

DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL CONSIGLIO GENERALE
NELLA RIUNIONE DEL 27 APRILE 2022

IL CONSIGLIO GENERALE

“Visto il 2° Provvedimento di Rimodulazione del Budget annuale 2022 dell’ACI, allegato al verbale dell’odierna seduta sotto la lett. A) 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.”. (Astenuto Angelo PIZZUTO)



Automobile Club d'Italia

**SECONDO PROVVEDIMENTO
DI RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE**

esercizio 2022

BUDGET ECONOMICO 2022

Conto Economico	Budget iniziale	Budget assestato con variazioni precedenti	variazioni attuali	Budget assestato con variaz. 2° provvedimento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	412.097.116	439.597.116	0	439.597.116
(1) Ricavi delle vendite e delle prestaz.	373.112.195	381.612.195	0	381.612.195
(5) Altri Ricavi e Proventi	38.984.921	57.984.921	0	57.984.921
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-416.185.790	-443.685.790	0	-443.685.790
(6) Acquisto prodotti finiti e merci	-1.900.897	-1.900.897	0	-1.900.897
(7) Spese per prestazioni di servizi	-232.213.055	-259.713.055	0	-259.713.055
(8) Spese per godimento di beni di terzi	-16.119.609	-16.119.609	0	-16.119.609
(9) Costi del personale	-142.139.701	-142.139.701	0	-142.139.701
(10) Ammortamenti e svalutazioni	-16.976.385	-16.976.385	0	-16.976.385
(11) Variazione rimanenze prodotti finiti	-100.000	-100.000	0	-100.000
(14) Oneri diversi di gestione	-6.736.143	-6.736.143	0	-6.736.143
DIFF. VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	-4.088.674	-4.088.674	0	-4.088.674
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	14.838.584	14.838.584	0	14.838.584
(15) Proventi da partecipazioni	15.200.000	15.200.000	0	15.200.000
(16) Altri proventi finanziari	161.604	161.604	0	161.604
(17) Interessi e altri oneri finanziari	-523.020	-523.020	0	-523.020
(17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0	0	0
D) RETTIFICA VALORE ATTIVITA' FINANZ.	0	0	0	0
RIS. ANTE IMPOSTE (A - B ± C ± D)	10.749.910	10.749.910	0	10.749.910
(20) Imposte sul reddito dell'esercizio	-10.628.000	-10.628.000	0	-10.628.000
UTILE / PERDITA DELL'ESERCIZIO	121.910	121.910	0	121.910

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DISMISSIONI 2022

	Budget Iniziale	Budget assestato con variazioni precedenti	Variazioni attuali	Budget assestato con variaz. 2° provvedimento
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
Software - investimenti	41.718.443	41.718.443	15.121	41.733.564
Software - dismissioni	0	0	0	0
Altre Immobilizz. immat.-investimenti	1.751.874	1.751.874	6.743.204	8.495.078
Altre Immobilizz. immat.-dismissioni	0	0	0	0
TOT. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	43.470.317	43.470.317	6.758.325	50.228.642
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
Immobili - investimenti	2.320.362	2.320.362	1.200.000	3.520.362
Immobili - dismissioni	0	0	0	0
Altre Immobilizz. mater.-investimenti	3.715.166	3.715.166	0	3.715.166
Altre Immobilizz. mater.-dismissioni	0	0	0	0
TOT. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	6.035.528	6.035.528	1.200.000	7.235.528
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
Partecipazioni - investimenti	0	0	12.000	12.000
Partecipazioni - dismissioni	0	0	0	0
Titoli - investimenti	0	0	0	0
Titoli - dismissioni	0	0	0	0
TOT. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	12.000	12.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	49.505.845	49.505.845	7.970.325	57.476.170

RELAZIONE

Ai sensi dell'art. 10 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, con il presente provvedimento si propongono rimodulazioni al solo budget annuale degli investimenti/dismissioni per l'esercizio 2022.

RIMODULAZIONI DEL BUDGET ECONOMICO

Per quanto attiene al budget economico, non si propongono rimodulazioni, pertanto il risultato dell'esercizio non cambia e si conferma pari a 122 k/€.

RIMODULAZIONI DEL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI / DISMISSIONI

Il budget degli investimenti e delle dismissioni evidenzia variazioni in aumento per 7.970 k/€ che modificano il totale della previsione da 49.506 k/€ a 57.476 k/€.

Nello specifico, l'incremento è determinato dai seguenti scostamenti:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali si incrementano di 6.758 k/€, passando da 43.470 k/€ a 50.228 k/€. Le variazioni proposte riguardano:

- 15 k/€ si riferiscono alla voce "Software", per adeguare il maggiore importo dell'IVA promiscua indetraibile, da capitalizzare quale onere di diretta imputazione in aumento sul costo delle immobilizzazioni;
- 6.743 k/€ incrementano la voce "Marchi"; tale importo si collega al costo complessivo per l'acquisto dello storico marchio "Targa Florio", comprensivo di oneri accessori di diretta imputazione, quali spese notarili, imposte e tasse. L'operazione è in corso di perfezionamento, ma non è ancora definita.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali si incrementano di 1.200 k/€, passando da 6.036 k/€ a 7.236 k/€. L'importo è interamente riferito alla voce "Fabbricati", per l'acquisto dell'immobile di proprietà dall'AC di Asti, già deliberato dal Comitato Esecutivo e comprende anche gli oneri accessori di diretta imputazione, quale costi notarili, imposte e tasse.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Si propongono variazioni per 12 k/€ alla voce “Partecipazioni”, per il perfezionamento dell’acquisto della partecipazione dello 0,02% in ACI Immobiliare Automotive S.p.A. che sarà venduta ad ACI dall’Automobile Club di Roma; l’importo comprende anche gli oneri accessori di diretta imputazione, quale costi notarili, imposte e tasse

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 variazioni precedenti	Budget assestato con variazioni precedenti	Variazioni attuali	Budget attuale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
(1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale	380.632.195	27.500.000	408.132.195	0	408.132.195
a) contributo ordinario dello stato	0	0	0	0	0
b) corrispettivi da contratto di servizio	0	0	0	0	0
b 1) con lo stato	0	0	0	0	0
b 2) con le Regioni	0	0	0	0	0
b 3) con altri enti pubblici	0	0	0	0	0
b 4) con l'Unione Europea	0	0	0	0	0
c) contributi in conto esercizio	7.520.000	19.000.000	26.520.000	0	26.520.000
c 1) contributi dallo stato	0	0	0	0	0
c 2) contributi da Regioni	6.300.000	19.000.000	25.300.000	0	25.300.000
c 3) contributi da altri enti pubblici	1.220.000	0	1.220.000	0	1.220.000
c 4) contributi dall'Unione Europea	0	0	0	0	0
d) contributi da privati	0	0	0	0	0
e) proventi fiscali e parafiscali	0	0	0	0	0
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizio	373.112.195	8.500.000	381.612.195	0	381.612.195
(2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	0	0
(3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0
(4) Incremento di immobili per lavori interni	0	0	0	0	0
(5) Altri Ricavi e Proventi	31.464.921	0	31.464.921	0	31.464.921
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0	0	0	0	0
b) altri ricavi e proventi	31.464.921	0	31.464.921	0	31.464.921
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
(6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-1.900.897	0	-1.900.897	0	-1.900.897
(7) Spese per prestazioni di servizi	-232.213.045	-27.500.000	-259.713.045	0	-259.713.045
a) erogazione di servizi istituzionali	-109.394.609	-27.500.000	-137.018.981	0	-137.018.981
b) acquisizione di servizi	-122.146.469	0	-122.022.097	0	-122.022.097
c) consulenze, collaborazione, altre prestazioni lavoro	0	0	0	0	0
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	-671.967	0	-671.967	0	-671.967
(8) per godimento di beni terzi	-16.119.609	0	-16.119.609	0	-16.119.609
(9) per il personale	-142.139.701	0	-142.139.701	0	-142.139.701
a) Salari e Stipendi	-107.023.822	0	-107.023.822	0	-107.023.822
b) oneri sociali	-26.745.852	0	-26.745.852	0	-26.745.852
c) trattamento di fine rapporto	-1.775.397	0	-1.775.397	0	-1.775.397
d) trattamento di quescienza e simili	-5.156.720	0	-5.156.720	0	-5.156.720
e) altri costi	-1.437.910	0	-1.437.910	0	-1.437.910
(10) Ammortamenti e svalutazioni	-16.976.385	0	-16.976.385	0	-16.976.385

a) Ammortamento delle Immobilizzazioni Immateriali	-15.372.498	0	-15.372.498	0	-15.372.498
b) Ammortamento delle Immobilizzazioni Materiali	-1.603.887	0	-1.603.887	0	-1.603.887
c) Altre Svalutazioni delle Immobilizzazioni	0	0	0	0	0
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante delle disponibilità liquide	0	0	0	0	0
(11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-100.000	0	-100.000	0	-100.000
(12) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0
(13) Altri Accantonamenti	0	0	0	0	0
(14) Oneri diversi di gestione	-6.736.143	0	-6.736.143	0	-6.736.143
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0	0	0	0	0
b) altri oneri diversi di gestione	-6.736.143	0	-6.736.143	0	-6.736.143
DIFF. VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE A-B	-4.088.664	0	-4.088.664	0	-4.088.664
		0	0	0	0
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	14.838.584	0	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	0	15.200.000
(16) Altri proventi finanziari	161.604	0	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	0	110.000
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	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	0	51.604
(17) Interessi e altri oneri finanziari	-523.020	0	-523.020	0	-523.020
a) interessi passivi	-321.000	0	-321.000	0	-321.000
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0	0	0	0	0
c) altri interessi e oneri finanziari	-202.020	0	-202.020	0	-202.020
(17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0	0	0	0
D) RETT. DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0
(18) Rivalutazioni	0	0	0	0	0
a) di partecipazioni	0	0	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0
(19) Svalutazioni	0	0	0	0	0
a) di partecipazioni	0	0	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0

c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-10	0	-10	0	-10
(20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	0	0	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	0	-10
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.749.910	0	10.749.910	0	10.749.910
				0	
IMPOSTE DI ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	-10.628.000	0	-10.628.000	0	-10.628.000
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DI ESERCIZIO	121.910	0	121.910	0	121.910

ANTONIO DI MARZIO

Firmato il 19/04/2022