

**AUTOMOBILE CLUB BELLUNO
RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL
1° PROVVEDIMENTO
DI RIMODULAZIONI AL BUDGET ANNUALE 2022**

Con il presente provvedimento, si propongono le rimodulazioni al Budget annuale 2022 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 2022.

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 BELLUNO - BUDGET ANNUALE ECONOMICO 2022			
	Budget esercizio 2022	Variazioni +/- a seguito 1 provv. di rimodulazione	Budget assestato Bilancio 2022
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	260.000,00	0,00	260.000,00
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	141.000,00	0,00	141.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	401.000,00	0,00	401.000,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.000,00	0,00	3.000,00
7) Spese per prestazioni di servizi	183.500,00	0,00	183.500,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	37.000,00	3.000,00	40.000,00
9) Costi del personale	48.500,00	0,00	48.500,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	17.000,00	0,00	17.000,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	63.500,00	-3.000,00	60.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	352.500,00	0,00	352.500,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	48.500,00	0,00	48.500,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	500,00	0,00	500,00
16) Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	500,00	0,00	500,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	0,00	0,00	0,00
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)	48.500,00	0,00	48.500,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	13.500,00	0,00	13.500,00
UTILE DI ESERCIZIO	35.000,00	0,00	35.000,00

COSTI DELLA PRODUZIONE

- B8. Spese per godimento beni di terzi: si incrementano di € 3.000. C'è stata un aumento dei canoni di affitto passivi nel corso del 2022 rispetto al 2021;
- B14. Oneri diversi di gestione: la riduzione di € 3.000 dipende dai risparmi previsti sulle aliquote verso ACI.

AUTOMOBILE CLUB BELLUNO

L'effetto totale delle variazioni poste in essere è pari a € 0 lasciando invariato il risultato finale previsto ad € 35.000. Non si modifica, parimenti, neanche il piano di risanamento pluriennale del deficit patrimoniale.

A seguito delle rimodulazioni poste in essere, il MOL dell'AC Belluno non si modifica rimanendo invariato ai valori previsti in sede di predisposizione del budget 2022 come risulta dalla tabella sotto riportata:

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	401.000
2) di cui proventi straordinari	0
3 - Valore della produzione netto (1-2)	401.000
4) Costi della produzione	352.500
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	17.000
7 - Costi della produzione netti (4-5-6)	335.500
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	65.500

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 Belluno a seguito di approvazione con Delibera del Consiglio Direttivo n. 18 del 31/03/2021.

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.

Belluno lì, 27/10/2022

B
e
I
I
u
n
Il Presidente
Automobile Club Belluno
F.to Lucio De Mori