

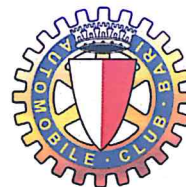
AUTOMOBILE CLUB BARI BAT

AUTOMOBILE CLUB BARI BAT RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL 1° PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONI AL BUDGET ANNUALE 2021

Con il presente provvedimento, si propongono le rimodulazioni al Budget annuale e al budget degli investimenti 2021 che si sono rese necessarie, in sede revisionale di bilancio, al fine di adeguarlo alle risultanze presunte e agli effettivi fabbisogni che si registreranno a consuntivo 2021.

In particolare, come è evidenziato dal prospetto analitico allegato contenuto nella presente relazione, le variazioni apportate rispetto alla prima stesura del bilancio possono essere così sintetizzate:

AUTOMOBILE CLUB BARI BAT - BUDGET ANNUALE ECONOMICO 2021			
	Budget esercizio 2021	Variazioni +/- a seguito 1 provv. di rimodulazione	Budget assestato Bilancio 2021
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.337.000,00	160.000,00	1.497.000,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	706.000,00	60.000,00	766.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	2.043.000,00	220.000,00	2.263.000,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.500,00	0,00	7.500,00
7) Spese per prestazioni di servizi	674.500,00	75.000,00	749.500,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	110.000,00	-15.000,00	95.000,00
9) Costi del personale	205.000,00	-20.000,00	185.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	89.000,00	0,00	89.000,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	5.000,00	5.000,00	10.000,00
12) Accantonamenti per rischi	15.000,00	-15.000,00	0,00
13) Altri accantonamenti	5.000,00	115.000,00	120.000,00
14) Oneri diversi di gestione	888.500,00	55.000,00	943.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.999.500,00	200.000,00	2.199.500,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	43.500,00	20.000,00	63.500,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	1.000,00	0,00	1.000,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	2.500,00	0,00	2.500,00
17- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)	-1.500,00	0,00	-1.500,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	42.000,00	20.000,00	62.000,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	27.000,00	20.000,00	47.000,00
UTILE DI ESERCIZIO	15.000,00	0,00	15.000,00



AUTOMOBILE CLUB BARI BAT

VALORE DELLA PRODUZIONE

- A1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni: nel corso dell'esercizio 2021 si sono registrati ottimi risultati nella produzione associativa che hanno portato alla necessità di aumentare fortemente lo stanziamento su questa voce del budget economico;
- A5. Altri ricavi e proventi: aumentano sia la voce relativa ai rimborsi per spese sostenute che quella inerente le provvigioni attive da SARA Assicurazioni.

COSTI DELLA PRODUZIONE

- B7. Spese per prestazioni di servizi: la voce che determina questa variazione in aumento è quella relativa alle provvigioni passive verso le delegazioni sulla produzione associative (in forte aumento come visto in riferimento alla voce A1 nel Valore della Produzione);
- B8. Spese per godimento beni di terzi: si registrano alcuni significativi risparmi di spesa;
- B9. Costi del personale: anche su questo voce si registrano importanti risparmi di spesa a seguito del pensionamento di un dipendente dell'Ente;
- B13. Altri accantonamenti: a chiusura dell'esercizio sarà necessario accantonare una somma per coprire alcuni rischi legati a conguagli di spese per utenze idriche;
- B14. Oneri diversi di gestione: specularmente all'aumento per maggiori quote sociali sulla voce A1, aumentano i costi per aliquote verso ACI Italia all'interno di questa voce di budget.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

- 22. Imposte sul reddito dell'esercizio: in sedi di predisposizione del budget 2021, era stata sottostimata questa voce di budget.

L'effetto totale delle rimodulazioni poste in essere è pari a € 0 lasciando invariato il risultato finale previsto ad € 15.000.

A seguito delle rimodulazioni poste in essere, il MOL dell'AC Bari Bat si modifica come risulta dalla tabella sotto riportata:

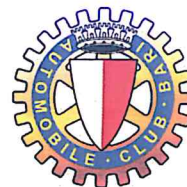


AUTOMOBILE CLUB BARI BAT

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	2.263.000
2) di cui proventi straordinari	0
3 - Valore della produzione netto (1-2)	2.263.000
4) Costi della produzione	2.199.500
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	209.000
7 - Costi della produzione netti (4-5-6)	1.990.500
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	272.500

Si precisa che le variazioni poste in essere non modificano il rispetto degli obiettivi fissati dal "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" di cui all'art. 2 comma 2 bis DL 101/2013 adottato dall'AC Bari Bat a seguito di approvazione con Delibera del Consiglio Direttivo n. 21 del 05/05/2020.

In riferimento al budget degli investimenti, poi, le variazioni apportate rispetto alla prima stesura del bilancio possono essere così sintetizzate:



AUTOMOBILE CLUB BARI BAT

AC BARI BAT- BUDGET DEGLI INVESTIMENTI ESERCIZIO ECONOMICO 2021			
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI	Budget iniziale 2021	Variazione +/- a seguito 1° Provv. Di Rimodulazione	Budget Assestato Esercizio 2021
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
SOFTWARE - investimenti	0,00	0,00	0,00
SOFTWARE - dismissioni	0,00	0,00	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - investimenti	0,00	0,00	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - dismissioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
IMMOBILI - investimenti	20.000,00	15.000,00	35.000,00
IMMOBILI - dismissioni	0,00	0,00	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - investimenti	30.000,00	15.000,00	45.000,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - dismissioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	50.000,00	30.000,00	80.000,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
PARTECIPAZIONI - investimenti	0,00	0,00	0,00
PARTECIPAZIONI - dismissioni	0,00	0,00	0,00
TITOLI - investimenti	0,00	0,00	0,00
TITOLI - dismissioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	50.000,00	30.000,00	80.000,00

A chiusura dell'esercizio si prevede di effettuare alcuni interventi di manutenzione straordinaria che non erano previsti in sede di predisposizione del budget 2021 a ottobre dell'anno scorso.

Premesso quanto sopra, a norma dell'articolo 10 del Regolamento di amministrazione e contabilità, sottopongo alla Vostra approvazione l'atto deliberativo concernente le variazioni di cui sopra, da apportare al bilancio preventivo dell'esercizio in corso.

Bari lì, 12/10/2021

Il Presidente

Automobile Club Bari Bat

Avv. Francesco Ranieri