



## Automobile Club Bergamo

***PRIMO PROVVEDIMENTO  
DI RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE  
Esercizio 2018***

## ***RELAZIONE***

Ai sensi dell'art. 10 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, con il presente provvedimento si propongono rimodulazioni al budget annuale per l'esercizio 2018, relativamente al budget economico ed al budget degli investimenti. L'Automobile Club Bergamo con una delibera del 20/12/2016 ha adottato il Regolamento per l'Adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa per il triennio 2017/2019, di cui all'art 2 comma 2 bis D.L.101/2013 e in sede di rimodulazione al budget ha formulato le previsioni economiche nel rispetto degli obiettivi fissati dal succitato regolamento.

### ***RIMODULAZIONE DEL BUDGET ECONOMICO***

#### **A - VALORE DELLA PRODUZIONE + € 23.000:**

- 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni: + € 5.000 per quote sociali (si prevede un aumento delle entrate delle quote sociali per il ripristino nell'anno in corso delle tariffe piene rinnovo Col e per la decorrenza del nuovo piano di riparto delle aliquote sociali spettanti agli AC , previsto in via sperimentale fino al 31/12/2018
- 2) Altri ricavi e proventi: + € 18.000 di cui - € 15000 per minor rimborsi daACI per personale (dovuto al trasferimento al PRA del dipendente Onnis Stefano dal 01/07/2018), + € 7.000 per Concorsi e rimborsi diversi ( rimborso quota imposta pubblicità della sede da parte del Comune di Bergamo), - € 4.000 per Subaffitti di immobili/Rimb. condominiali e oneri (per la variazione dell'intestazione dei contratti di affitti ai delegati), + € 30.000 per Provvigioni attive/Sara per il miglior andamento delle agenzie Sara Assicurazioni in generale e per l'operatività nell'anno dell'Agenzia di Cosio Valtellina con sede a Curno presso la concessionaria Autotorino .

#### **B - COSTI DELLA PRODUZIONE + € 14.040:**

- 1) Spese per prestazioni di servizi: + € 85.000 di cui + € 66.000 per Salari e Stipendi Personale di ACI - personale comandato Direttore (per modifica imputazione in riferimento all'art. 2425 del codice civile ,circ. ACI 1939 del 15/02/2018 ), - € 3.000 per riduzione spese telefoniche, - € 20.000 per razionalizzazionee riduzione premi di assicurazione, dovuto ad un aggiornamento delle polizze assicurative, - € 3.000 riduzione spese postali per implemento comunicazioni ai soci tramite email + €45.000 Altre spese per la prestazione di servizi per adeguamento delle convenzioni con la Società Autoclubergamo s.r.l.
- 2) Spese per godimento di beni di terzi: - € 60.000 per fitti passivi e oneri accessori (riduzione per variazione contratti di affitto dei locali delle delegazioni)

- 3) Costi del personale: - € 48.460,00 di cui - € 5.000,00 per stipendi (dovuto al trasferimento del dipendente Stefano Onnis al PRA temperato dall'aumento per l'applicazione del rinnovo del contratto), + € 4.540 per Trattamento accessorio aree e quota retribuzione tabellare c/fondo (aumento dovuto al rinnovo del contratto), - € 56.000 Salari e stipendi personale ACI - personale comandato Direttore (per modifica imputazione in riferimento all'art. 2425 del codice civile), - € 10.000 peroneri sociali (relativi alla modifica imputazione in riferimento all'art. 2425 del codice civile oneri retribuzione del direttore), + € 18.000 per Trattamento di fine rapporto TFS ( aumento dovuto all'adeguamento al rinnovo del contratto)
- 4) Ammortamenti e svalutazioni: + € 14.500 di cui + € 12.000 per adeguamento ammortamento immobili, + € 1.000 per ammortamento mobili e arredi, + € 500 ammortamento impianti/CED e + € 1.000 per ammortamento automezzi
- 5) Variazioni Rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci: + € 7.000,00 per maggiori rimanenze iniziali omaggi sociali e - € 7.000,00 per maggiori rimanenze finali omaggi sociali
- 6) Oneri diversi di gestione: + € 23.000,00 di cui + € 6.000 per imposte e tasse deducibili e + € 17.000 per iva indetraibile e conguaglio pro-rata.

La differenza tra valore e costi della produzione risulta essere di + € 8960,00

#### **C- PROVENTI E ONERI FINANZIARI + €42.000,00**

1) Altri proventi finanziari +€ 42.000,00 dovuti al rendimento della polizza assicurativa del tfs dei dipendenti, rendimento polizza INA di € 21.000,00 per l'anno 2018 e + € 21.000 sopravvenienza attiva dalla rivalutazione polizza per l'anno 2017

Le imposte sul reddito dell'esercizio corrente: + €24.000 per IRAP

**Il complessivo utile dell'esercizio risulta aumentato di € 26.960.**

### ***RIMODULAZIONE DEL BUDGET INVESTIMENTI/DISMISSIONI***

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI – INVESTIMENTI** + € 10.000

di cui + € 3.500 per acquisti di impianti (acquisto di condizionatori) e + € 6.500 per acquisto mobilio (sostituzione lampade)

Premesso quanto sopra, a norma dell'art 10 del Regolamento di amministrazione e contabilità, sottopongo alla vostra approvazione il 1° provvedimento di rimodulazione al Budget 2018.

IL PRESIDENTE  
Valerio Bettoni