

AUTOMOBILE CLUB BARI
RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL
1° PROVVEDIMENTO
DI RIMODULAZIONI AL BUDGET ANNUALE 2023

Con il presente provvedimento, si propongono le rimodulazioni al Budget annuale 2023 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 2023.

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

AUTOMOBILE CLUB BARI - BUDGET ECONOMICO 2023			
	Budget esercizio 2023	Variazioni +/- a seguito 1 provv. di rimodulazione	Budget assestato Bilancio 2023
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.655.000,00	200.000,00	1.855.000,00
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	806.000,00	70.000,00	876.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	2.461.000,00	270.000,00	2.731.000,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.000,00	0,00	7.000,00
7) Spese per prestazioni di servizi	852.500,00	40.000,00	892.500,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	89.000,00	0,00	89.000,00
9) Costi del personale	189.000,00	0,00	189.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	83.000,00	0,00	83.000,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	13.000,00	0,00	13.000,00
12) Accantonamenti per rischi	60.000,00	0,00	60.000,00
13) Altri accantonamenti	7.500,00	0,00	7.500,00
14) Oneri diversi di gestione	1.066.000,00	150.000,00	1.216.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	2.367.000,00	190.000,00	2.557.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	94.000,00	80.000,00	174.000,00
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:	1.500,00	0,00	1.500,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	-500,00	0,00	-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)	93.500,00	80.000,00	173.500,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	68.500,00	80.000,00	148.500,00
UTILE DI ESERCIZIO	25.000,00	0,00	25.000,00

VALORE DELLA PRODUZIONE

- A1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni: nel corso dell'esercizio 2023 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: lo stesso discorso fatto per la produzione associativa vale anche per le provvigioni attive da SARA Assicurazioni che, nel corso dell'esercizio 2023, hanno registrato un notevole aumento;

COSTI DELLA PRODUZIONE

- B7. Spese per prestazioni di servizi: lo stanziamento per l'organizzazione di eventi legati allo sport risulta incapiante rispetto alle necessità dell'Ente;
- 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 2023, 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 € 25.000.

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

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	2.731.000
2) di cui proventi straordinari	0
3 - Valore della produzione netto (1-2)	2.731.000
4) Costi della produzione	2.557.000
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	150.500
7 - Costi della produzione netti (4-5-6)	2.406.500
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	324.500

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 a seguito di approvazione con Delibera del Consiglio Direttivo n. 20 del 26/10/2022.

AUTOMOBILE CLUB BARI

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 li, 13/10/2023

Il Presidente
(Avv. Francesco RANIERI)

