

## **RELAZIONE DEL PRESIDENTE DELL'AUTOMOBILE CLUB UDINE ALLA RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE 2017**

Premesso che, in base al vigente Regolamento di Contabilità e Amministrazione dell'ACU, il giorno 31 ottobre 2016 il Consiglio Direttivo con delibera n.401 ha approvato il Budget annuale 2017, composto dal budget economico e dal budget degli investimenti/dismissioni e di cui costituiscono allegati il budget di tesoreria, la relazione del Presidente e la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, nonché quelli introdotti dal DM del 27.3.2013: budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui all'allegato 1 del DM stesso, budget economico pluriennale, prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi e piano degli indicatori e dei risultati attesi.

Preso atto del "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club di Udine" ai sensi dell'art.2, comma 2 bis, del decreto legge 31 agosto 2013, convertito con modificazioni dalla legge 30 ottobre 2013, n.125, approvato dal Consiglio Direttivo in data 13 dicembre 2014 con Verbale 391;

Considerato che risulta necessaria una rimodulazione del budget economico e degli investimenti/dismissioni;

tutto ciò premesso e considerato, si è proceduto ai sensi dell'art.10 del medesimo Regolamento alla rimodulazione del budget stesso e tenendo conto degli obiettivi fissati e i vincoli posti nel sopraccitato Regolamento.

Si illustrano di seguito le ragioni e gli effetti dei suddetti aggiustamenti, riferendosi alla data del 30 settembre 2017.

### **BUDGET ECONOMICO – VALORE DELLA PRODUZIONE € 1.475.543**

Ridotti di € 33.800 i **Ricavi da vendite e prestazioni (€ 1.070.500)** in considerazione della riduzione delle entrate da quote associative (-€ 48.000) parzialmente compensata da maggiori ricavi da delegazioni indirette (+€ 7500) e noleggio (+€ 7000).

### **Altri ricavi e proventi € 405.043**

La variazione complessiva è di + € 14.143 quasi completamente determinati da maggiori ricavi da attività assicurativa (+€ 13.760).

### **BUDGET ECONOMICO – COSTI DELLA PRODUZIONE € 1.441.719**

#### **Acquisti materie prime e di consumo € 17.500**

L'incremento è relativo all'acquisto di stampati personalizzati per tutti gli uffici. Confermati gli altri importi

### **Spese per prestazione di servizi € 658.435**

Le variazioni più consistenti riguardano l'aumento delle spese per manutenzione (+ € 14.800), servizi onorari e consulenze (+ € 5.250), spese per assistenza hardware e software (+ € 5.200) e la diminuzione di spese per acquisizione soci, lavaggi e riscaldamento.

### **Spese per godimento di beni a terzi € 181.655**

Piccole variazioni di segno opposto per spese di noleggio e fitti, che si compensano

### **Ammortamenti e svalutazioni € 65.682**

Importante variazione in aumento per il previsto acquisto dell'immobile di viale Tricesimo da Acitur srl in liquidazione (+€ 10.128). Le altre piccole variazioni riguardano l'ammortamento di mobili (-1600) e del Marchio Rally delle Alpi Orientali (+ € 1.000).

### **Oneri di gestione € 426.983**

Diminuite le aliquote ACI (- € 39.000) in corrispondenza dei minori ricavi da quote associative. Cresce l'IVA prorata (+€ 3.000) e la spesa per gli omaggi (+ € 9.000).

### **Differenza tra valore e costi della produzione: € 33.824**

### **Proventi e Oneri finanziari € 261.149**

Come di consueto, vengono riportati in aumento i Dividendi da partecipazioni societarie. Aumentati gli interessi attivi (+ € 2.200); invariati gli interessi passivi.

La previsione sulle **imposte** sale ad € 131.780 per effetto della tassazione dei dividendi.

### **BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DISMISSIONI**

Nelle immobilizzazioni immateriali riportato un incremento di € 2.260 per acquisto software.

La variazione più importante riguarda il previsto acquisto del fabbricato di viale Tricesimo 46/a e le relative spese (perizia, notaio, tassa registro e catastale, ecc.) per un totale di € 676.000. In incremento di mille euro anche le altre immobilizzazioni materiali.

Udine 24 ottobre 2017

f.to Dott. Gianfranco Romanelli  
Presidente