.

La **differenza tra valore e costi della produzione**, passa da € 811.057 del budget assestato 2014 ad € 790.784 segnando una riduzione di € 20.273.

Per la predisposizione del budget 2015 si è tenuto anche conto delle disposizioni contenute nel "Regolamento per la razionalizzazione e contenimento della spesa", approvato dal Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Roma con delibera n. 49 del 18 dicembre 2013; sulla base di tale atto sono state operate riduzioni dei costi relativi all'acquisto di beni e servizi, prestazioni di servizi e godimento di beni di terzi, riconducibili alle voci B6), B7) e B8) del conto economico, in misura non inferiore alla percentuale del 10% rispetto ai costi sostenuti per le stesse voci nell'anno 2010.

PROSPETTO DI RIDUZIONE DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO		
TIPOLOGIA DI COSTO	2010	2015
B6) ACQUISTI MATERIE PRIME	€ 6.757,01	€ 3.500,00
B7) SPESE PER PRESTAZIONE DI SERVIZI	€ 1.561.314,31	€ 1.372.410,00
B8) NOLEGGI	€ 36.438,00	€ 25.000,00

Le previsioni formulate per l'esercizio 2015 consentono di migliorare il risultato previsto nel piano di rientro del deficit patrimoniale approvato dal Consiglio Direttivo con delibera n. 34 del 29 ottobre 2013, che prevedeva per il 2015 un utile di € 235.000.



L'ente proseguirà nell'impegno volto a contrastare il declino dell'associazionismo e a cogliere ulteriori opportunità di crescita dei ricavi attraverso una serie di iniziative, tra cui si citano le principali:

- promozione dell'associazionismo attraverso un'azione di stimolo nei confronti delle Delegazioni sia mediante il sistema di incentivazione a premi e penali, sia mediante nuove convenzioni con enti pubblici e privati;
- prosecuzione delle azioni di stimolo nei confronti delle agenzie e sub agenzie SARA Assicurazioni volte alla crescita del portafoglio;
- adozione di ogni iniziativa utile a migliorare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dei servizi nella costante ricerca di un contenimento dei costi dell'ente e della sua controllata *in house* Acinservice.

Di seguito si riporta il budget economico dell'esercizio 2015 posto a raffronto con il budget assestato dell'esercizio 2014 e con il consuntivo dell'esercizio 2013.



AUTOMOBILE CLUB ROMA

 Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Esercizio 2013 (A)	Budget Definitivo Esercizio 2014 (B)	Budget Esercizio 2015 (C)	Differenza (D) = (C) - (B)
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.612.206,00	3.688.000,00	3.470.000,00	-218.000,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	1.519.013,00	1.426.100,00	1.413.400,00	-12.700,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	5.131.219,00	5.114.100,00	4.883.400,00	-230.700,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.180,00	2.500,00	3.500,00	1.000,00
7) Spese per prestazioni di servizi	1.448.685,00	1.310.700,00	1.372.410,00	61.710,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	464.615,00	392.500,00	348.500,00	-44.000,00
9) Costi del personale	229.631,00	248.588,00	255.911,00	7.323,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	28.173,00	32.000,00	30.900,00	-1.100,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	-18.395,00	395,00	18.790,00
12) Accantonamenti per rischi	249.000,00	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	101.000,00	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	2.023.812,00	2.335.150,00	2.081.000,00	-254.150,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	4.550.096,00	4.303.043,00	4.092.616,00	-210.427,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	581.123,00	811.057,00	790.784,00	-20.273,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	8.946,00	6.000,00	800,00	-5.200,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	-8.946,00	-6.000,00	-800,00	5.200,00



AUTOMOBILE CLUB ROMA

 Automobile Club Roma	Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Esercizio 2013 (A)	Budget Definitivo Esercizio 2014 (B)	Budget Esercizio 2015 (C)	Differenza (D) = (C) - (B)
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni		0,00	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)		0,00	0,00	0,00	0,00
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) Proventi Straordinari		185.680,00	0,00	0,00	0,00
21) Oneri Straordinari		10.000,00	27.550,00	15.000,00	-12.550,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)		175.680,00	-27.550,00	-15.000,00	12.550,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		747.857,00	777.507,00	774.984,00	-2.523,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		207.881,00	220.000,00	220.000,00	0,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO		539.976,00	557.507,00	554.984,00	-2.523,00

Firma :



1. BUDGET ECONOMICO

Di seguito è fornita l'illustrazione delle principali voci costituenti il budget 2015:

A- VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni.

DESCRIZIONE	IMPORTO
QUOTE SOCIALI	€ 3.050.000,00
PROVENTI DIVERSI	€ 135.000
PROV. RISCOSSIONE TASSE AUTOM.	€ 270.000
TOTALE	€ 3.455.000

Nella presente voce di budget sono riportati i ricavi derivanti da vendite e prestazioni di servizi, tra i quali assumono valore preponderante le quote sociali, iscritte in bilancio, a decorrere dall'esercizio 2012, sulla base del criterio della competenza e non più di cassa, come effettuato in precedenza.

Le quote sociali si riducono di € 150.000 rispetto al budget assestato 2014, stimando nel corso del 2015, un contenuto calo dell'associazionismo (4%). Si riducono di € 8.000 i proventi per le tasse di circolazione, a seguito della prevista ulteriore contrazione del mercato dell'*automotive*. I proventi diversi diminuiscono a € 135.000 a fronte di € 200.000 del budget assestato 2014, che ha beneficiava di proventi per € 65.000 riconosciuti dalla Progei per oneri finanziari e diversi sostenuti da AC Roma a fronte della stipula del contratto di locazione dell'autorimessa di Piazza Indipendenza del 26 ottobre 2011, che ha cessato di avere efficacia per mutuo dissenso delle parti a far data dall'8 luglio 2014.

5) Altri ricavi e proventi.

DESCRIZIONE	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 15.000
SUBAFFITTO IMMOBILI	€ 95.000
CANONE MARCHIO	€ 420.000
PROVVIGIONI ATTIVE (SARA)	€ 865.000
RIMBORSI PER UTENZE	€ 18.000
TOTALE	€ 1.358.000

Con riferimento agli "altri ricavi e proventi", si prevede una loro sostanziale tenuta nel corso del prossimo esercizio; in particolare, le provvigioni riconosciute dalla SARA Assicurazioni dovrebbero confermare i livelli del 2014 per effetto delle iniziative intraprese dalla Compagnia in collaborazione con l'AC Roma per il rilancio del portafoglio assicurativo, dopo la contrazione registrata negli ultimi due esercizi.



B- COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci.

DESCRIZIONE	IMPORTO
CANCELLERA	€ 2.000
MATERIALE DI CONSUMO	€ 1.500
TOTALE	€ 3.500

7) Spese per prestazioni di servizi.

DESCRIZIONE	IMPORTO
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	€ 9.000
COMPENSI COLLEGIO REVISORI DEI CONTI	€ 6.200
PROVVIGIONI PASSIVE	€ 435.000
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	€ 130.000
ALTRE CONSULENZE	€ 3.000
ORGANIZZAZIONE EVNTI	€ 42.000
PUBBLICITA' E ATTIVITA' PROMOZIONALI	€ 15.000
SERVIZI MOBILITA'	€ 68.000
SPESE PER LOCALI (PULIZIE)	€ 30.000
FORNITURA DI ACQUA	€ 1.500
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 35.000
SPESE TELEFONICHE	€ 17.500
SERVIZI INFORMATICI ELABORAZIONE DATI	€ 18.000
SPESE TRASPORTI	€ 1.500
MISSIONI E TRASFERTE	€ 2.000
MANUTENZIONI ORDINARIE	€ 5.000
PREMI ASSICURAZIONE	€ 11.000
BUONI PASTO	€ 4.300
SPESE POSTALI	€ 1.600
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	€ 600
ALTRE SPESE PER SERVIZI	€ 340.000
SPESE PER ACQUISIZIONE SOCI	€ 3.000
RASSEGNA STAMPA SETTESTRADE	€ 95.000
SPESE MANIFESTAZIONI SPORTIVE	€ 15.000
SPESE DI MARKETING	€ 56.710
SPESE CONVOCAZIONE ORGANI SOCIALI	€ 5.000
TOTALE	€ 1.350.910

Le spese per prestazioni di servizi segnano un incremento di € 61.710 rispetto al budget assestato 2014. L'aumento è dovuto: alle maggiori spese legali e notarili (+€ 80.000) previste sostenersi a fronte del rinnovo del Consiglio Direttivo dell'Ente; alle maggiori spese stanziaste (+€ 36.500) a fronte del progetto speciale "Vita di Club" ed alla partecipazione ad eventi a carattere sportivo. Di contro, una riduzione segnano i costi per servizi informativi ed



elaborazione dati (-€ 32.500) per effetto della cessazione del contratto di service commerciale con ACI Informatica e i costi per servizi al Comune di Roma (-€ 18.500).

8) Spese per godimento di beni di terzi.

DESCRIZIONE	IMPORTO
NOLEGGI	€ 25.000
LEASING	€ 3.500
FITTI PASSIVI	€ 320.000
TOTALE	€ 348.500

I fitti passivi si riducono di € 40.000 rispetto al budget assestato 2014 in seguito alla riduzione del 15% del canone per la locazione degli uffici di sede, inserita *ex lege* nei contratti vigenti, in applicazione dell'art 24, legge 23 giugno 2014, n. 89, che ha esteso a tutte le pubbliche amministrazioni l'obbligo di riduzione del canone attualmente corrisposto nei contratti di locazione aventi ad oggetto gli immobili di proprietà di terzi in uso istituzionale agli enti pubblici, a decorrere dal 1° luglio 2014.

9) Costi del personale.

DESCRIZIONE	IMPORTO
STIPENDI	€ 76.000
TRATTAMENTO ACCESORIO AREE	€ 52.211
SALARI E STIPENDI PERSONALLE COMAND.	€ 64.000
ONERI SOCIALI	€ 50.000
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 6.500
INDENNITA' DI ENTE	€ 7.200
TOTALE	€ 255.911

10) Ammortamenti e svalutazioni.

DESCRIZIONE	IMPORTO
AMMORTAMENTO SOFTWARE	€ 1.800
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	€ 5.000
AMMORTAMENTO IMPIANTI	€ 19.000
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	€ 3.000
SVALUTAZIONE CREDITI VERSO CLIENTI	€ 2.000
TOTALE	€ 30.800

11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci.

DESCRIZIONE	IMPORTO
RIMANENZE INIZIALI	€ 18.395
RIMANENZE FINALI	- € 18.000
TOTALE	€ 395



14) Oneri diversi di gestione.

DESCRIZIONE	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 15.000
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	€ 3.000
CONGUAG. NEGATIVO IVA SPESE PRO RATA	€ 5.000
CONGUAG. NEGATIVO IVA SPESE PROMISC.	€ 25.000
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	€ 2.000
ARROTONDAMENTI PASSIVI	€ 500
ONERI E SPESE BANCARIE	€ 1.000
ABBONAMENTI E PUBBLICAZIONI	€ 500
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	€ 50.000
SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 2.000
RIMBORSI E CONCORSI DIVERSI	€ 2.000
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 5.000
ALIQUOTE SOCIALI	€ 1.970.000
TOTALE	€ 2.081.000

C- PROVENTI FINANZIARI

16-17) Altri proventi finanziari ed oneri finanziari.

DESCRIZIONE	IMPORTO
INTERESSI PASSIVI SU C/C BANCARI	€ 500
INTERESSI PASSIVI VERSO ERARIO	€ 300
TOTALE	€ 800

E- PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20-21) Proventi ed oneri straordinari.

DESCRIZIONE	IMPORTO
PROVENTI STRAORDINARI	€ 0
ONERI STRAORDINARI	- € 15.000
TOTALE	- € 15.000



2. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI	IMPORTO
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 5.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 15.000
TOTALE	€ 20.000

Il budget degli investimenti/dismissioni contempla € 5.000 di investimenti per immobilizzazioni immateriali consistenti in acquisti di software e € 15.000 per immobilizzazioni materiali rappresentati da acquisti di hardware (€ 5.000 circa) e dall'approvvigionamento di insegne destinate alle delegazioni Gold (€ 10.000 circa). Le spese di hardware sono funzionali alla realizzazione, presso le Delegazioni, delle attrezzature necessarie per lo svolgimento dei nuovi servizi comunali, in attuazione del Protocollo di Intesa tra ACI, AC Roma e Roma Capitale del 27 marzo 2013.

3. BUDGET DI TESORERIA

BUDGET DI TESORERIA	IMPORTO
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2014	€ 115.000
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA	€ 4.870.000
TOTALE FLUSSI IN USCITA	€ 4.820.000
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2015	€ 165.000

Il Budget di tesoreria presenta un incremento delle disponibilità, che passano da € 115.000 previste al 31 dicembre 2014 a € 165.000 a fine 2015. Le entrate della gestione corrente ammontano in particolare a € 4.870.000 a fronte di uscite pari a € 4.820.000.

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO

 PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2013 AUTOMOBILE CLUB ROMA Personale di ruolo			
Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA C	4	3	1
AREA B	0	0	0
AREA B	0	0	0
TOTALE	4	3	1



PIANO DI RIENTRO DEL DEFICIT PATRIMONIALE

Egregi Consiglieri,

la relazione al budget è accompagnata dal piano di rientro del deficit patrimoniale relativo al quinquennio 2015/2019, che viene sottoposto al Vostro esame e approvazione previo parere del Collegio dei Revisori.

Nell'elaborazione sono stati considerati i fatti gestionali che influiranno nei prossimi esercizi, adottando comunque criteri di prudenza nella valutazione dei loro impatti sul risultato.

Il piano è coerente con l'andamento gestionale degli ultimi esercizi, che evidenzia risultati positivi ormai da diversi anni e prende come riferimento i ricavi e costi del budget dell'esercizio 2015, che presenta un utile netto di € 554.984.

Il deficit patrimoniale previsto al 31 dicembre 2015 è pari a € **3.029.199,00** e si riduce ad € 1.359.199,00 al 31 dicembre 2019. Il rientro totale del deficit patrimoniale è previsto in un periodo complessivamente non superiore a 9 anni incluso il 2015, con un'accelerazione rispetto al piano di risanamento originario approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n. 13 del 26 giugno 2012, che stimava l'azzeramento del disavanzo nell'esercizio 2027.

Nel prospetto che segue sono rappresentate in sintesi le principali iniziative di risanamento previste per il periodo 2015-2019 e gli effetti in termini di risultato netto di esercizio e di variazione del deficit patrimoniale.

È inoltre rappresentato il piano economico quinquennale, che illustra in dettaglio la evoluzione dei costi e dei ricavi di esercizio nel periodo considerato.



Tabella dimostrativa del riassorbimento del deficit patrimoniale

Budget anno 2015	
Deficit Patrimoniale presunto al 31/12/2014	3.584.183,00
+ Utile assestato previsto per l'esercizio 2015	554.984,00
= Deficit Patrimoniale presunto al 31/12/2015	3.029.199,00

Anni successivi			
Anni	Utile previsto	Descrizione delle iniziative di risanamento e degli effetti sul conto economico	Deficit Patrimoniale residuo
2016	400.000,00	Proseguimento delle azioni volte a incrementare l'associazionismo e la fidelizzazione degli aderenti oltre che attraverso l'azione di stimolo e monitoraggio delle delegazioni, mediante lo sviluppo dei progetti speciali finalizzati alla promozione dell'immagine dell'AC Roma ("Vita di Club", partecipazione a iniziative sportive, mobilità sostenibile e servizi per il sociale, presidio degli organi di stampa).	2.629.199,00
		Azione di stimolo nei confronti dei subagenti SARA Assicurazioni volta alla crescita del portafoglio assicurativo.	
		Incremento dei servizi erogabili attraverso le delegazioni.	
2017	400.000,00	Stimolo e monitoraggio delle delegazioni e delle subagenzie SARA nonché prosecuzione dei progetti speciali di promozione dell'immagine ("Vita di Club").	2.229.199,00
		Incremento dei servizi erogabili attraverso le delegazioni.	
2018	420.000,00	Consolidamento delle azioni sviluppate negli esercizi precedenti.	1.809.199,00
2019	450.000,00	Consolidamento delle azioni sviluppate negli esercizi precedenti.	1.359.199,00



BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE					
	2015	2016	2017	2018	2019
A - VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.470.000	3.350.000	3.320.000	3.340.000	3.350.000
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e	0	0	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	1.413.400	1.400.000	1.390.000	1.410.000	1.420.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	4.883.400,00	4.750.000,00	4.710.000,00	4.750.000,00	4.770.000,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.500	15.000	10.000	9.000	8.000
7) Spese per prestazioni di servizi	1.372.410	1.320.000	1.310.000	1.330.000	1.340.000
8) Spese per godimento di beni di terzi	348.500	350.000	360.000	360.000	370.000
9) Costi del personale	255.911	256.000	260.000	260.000	265.000
10) Ammortamenti e svalutazioni	30.900	30.500	30.000	29.000	28.000
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e mer	395	15.000	10.000	5.000	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0	25.000	36.000	30.000
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	2.081.000	2.190.000	2.130.000	2.110.000	2.080.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	4.092.616,00	4.178.500,00	4.135.000,00	4.139.000,00	4.121.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	790.784	573.500	575.000	611.000	649.000
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0	0
16) Altri proventi finanziari	0	0	0	500	5000
17) Interessi e altri oneri finanziari:	800	10500	9000	11000	9000
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0	0		
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	-800,00	-10.500,00	-9.000,00	-10.500,00	-4.000,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni	0	0	0	0	0
19) Svalutazioni	0	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0	0	0	0	0
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) Proventi Straordinari	0	2000	3000	3000	3000
21) Oneri Straordinari	15.000	15.000	9.000	13.500	8.000
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	-15.000,00	-13.000,00	-6.000,00	-10.500,00	-5.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	774.984,00	550.000,00	560.000,00	590.000,00	640.000,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	220.000	150.000	160.000	170.000	190.000
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	554.984	400.000	400.000	420.000	450.000



Realizzandosi le previsioni contenute nel Budget economico pluriennale, si registreranno entrate tali da garantire una gestione degli esercizi 2015-2017 equilibrata.

Per quanto sopra illustrato:

- si propone l'approvazione del budget annuale 2015 nonché del piano di rientro del deficit patrimoniale previo parere favorevole del Collegio dei Revisori;
- si invita a prendere atto degli allegati al budget annuale redatti ai sensi del D.M. 27/03/2013 di seguito rappresentati.

IL PRESIDENTE
Dott.ssa Fusco Giuseppina