

DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL CONSIGLIO GENERALE
NELLA RIUNIONE DEL 25 GENNAIO 2022

IL CONSIGLIO GENERALE

“Visto il 1° Provvedimento di Rimodulazione del Budget annuale 2022 dell’ACI, allegato al verbale dell’odierna seduta sotto la lett. D) che costituisce parte integrante della presente deliberazione, e preso atto del contenuto del medesimo; visto l’articolo 15, comma 3, lettera h), dello Statuto; visto l’articolo 10 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell’Ente; **delibera** di sottoporre all’Assemblea il Provvedimento di Rimodulazione di cui sopra, ai fini della relativa approvazione da parte dell’Assemblea medesima ai sensi delle vigenti disposizioni statutarie.”.



Automobile Club d'Italia

**PRIMO PROVVEDIMENTO
DI RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE**

esercizio 2022

BUDGET ECONOMICO 2022

	Budget iniziale	Variazioni attuali	Budget assestato con variaz. 1° provvedimento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	412.097.116	27.500.000	439.597.116
(1) Ricavi delle vendite e delle prestaz	373.112.195	8.500.000	381.612.195
(5) Altri Ricavi e Proventi	38.984.921	19.000.000	57.984.921
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-416.185.790	-27.500.000	-443.685.790
(6) Acquisto prodotti finiti e merci	-1.900.897	0	-1.900.897
(7) Spese per prestazioni di servizi	-232.213.055	-27.500.000	-259.713.055
(8) Spese per godimento di beni di terzi	-16.119.609	0	-16.119.609
(9) Costi del personale	-142.139.701	0	-142.139.701
(10) Ammortamenti e svalutazioni	-16.976.385	0	-16.976.385
(11) Variazione rimanenze prodotti finiti	-100.000	0	-100.000
(14) Oneri diversi di gestione	-6.736.143	0	-6.736.143
DIFF. VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE A-B	-4.088.674	0	-4.088.674
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	14.838.584	0	14.838.584
(15) Proventi da partecipazioni	15.200.000	0	15.200.000
(16) Altri proventi finanziari	161.604	0	161.604
(17) Interessi e altri oneri finanziari	-523.020	0	-523.020
(17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0	0
D) RETTIFICA VALORE ATTIVITA' FINANZ.	0	0	0
E) RIS. ANTE IMPOSTE (A - B ± C ± D)	10.749.910	0	10.749.910
(20) Imposte sul reddito dell'esercizio	-10.628.000	0	-10.628.000
UTILE / PERDITA DELL'ESERCIZIO	121.910	0	121.910

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DISMISSIONI 2022

	Budget Iniziale	Variazioni attuali	Budget assestato 1° provvedim. rimodulazione 2022
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
Software - investimenti	41.718.443	0	41.718.443
Software - dismissioni	0	0	0
Altre Immobilizz. immateriali-investimenti	1.751.874	0	1.751.874
Altre Immobilizz. immateriali-dismissioni	0	0	0
TOT. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	43.470.317	0	43.470.317
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
Immobili - investimenti	2.320.362	0	2.320.362
Immobili - dismissioni	0	0	0
Altre Immobilizz. materiali-investimenti	3.715.166	0	3.715.166
Altre Immobilizz. materiali-dismissioni	0	0	0
TOT. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	6.035.528	0	6.035.528
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
Partecipazioni - investimenti	0	0	0
Partecipazioni - dismissioni	0	0	0
Titoli - investimenti	0	0	0
Titoli - dismissioni	0	0	0
TOT. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	49.505.845	0	49.505.845

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 economico e degli investimenti/dismissioni per l'esercizio 2022.

RIMODULAZIONI DEL BUDGET ECONOMICO

Per quanto attiene al budget economico, si propongono rimodulazioni che non modificano il **risultato dell'esercizio**, che resta pertanto pari a **122 k/€**.

Il presente provvedimento si rende necessario per inserire nel budget economico 2022 i ricavi e i costi relativi all'organizzazione e alla gestione del Gran Premio di Formula 1 del Made in Italy e dell'Emilia Romagna, che si terrà ad Imola tra il 22 ed il 24 Aprile p.v.

Le variazioni riguardano incrementi di pari importo (+27.500 k/€), sia del valore della produzione che dei costi della produzione.

L'insieme delle suddette variazioni, pertanto, non muta il risultato operativo lordo (differenza tra valore e costi della produzione), che resta negativo e pari a -4.089 k/€.

Rimane, altresì, invariato e pari a 12.888 k/€, il Margine Operativo Lordo, ovvero la differenza tra il valore e i costi della produzione, al netto degli ammortamenti, delle svalutazioni e degli accantonamenti.

Il presente provvedimento risulta conforme ai limiti di spesa di cui al *“Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa in ACI per il triennio 2020-2022”*, ai sensi della legge 30 Ottobre 2013, n. 125, deliberato dal Consiglio Generale nella riunione del 21 dicembre 2021.

Di seguito si espongono analiticamente le variazioni apportate nelle diverse voci del conto economico.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione passa da un importo iniziale di 412.097 k/€ ad uno assestato di 439.597 k/€, registrando un incremento pari a 27.500 k/€.

Tale incremento è riconducibile alla somma delle seguenti variazioni:

- **A1 “Ricavi delle vendite e delle prestazioni”**

Si prevedono maggiori ricavi per 8.500 k/€, che aumentano la voce da 373.112 k/€ a 381.612 k/€; l'incremento è riferito alla vendita dei biglietti del GP di F1 di Imola.

- **A5 “Altri ricavi e proventi”**

I maggiori proventi per 19.000 k/€, che fanno passare la voce da 38.985 k/€ a 57.985 k/€, si riferiscono all'importo complessivo dei contributi pubblici in conto esercizio previsti a sostegno dell'iniziativa, sulla base degli impegni dei Ministeri competenti e degli Enti territoriali e locali, comunicati e riepilogati in una lettera che il Presidente del Consiglio Mario Draghi ha inviato ad ACI:

- Ministero dell'Economia e delle Finanze = contributo di 5.000 k/€;
- Ministero per gli Affari Esteri per il tramite dell'Istituto Commercio Esteri = contributo di 7.000 k/€;
- Regione Emilia Romagna = contributo di 5.000 k/€;
- Con.Ami (Consorzio azienda multiservizi intercomunale) = contributo di 2.000 k/€.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione aumentano di 27.500 k/€ e passano da 416.186 k/€ a 443.686 k/€.

Il suddetto incremento riguarda esclusivamente la voce **B7 “Prestazioni di servizi”** che passa da 232.213 k/€ a 259.713 k/€.

L'incremento di 27.500 k/€ è determinato dalle seguenti variazioni:

- aumento di 22.500 k/€ per il pagamento alla FOWC (Formula One World Championship Limited) dei diritti per il GP di F1 di Imola a carico di ACI. Tale importo è pari al controvalore calcolato al cambio medio di periodo di 25 milioni di USD;
- maggiori costi per complessivi 5.000 k/€ per i servizi relativi all'organizzazione del GP di F1 di Imola, che sarà curata dalla Società Formula Imola S.p.A. che gestisce per conto di Con.ami l'autodromo di Imola.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Non si propongono variazioni.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Non si propongono variazioni.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Non si propongono variazioni.

RIMODULAZIONI DEL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI

Il budget degli investimenti e delle dismissioni non presenta variazioni; si conferma, pertanto, il valore complessivo previsto del budget iniziale 2022 di 49.506 k/€.

IL PRESIDENTE
(Angelo Sticchi Damiani)

ALLEGATO

Budget economico riclassificato 2022

(ex art. 4 del Decreto MEF del 27.03.2013)

Budget annuale riclassificato 2022	Budget Iniziale	Variazioni attuali	budget attuale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	412.097.116	27.500.000	439.597.116
(1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale	380.632.195	27.500.000	408.132.195
a) contributo ordinario dello stato	0	0	0
b) corrispettivi da contratto di servizio	0	0	0
c) contributi in conto esercizio	7.520.000	19.000.000	26.520.000
d) contributi da privati	0	0	0
e) proventi fiscali e parafiscali	0	0	0
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizio	373.112.195	8.500.000	381.612.195
(2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0
(3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
(4) Incremento di immobili per lavori interni	0	0	0
(5) Altri Ricavi e Proventi	31.464.921	0	31.464.921
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-416.185.780	-27.500.000	-443.685.780
(6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-1.900.897	0	-1.900.897
(7) Spese per prestazioni di servizi	-232.213.045	-27.500.000	-259.713.045
a) erogazione di servizi istituzionali	-109.394.609	-27.500.000	-137.018.981
b) acquisizione di servizi	-122.146.469	0	-122.022.097
c) consulenze, collaborazione, altre prestazioni lavoro	0	0	0
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	-671.967	0	-671.967
(8) per godimento di beni terzi	-16.119.609	0	-16.119.609
(9) per il personale	-142.139.701	0	-142.139.701
a) Salari e Stipendi	-107.023.822	0	-107.023.822
b) oneri sociali	-26.745.852	0	-26.745.852
c) trattamento di fine rapporto	-1.775.397	0	-1.775.397
d) trattamento di quiescenza e simili	-5.156.720	0	-5.156.720
e) altri costi	-1.437.910	0	-1.437.910
(10) Ammortamenti e svalutazioni	-16.976.385	0	-16.976.385
a) Ammortamento delle Immobilizzazioni Immateriali	-15.372.498	0	-15.372.498
b) Ammortamento delle Immobilizzazioni Materiali	-1.603.887	0	-1.603.887
c) Altre Svalutazioni delle Immobilizzazioni	0	0	0

d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante delle disponibilità liquide	0	0	0
(11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-100.000	0	-100.000
(12) Accantonamenti per rischi	0	0	0
(13) Altri Accantonamenti	0	0	0
(14) Oneri diversi di gestione	-6.736.143	0	-6.736.143
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0	0	0
b) altri oneri diversi di gestione	-6.736.143	0	-6.736.143
DIFF. VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE A-B	-4.088.664	0	-4.088.664
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	14.838.584	0	14.838.584
(15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate	15.200.000	0	15.200.000
(16) Altri proventi finanziari	161.604	0	161.604
a) Da crediti iscritti nelle Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e da quelli da controllanti	110.000	0	110.000
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
d) prodotti diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e da quelli da controllanti	51.604	0	51.604
(17) Interessi e altri oneri finanziari	-523.020	0	-523.020
a) interessi passivi	-321.000	0	-321.000
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0	0	0
c) altri interessi e oneri finanziari	-202.020	0	-202.020
(17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0	0
D) RETT. DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
(18) Rivalutazioni	0	0	0
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0

(19) Svalutazioni	0	0	0
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-10	0	-10
(20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	0	0	0
(21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi differenti	-10	0	-10
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.749.910	0	10.749.910
IMPOSTE DI ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	-10.628.000	0	-10.628.000
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DI ESERCIZIO	121.910	0	121.910

ANTONIO DI MARZIO

Firmato il 21/01/2022