



**AUTOMOBILE CLUB TREVISO
RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL
1° PROVVEDIMENTO
DI RIMODULAZIONI AL BUDGET ANNUALE 2025**

Con il presente provvedimento, si propongono le rimodulazioni al Budget annuale 2025 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 2025.

BUDGET ECONOMICO

Come è evidenziato dal prospetto analitico allegato contenuto nella presente relazione, le variazioni apportate rispetto alla prima stesura del budget economico possono essere così sintetizzate:

AUTOMOBILE CLUB TREVISO – BUDGET ANNUALE ECONOMICO 2025	Budget Esercizio 2025	Variazioni +/- a seguito 1 provv. di rimodulazione	Budget assestato Bilancio 2025
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	751.500		751.500
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00		0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00		0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi	419.850	190.000	609.850
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.171.350	190.000	1.361.350
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.000		9.000
7) Spese per prestazioni di servizi	526.650	190.000	716.650
8) Spese per godimento di beni di terzi	50.500		50.500
9) Costi del personale	121.750		121.750
10) Ammortamenti e svalutazioni	32.150		32.150
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	-1.000		-1.000
12) Accantonamenti per rischi			
13) Altri accantonamenti	1.500		1.500
14) Oneri diversi di gestione	357.550		357.550
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.098.100	190.000	1.288.100
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	73.250	0	73.250
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	0,00		0,00
16) Altri proventi finanziari	9.200		9.200
17) Interessi e altri oneri finanziari:	6.000		6.000
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00		0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	3.200	0	3.200
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	0,00		0,00
19) Svalutazioni	0,00		0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00	0	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	76.450		76.450
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	32.000		32.000
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	44.450	0	44.450



VALORE DELLA PRODUZIONE

- A5. Altri ricavi e proventi: l'incremento di € 190.000 riguarda i proventi derivanti dall'Organizzazione della 43° cronoscalata Vittorio Veneto-Cansiglio.

COSTI DELLA PRODUZIONE

- B7. Spese per prestazione di servizi: l'aumento di € 190.000 è dovuto ai costi per l'organizzazione della 43° cronoscalata Vittorio Veneto-Cansiglio.

L'effetto totale della rimodulazione posta in essere lascia il risultato finale sul valore originario di e 44.450.

Il MOL presenta, dopo la rimodulazione, un valore positivo di € 106.900 come si evince dalla tabella sotto riportata.

TABELLA DI CALCOLO DEL MARGINE OPERATIVO LORDO

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	1.361.350
2) di cui proventi straordinari	0
3-Valore della produzione netto (1-2)	1.361.350
4) Costi della produzione	1.288.100
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	33.650
7-Costi della produzione netti (4-5-6)	1.254.450
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	106.900

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 Treviso per il periodo 2023-2025 a seguito di approvazione con Delibera del Consiglio Direttivo del 16 dicembre 2022.

Le risultanze del budget 2025 rimodulato, infatti, rispettano gli obiettivi fissati nel suddetto regolamento.

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.

Treviso, lì 8 luglio 2025

Il Presidente
f.to Stefano Torcellan