

AUTOMOBILE CLUB LECCE



RELAZIONE PRESIDENTE

AL PRIMO PROVVEDIMENTO

DI RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE

ESERCIZIO 2024

**RELAZIONE AL 1° PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONE DEL
BUDGET D'ESERCIZIO 2024**

Con il presente provvedimento si propone la prima rimodulazione al Budget annuale 2024, per opportuno adeguamento degli stanziamenti ai presunti risultati di bilancio.

La presente rimodulazione genera una variazione del risultato economico che si prevede sarà pari ad € 183.867,00 a fronte della previsione originaria pari a € 135.887,00. Come è evidenziato nel prospetto analitico allegato le variazioni si sono rese necessarie al fine di allineare il budget 2024 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 complessivamente un incremento pari ad € 77.500,00 così suddiviso:

A1 – Ricavi delle vendite e delle prestazioni	+ € 70.000,00
• Quote Sociali	+ € 20.000,00
• Proventi Rally del Salento	+ € 50.000,00

Le principali variazioni della macrovoce ricavi delle vendite e delle prestazioni riguardano l'aumento dei ricavi per il Rally del Salento 2024 per un importo di € 50.000,00. Tale aumento rispetto alla previsione è dovuto in parte a maggiori sponsorizzazione e all'ottenimento di un contributo da parte della Regione Puglia nell'ambito dell'"Avviso ES per la concessione ed erogazione di contributi per EVENTI SPORTIVI realizzati/sa realizzarsi in Puglia nell'anno 2024" per un importo di € 80.000,00.

Si è ritenuto opportuno incrementare precauzionalmente la voce dei ricavi da quote sociali (+€ 20.000,00) in base al trend che riporta un aumento rispetto al 2023 di circa il 6,4%.

A25– Altri Ricavi e proventi	+ € 7.500,00
• Affitti di Immobili	+ € 7.500,00

Negli altri ricavi le variazioni l'incremento dei proventi per Affitti di Immobili in seguito alla stipula del contratto di locazione del terzo piano alla Società FORUM LAB S.r.l. a partire del 01/10/2024 per un canone annuale di € 30.000,00.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Il totale costo della produzione registra, a seguito di tale rimodulazione, una variazione in aumento per complessivi € 15.000,00.

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”

B.7 – Prestazione di Servizi + € 26.000,00

- Provvigioni Passive + € 20.000,00
- Missioni e Trasferte + € 1.000,00
- Manutenzioni ordinarie Immobilizzazioni Materiali + € 5.000,00

In base ai dati attuali si è ritenuto opportuno l’aumento delle provvigioni passive tenendo conto che tale voce raccoglie i compensi riversati da ACI INFORMATICA alle delegazioni.

Si è ritenuto necessario l’aumento dei costi per missioni in previsione di alcuni meeting che entro fine anno vedranno impegnati Presidente e Direttrice.

Per quanto riguarda le manutenzioni hanno influito le riparazioni dell’ascensore.

B.14 – Oneri Diversi di Gestione + € 15.000,00

- Aliquote Sociali verso ACI + € 15.000,00

Analogamente all’incremento della voce di ricavo Quote Sociali, si è ritenuto opportuno precauzionalmente incrementare la voce di costo.

In seguito alla rimodulazione si è proceduto alla rideterminazione delle imposte con un aumento IRES pari ad € 9.250,00.

Alla fine della rimodulazione il risultato di esercizio passa da € 135.887,00 ad € 183.867,00.

RIMODULAZIONE BUDGET INVESTIMENTI

Relativamente al budget investimenti si sono verificate delle variazioni negli investimenti sull'immobile dovuti alle manutenzioni straordinarie dello stesso per un importo pari ad € 165.500,00 così distinte:

- Ristrutturazione del 3° Piano locato alla FORUM LAB S.r.l. per un importo pari ad € 137.000,00. Tale importo viene pagato dalla Società locatrice scomputandone l'importo dai canoni fino a compensazione dell'importo. I lavori effettuati saranno immobilizzabili dall'Ente;
- Lavori di manutenzione straordinaria del Piano Terra dell'immobile (pavimentazione ed opere edili in cartongesso) per un importo complessivo € 48.462,00;
- Lavori di Manutenzione Straordinaria del Piano Interrato per un importo stimato in perizia di € 40.000,00.

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, 17 Ottobre 2024

f.to Il Presidente

Automobile Club Lecce

Ing. Sticchi Damiani Francesco