

AUTOMOBILE CLUB LECCE



RELAZIONE PRESIDENTE

AL PRIMO PROVVEDIMENTO

DI RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE

ESERCIZIO 2019

**RELAZIONE AL 1° PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONE DEL
BUDGET D'ESERCIZIO 2019**

Con il presente provvedimento si propone la prima rimodulazione al Budget annuale 2019, per opportuno adeguamento degli stanziamenti ai presunti risultati di bilancio.

La presente rimodulazione non genera alcuna variazione del risultato economico. Come è evidenziato nel prospetto analitico allegato le variazioni si sono rese necessarie al fine di allineare il budget 2019 alla reale situazione economico contabile dell'Ente.

Tale provvedimento risulta inoltre conforme ai limiti di spesa di cui al "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa pubblica" approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente.

Di seguito si espongono analiticamente le variazioni maggiormente significative verificatesi nelle diverse voci del conto economico.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione registra una variazione in aumento di € 210.282,00, frutto di aggiustamenti di più conti per rendere il budget più congruo e veritiero, tenuto conto degli andamenti economici effettivi al 30 settembre 2019.

Le voci di conto aggiornati sono i seguenti:

A1 – Ricavi delle vendite e delle prestazioni **+ € 100.678,00**

- Quote Sociali + € 69.961,00
- Proventi Ufficio assistenza automobilistica - € 5.000,00
- Proventi per pubblicità + € 5.000,00
- Proventi Rally del Salento + € 30.726,00

Le principali variazioni della macrovoce ricavi delle vendite e delle prestazioni riguardano l'aumento dei ricavi per quote sociali, pari ad € 69.961,00 dovuto ad un trend estremamente positivo del numero degli associati a fronte di una leggera diminuzione degli introiti dell'Ufficio assistenza; un aumento si registra nei ricavi per pubblicità e nei proventi per il Rally del Salento, pari rispettivamente a € 5.000,00 ed € 30.726,00.

In conseguenza di tutto ciò la rimodulazione comporta un aumento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per € 100.678,00.

A25– Altri Ricavi e proventi **+ € 109.595,00**

- Concorsi e Rimborsi diversi - € 6.500,00
- Royalties + € 15.000,00
- Provvigioni Attive + € 21.103,00
- Sopravvenienze Attive + € 79.992,00

Negli altri ricavi le variazioni riguardano le royalties per € 15.000,00, le provvigioni attive per € 21.103,00 e alla contabilizzazione della rivalutazione di una polizza per € 79.992,00.

In conseguenza di tutto ciò la rimodulazione comporta un aumento dei degli altri ricavi e proventi per € 109.595,00.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Il totale costo della produzione registra, a seguito di tale rimodulazione, una variazione in aumento per complessivi € 210.282,00 , mantenendo un risultato operativo lordo positivo e pari a € 63.142,00.

Tale rimodulazione è stata formulata nel rispetto delle norme accolte nel nostro “ Regolamento per l’adeguamento ai principi di razionalizzazione e contenimento della spesa dell’ AC LECCE”

Le principali voci rimodulate sono le seguenti:

B.7 – Costi per prestazioni di servizi		+ € 27.738,00
• Spese per Manifestazione Rally del Salento	+ € 27.378,00	
B.8 – Costi per godimento beni di terzi		+ € 30.100,00
• Fitti passivi e oneri accessori	+ € 30.100,00,	
B.10 – Oneri diversi di gestione		+ € 152.804,00
• Imposte e tasse deducibili	+€ 5.802,00	
• Imposte e tasse Indeducibili	+€ 2.000,00	
• Omaggi e articoli promozionali	- € 10.500,00	
• Aliquote Sociali Verso ACI	+€ 46.642,00	
• Perdite su Crediti	+€ 108.860,00	

Pertanto i costi della produzione registrano una variazione in aumento pari ad € 210.282,00.

Il provvedimento di rimodulazione non alterando il risultato economico dal budget non comporta modifiche riguardo al deficit patrimoniale presunto al 31/12/2019 che pertanto rimane inalterato e salvaguardia gli equilibri di bilancio dell’Ente.

Nel budget degli investimenti viene rilevato l’incremento degli immobili per € 25.000,00 relativamente ai lavori di ammodernamento del terzo piano dell’immobile locato alla S.A.R.A., anticipati dalla stessa e compensati con i canoni di locazione.

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 con il budget d’esercizio in corso.

Lecce, 14/10/2019

f.to Il Presidente

Automobile Club Lecce

Dr. Aurelio Filippi Filippi