

**AUTOMOBILE CLUB TRIESTE
RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL
1° PROVVEDIMENTO
DI RIMODULAZIONI AL BUDGET ANNUALE 2024**

Con il presente provvedimento, si propongono le rimodulazioni al Budget annuale 2024 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 2024.

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 TRIESTE - BUDGET ANNUALE ECONOMICO 2024			
	Budget esercizio 2024	Variazioni +/- a seguito 1 provv. di rimodulazione	Budget assemblato Bilancio 2024
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	152.000,00	0,00	152.000,00
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	73.000,00	90.000,00	163.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	225.000,00	90.000,00	315.000,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	500,00	0,00	500,00
7) Spese per prestazioni di servizi	72.150,00	90.000,00	162.150,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	1.000,00	0,00	1.000,00
9) Costi del personale	44.350,00	0,00	44.350,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	500,00	0,00	500,00
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	80.500,00	0,00	80.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	199.000,00	90.000,00	289.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	26.000,00	0,00	26.000,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	5.000,00	0,00	5.000,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	-5.000,00	0,00	-5.000,00
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)	21.000,00	0,00	21.000,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	5.000,00	0,00	5.000,00
UTILE DI ESERCIZIO	16.000,00	0,00	16.000,00

RICAVI DELLA PRODUZIONE

- A05. Altri ricavi e proventi: la voce di ricavo interessata a questa variazione e quella dei trasferimenti da parte della Regione, nello specifico a seguito di un contributo di € 90.000 per iniziative legate all'educazione stradale

COSTI DELLA PRODUZIONE

- B07. Spese per prestazioni di servizi: il costo da incrementare è quello relativo all'organizzazione degli eventi, in conseguenza diretta del contributo ricevuto dalla Regione, come sopra specificato.

L'effetto totale delle rimodulazioni poste in essere è pari a € 0 lasciando invariato il risultato finale previsto ad € 16.000. Per questo motivo, il piano di risanamento del deficit patrimoniale dell'Ente non varia lasciando inalterato quello deliberato in sede di approvazione del budget 2024 dell'Automobile Club Trieste.

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

DESCRIZIONE	IMPORTO
1) Valore della produzione	315.000
2) di cui proventi straordinari	0
3 - Valore della produzione netto (1-2)	315.000
4) Costi della produzione	289.000
5) di cui oneri straordinari	0
6) di cui ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti (B.10, B.12, B.13)	500
7 - Costi della produzione netti (4-5-6)	288.500
MARGINE OPERATIVO LORDO (3-7)	26.500

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 Trieste a seguito di approvazione con Delibera del Consiglio Direttivo n. 4 del 12/03/2020.

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.

Trieste lì, 12/12/2024

Il Presidente

f.to Gian Paolo Brini