



RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BUDGET ANNUALE 2017

Egregi Consiglieri,

il budget annuale 2017 è stato formulato in conformità con i principi stabiliti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Automobile Club Roma, 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 2017-2019;
- 3) piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;

Si precisa che non rientrando l'Ente tra i soggetti 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 2017 si è tenuto conto dei dati del bilancio 2015 riclassificato in base alle disposizioni del D.Lgs. n. 193/2015, e dei dati del budget assestato 2016, approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente.

Come evidenziato nella tabella che segue, il budget 2017 presenta un MOL (differenza tra valore e costi della produzione) di € 749.512, a fronte del margine di € 642.789 del budget assestato 2016. Il miglioramento (€ 106.723) è dovuto alla diminuzione dei costi della produzione (- € 205.923) che compensa ampiamente la flessione dei ricavi (- € 99.200).

Il risultato prima delle imposte è previsto pari ad € 751.512, superiore di € 107.223 al budget assestato 2016.

Il budget si chiude con l'utile d'esercizio di € **521.512**, superiore di € 57.723 all'utile del budget assestato 2016.



QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO		
	BUDGET 2017	BUDGET ASSESTATO 2016
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	4.707.000	4.806.200
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	3.957.488	4.163.411
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	749.512	642.789
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	0	1.000
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	751.512	643.789
Imposte sul reddito dell'esercizio	230.000	155.000
UTILE DELL'ESERCIZIO PRESUNTO AL 31/12	521.512	463.789

Il **valore della produzione** passa da € 4.806.200 a € 4.707.000. La flessione di € 99.200 è dovuta principalmente alla contrazione delle provvigioni attese dalla SARA Assicurazioni (€ 50.000), alla riduzione dei rimborsi diversi (€ 25.000) determinata dalla cessazione del riversamento degli emolumenti dei Consiglieri Acinservice dipendenti dell'Ente (comunque specularmente compensata dalla riduzione dei costi del personale), nonché alla riduzione dei rimborsi per utenze (€ 15.000) come conseguenza della diminuzione dei costi dell'energia elettrica determinata da una più puntuale fatturazione da parte di Acì Progei già a partire dall'anno in corso.

I **costi della produzione**, pari a € 3.957.488, registrano il contenimento di € 205.923 cui concorrono principalmente le spese legali e notarili che segnano una contrazione di € 120.000, non prevedendosi allo stato nuovi contenziosi. Tra le altre riduzioni più significative si segnalano la contrazione di € 28.000 del costo per il personale; la riduzione di € 25.000 delle sopravvenienze passive ordinarie; la riduzione di € 20.000 delle spese legate alla emissione di tessere associative in occasione di particolari eventi organizzati dall'Ente.

La **differenza tra valore e costi della produzione** passa da € 642.789 del budget assestato 2016 ad € 749.512, segnando il miglioramento di € 106.723.

Per la predisposizione del budget 2017 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 del 25 ottobre 2016; 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, come evidenziato nella seguente tabella.

PROSPETTO DI RIDUZIONE DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO		
TIPOLOGIA DI COSTO	2010	2017
B6) ACQUISTI MATERIE PRIME	€ 6.757,01	€ 4.500,00
B7) SPESE PER PRESTAZIONE DI SERVIZI	€ 1.561.314,31	€ 1.149.200,00
B8) NOLEGGI	€ 36.438,00	€ 30.000,00



Le previsioni formulate per l'esercizio 2017 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 2017 un utile di € 400.000.

L'Ente proseguirà nell'impegno volto a consolidare e sviluppare la base associativa e a cogliere ulteriori opportunità di crescita dei ricavi attraverso una serie di iniziative, tra cui si citano le principali:

- promozione dell'associazionismo, anche attraverso interventi di coordinamento e 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 per l'erogazione di ulteriori servizi;
- prosecuzione delle azioni di supporto 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 del contenimento dei costi dell'Ente.

Di seguito si riporta il budget economico dell'esercizio 2017, posto a raffronto con il budget assestato dell'esercizio 2016 e con il consuntivo dell'esercizio 2015 riclassificato in base alle disposizioni del D.Lgs. n. 139/2015.

Il budget è stato elaborato senza tenere conto dei possibili effetti delle operazioni di razionalizzazione delle società controllate Acinservice e Geser attualmente allo studio, anche alla luce delle disposizioni contenute nel D.L. 175/16, in fase di analisi di concerto con ACI.


Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO

	Consuntivo Esercizio 2015 (A)	Budget Definitivo Esercizio 2016 (B)	Budget Esercizio 2017 (C)	Differenza (D)= (C) - (B)
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.556.122	3.555.000	3.555.000	0
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	1.612.011	1.251.200	1.152.000	-99.200
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	5.168.133	4.806.200	4.707.000	-99.200
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.277	4.500	4.500	0
7) Spese per prestazioni di servizi	1.389.859	1.278.200	1.149.200	-129.000
8) Spese per godimento di beni di terzi	336.090	333.000	333.000	0
9) Costi del personale:	261.860	279.211	251.288	-27.923
10) Ammortamenti e svalutazioni:	5.581	11.500	11.500	0
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	28.606	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi	108.842	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	2.103.926	2.257.000	2.208.000	-49.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	4.238.041	4.163.411	3.957.488	-205.923
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	930.092	642.789	749.512	106.723
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
16) Altri proventi finanziari:	721	1.500	2.000	500
17) Interessi e altri oneri finanziari	164	500	0	-500
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	557	1.000	2.000	1.000
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni	0	0	0	0
19) Svalutazioni	25.737	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE (18-19)	-25.737	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)	904.911	643.789	751.512	107.723
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	144.833	180.000	230.000	50.000
UTILE(PERDITA) DI ESERCIZIO	760.078	463.789	521.512	57.723



1. BUDGET ECONOMICO

Di seguito è fornita l'illustrazione delle principali voci costituenti il budget 2017:

A- VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni.

DESCRIZIONE	IMPORTO
QUOTE SOCIALI	€ 3.100.000
PROVENTI DIVERSI	€ 125.000
PROV. RISCOSSIONE TASSE AUTOM.	€ 330.000
TOTALE	€ 3.555.000

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 sulla base del criterio della competenza.

Le quote sociali sono invariate rispetto al budget assestato 2016, stimando prudenzialmente nel corso del 2017, una sostanziale tenuta dell'associazionismo; rimangono costanti i proventi derivanti dalle operazioni di riscossione delle tasse automobilistiche, prevedendo anche per il 2017 benefici derivanti sia dall'incremento del parco circolante che dall'attivazione del nuovo sistema di riscossione Aci, denominato Rid Veloce che garantisce al cittadino la possibilità di pagamento con moneta elettronica.

5) Altri ricavi e proventi.

DESCRIZIONE	IMPORTO
CONCORSI E RIMBORSI DIVERSI	€ 10.000
SUBAFFITTO IMMOBILI	€ 75.000
CANONE MARCHIO	€ 400.000
PROVVIGIONI ATTIVE (SARA)	€ 630.000
RIMBORSI PER UTENZE	€ 30.000
TOTALE	€ 1.152.000

Le provvigioni riconosciute dalla SARA Assicurazioni segnano la contrazione di € 50.000 rispetto al budget assestato 2016; per prudenza si è tenuto conto della tendenza riflessiva manifestatasi nel portafoglio assicurativo nell'ultimo triennio. I rimborsi e concorsi diversi si riducono di € 25.000 a causa dell'interruzione del riversamento degli emolumenti di Consigliere Acinservice da parte di due dipendenti dell'Ente per effetto delle loro dimissioni da tale posizione a far data dal 31/12/2016.



B- COSTI DELLA PRODUZIONE

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

DESCRIZIONE	IMPORTO
CANCELLERA	€ 2.500
MATERIALE DI CONSUMO	€ 2.000
TOTALE	€ 4.500

7) Spese per prestazioni di servizi.

DESCRIZIONE	IMPORTO
COMPENSI ORGANI DELL'ENTE	€ 10.000
COMPENSI COLLEGIO REVISORI DEI CONTI	€ 6.200
PROVVIGIONI PASSIVE	€ 430.000
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	€ 35.000
ALTRE CONSULENZE	€ 10.000
ORGANIZZAZIONE EVENTI	€ 30.000
PUBBLICITA' E ATTIVITA' PROMOZIONALI	€ 30.000
SERVIZI MOBILITA'	€ 95.000
SPESE PER LOCALI (PULIZIE)	€ 30.000
FORNITURA ACQUA	€ 2.000
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 35.000
SPESE TELEFONICHE	€ 15.000
SERVIZI INFORMATICI ELABORAZIONE DATI	€ 30.000
SPESE TRASPORTI	€ 3.000
MISSIONI E TRASFERTE	€ 12.000
MANUTENZIONI ORDINARIE	€ 3.000
PREMI ASSICURAZIONE	€ 15.000
BUONI PASTO	€ 5.500
SPESE POSTALI	€ 3.000
BOLLATURA VIDIMAZIONE DOCUMENTI	€ 1.000
ALTRE SPESE PER SERVIZI	€ 220.000
SPESE PER ACQUISIZIONE SOCI	€ 1.500
RASSEGNA STAMPA SETTESTRADE	€ 45.000
SPESE MANIFESTAZIONI SPORTIVE	€ 20.000
SPESE DI MARKETING	€ 35.000
SPESE CONVOCAZIONE ORGANI SOCIALI	€ 5.000
TOTALE	€ 1.127.200

Le spese per prestazioni di servizi segnano la riduzione di € 129.000 rispetto al budget assestato 2016. La contrazione è ascrivibile principalmente alla riduzione (€ 120.000) delle spese legali e notarili che, nel 2016, hanno risentito dei compensi corrisposti in relazione alla causa contro il CAST-Comune di Roma VII Rip.ne. Le altre contrazioni più significative si riferiscono ai servizi di mobilità e sicurezza stradale (€ 10.000) e ai costi per attività editoriali (€ 10.000) relativi alla redazione di Settestrate, assunta direttamente in capo ad ACR nel 2017; nel precedente esercizio tali servizi sono stati erogati dalla controllata Acinservice. Le altre spese per prestazione di servizi (€ 220.000) rimangono allineate con quelle del



precedente esercizio e si riferiscono per € 170.000 ai servizi erogati dalla controllata Acinservice, assumendo allo stato il mantenimento dell'attuale assetto organizzativo societario.

8) Spese per godimento di beni di terzi.

DESCRIZIONE	IMPORTO
NOLEGGI	€ 30.000
LEASING	€ 3.000
FITTI PASSIVI	€ 300.000
TOTALE	€ 333.000

Nel budget 2017 non si prevedono variazioni rispetto al precedente esercizio.

9) Costi del personale.

DESCRIZIONE	IMPORTO
STIPENDI	€ 76.000
TRATTAMENTO ACCESORIO AREE	€ 52.288
SALARI E STIPENDI PERSONALLE COMAND.	€ 60.000
ONERI SOCIALI	€ 55.000
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 8.000
ALTRI COSTI	€ 0
INDENNITA' DI ENTE	€ 0
TOTALE	€ 251.288

I costi del personale diminuiscono rispetto al budget assestato 2016 come conseguenza della cancellazione del "trattamento accessorio per conferimenti esterni" interrompendosi, il 31/12/2016, il riversamento all'ACR degli emolumenti dei due Consiglieri Acinservice, dipendenti dell'Ente.

10) Ammortamenti e svalutazioni.

DESCRIZIONE	IMPORTO
AMMORTAMENTO SOFTWARE	€ 2.500
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	€ 4.000
AMMORTAMENTO IMPIANTI	€ 0
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	€ 3.000
AMMORTAMENTO BENI VALORE INFERIORE A € 516,46	€ 2.000
SVALUTAZIONE CREDITI VERSO CLIENTI	€ 0
TOTALE	€ 11.500

Anche nell'esercizio 2017, come nel 2016, si prevede la svalutazione in conto dei crediti al legale utilizzando il "fondo rischi diversi", senza quindi ricadute sul conto economico.



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

DESCRIZIONE	IMPORTO
RIMANENZE INIZIALI	€ 0
RIMANENZE FINALI	-€ 0
TOTALE	-€ 0

14) Oneri diversi di gestione.

DESCRIZIONE	IMPORTO
IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 16.000
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	€ 3.000
CONGUAG. NEGATIVO IVA SPESE PRO RATA	€ 5.000
CONGUAG. NEGATIVO IVA SPESE PROMISC.	€ 0
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	€ 25.000
ARROTONDAMENTI PASSIVI	€ 1.000
ONERI E SPESE BANCARIE	€ 2.000
ABBONAMENTI E PUBBLICAZIONI	€ 1.000
OMAGGI E ARTICOLI PROMOZIONALI	€ 35.000
SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 3.000
RIMBORSI E CONCORSI DIVERSI	€ 2.000
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 25.000
ALIQUOTE SOCIALI	€ 2.080.000
TOTALE	€ 2.208.000

Gli oneri diversi di gestione diminuiscono di € 49.000, soprattutto per effetto della diminuzione delle sopravvenienze passive ordinarie per € 25.000, e della contrazione degli altri oneri diversi di gestione per € 20.000.

C- PROVENTI FINANZIARI

16-17) Altri proventi finanziari ed oneri finanziari.

DESCRIZIONE	IMPORTO
INTERESSI SU C/C E DEPOSITI BANCARI	€ 2.000
INTERESSI PASSIVI SU C/C BANCARI	€ 0
INTERESSI PASSIVI VERSO ERARIO	€ 0
TOTALE	€ 2.000



2. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI	IMPORTO
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 20.000
TOTALE	€ 20.000


Il budget degli investimenti/dismissioni prevede € 20.000 rappresentati dalle insegne acquistate dall'Ente e consegnate a titolo di comodato d'uso alle delegazioni di categoria "Gold", sulla base delle prescrizioni del contratto di affiliazione commerciale.

3. BUDGET DI TESORERIA

BUDGET DI TESORERIA	IMPORTO
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2016	€ 848.000
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA	€ 4.690.000
TOTALE FLUSSI IN USCITA	€ 4.170.000
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2017	€ 1.368.000

Il Budget di tesoreria presenta un incremento delle disponibilità, che passano da €848.000 previste al 31 dicembre 2016 a € 1.368.000 a fine 2017. Le entrate della gestione corrente ammontano in particolare a € 4.690.000 a fronte di uscite pari a € 4.170.000. La liquidità risultante a fine esercizio viene, allo stato, mantenuta in deposito di conto corrente; è tuttavia allo studio l'ipotesi di procedere all'impiego della predetta liquidità per l'acquisto di un immobile da destinare a sede dell'Ente.

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO

 PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO 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

Egredi Consiglieri,

la relazione al budget è accompagnata dal piano di rientro del deficit patrimoniale relativo al quinquennio 2017/2021, 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 2017, che presenta un utile netto di € 521.512.

Il deficit patrimoniale previsto al 31 dicembre 2016 è pari a € **2.167.452** e si riduce ad € 1.645.940 al 31 dicembre 2017. Il rientro totale del deficit patrimoniale è previsto in un periodo complessivamente non superiore a 5 anni incluso il 2017, con una notevole 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 previste per il periodo 2017-2021 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 2017	
Deficit Patrimoniale presunto al 31/12/2016	2.167.452,00
+ Utile previsto per l'esercizio 2017	521.512,00
= Deficit Patrimoniale presunto al 31/12/2017	1.645.940,00

Anni successivi			
Anni	Utile previsto	Descrizione delle iniziative di risanamento e degli effetti sul conto economico	Deficit Patrimoniale residuo
2018	500.000,00	<p>Prosecuzione 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).</p> <p>Azione di supporto nei confronti dei subagenti SARA Assicurazioni volta alla crescita del portafoglio assicurativo. Incremento dei servizi erogabili attraverso le delegazioni.</p>	-1.145.940,00
2019	500.000,00	Stimolo e monitoraggio delle delegazioni e delle subagenzie SARA. Incremento dei servizi erogabili attraverso le delegazioni.	-645.940,00
2020	500.000,00	Consolidamento delle azioni sviluppate negli esercizi precedenti.	-145.940,00
2021	500.000,00	Consolidamento delle azioni sviluppate negli esercizi precedenti.	+354.060,00



BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE					
	2017	2018	2019	2020	2021
A - VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.555.000	3.500.000	3.500.000	3.510.000	3.520.000
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	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	1.152.000	1.172.000	1.165.000	1.165.000	1.170.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	4.707.000,00	4.672.000,00	4.665.000,00	4.675.000,00	4.690.000,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7) Spese per prestazioni di servizi	1.143.700	1.102.200	1.094.200	1.094.000	1.094.000
8) Spese per godimento di beni di terzi	333.000	335.000	338.000	338.000	348.000
9) Costi del personale	256.788	256.800	256.800	256.800	256.800
10) Ammortamenti e svalutazioni	11.500	12.500	12.500	11.700	9.700
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e m	0	0	0	1.000	2.000
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	2.208.000	2.213.000	2.212.000	2.215.000	2.220.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	3.957.488,00	3.924.000,00	3.918.000,00	3.921.000,00	3.935.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	749.512	748.000	747.000	754.000	755.000
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0	0
16) Altri proventi finanziari	2000	2000	3000	1000	500
17) Interessi e altri oneri finanziari:	0	0	0	0	0
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)	2.000,00	2.000,00	3.000,00	1.000,00	500,00
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
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	751.512,00	750.000,00	750.000,00	755.000,00	755.500,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	230.000	250.000	250.000	255.000	255.500
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	521.512	500.000	500.000	500.000	500.000

Per quanto sopra illustrato:

- si propone l'approvazione del budget annuale 2017 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 Giuseppina FUSCO