



RELAZIONE DEL PRESIDENTE
ALLA RIMODULAZIONE DEL BUDGET ANNUALE
2017

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, flowing 'S' shape followed by a smaller, more complex mark.

Nel corso del 2017 sono intervenuti fatti di gestione tali da richiedere la rimodulazione del Budget 2017.

Tali eventi , quale l'organizzazione della manifestazione sportiva, il furto del 20 gennaio 2017 di € 60.000,00, il protrarsi dell'utilizzo della società in house per tutto il 2017, hanno reso necessario rimodulare il Budget 2017, al fine di rendere più veritiere le previsioni in esso contenute.

Il Bilancio di previsione dell'anno 2017 è stato rimodulato, in conformità al Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, adottato con delibera del Consiglio Direttivo.

In sede di rimodulazione si è ottemperato a quanto previsto dal "Regolamento per l'adeguamento ai principi di razionalizzazione e contenimento delle spesa dell'A.C. Caserta" approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente, in recepimento di quanto disposto dall'art. 2 comma 2 del D.L. 101/2013 (convertito in L. 225/2013).

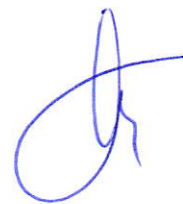
Per l'anno 2017, viene rimodulato il budget annuale, nei seguenti documenti contabili:

a. *budget di tesoreria* , variato in relazioni alle rivalutazioni delle consistenze e realizzi al 30/09/2017.

Costituiscono allegati alla rimodulazione del Budget 2017:

- relazione del Presidente;
- relazione del Collegio dei Revisori dei Conti .

Il Budget è stato rimodulato in termini economici di competenza, con annessa rappresentazione delle componenti economiche, in considerazione della struttura organizzativa ed organica dell'Ente.



S'illustrano le variazioni apportati alle varie categorie di conto:

 BUDGET ECONOMICO DI VARIAZIONE	Budget 2017 previsione iniziale	Variazioni già approvate/ rimodulazione/ riclassifica	Assestato Attuale	Variazioni da approvare	Budget 2017 Previsione Finale
A - VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	377.000,00	0,00	377.000,00	115.000,00	492.000,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	248.100,00	0,00	248.100,00	0,00	248.100,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	625.100,00	0,00	625.100,00	115.000,00	740.100,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.500,00	0,00	1.500,00	500,00	2.000,00
7) Spese per prestazioni di servizi	238.300,00	0,00	238.300,00	99.950,00	338.250,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	4.500,00	0,00	4.500,00	500,00	5.000,00
9) Costi del personale	42.000,00	0,00	42.000,00	-3.000,00	39.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	292.500,00	0,00	292.500,00	51.000,00	343.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	583.000,00	0,00	583.000,00	148.950,00	731.950,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	42.100,00	0,00	42.100,00	-33.950,00	8.150,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00
17) Interessi e altri oneri finanziari.	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	41.800,00	0,00	41.800,00	-33.950,00	7.850,00
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	35.000,00	0,00	35.000,00	-29.000,00	6.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	6.800,00	0,00	6.800,00	-4.950,00	1.850,00

A) – VALORE DELLA PRODUZIONE

Il totale della voce vede una variazione positiva di € 115.000 in relazione ad aumenti per ricavi da maggiori movimentazioni dei seguenti sottoconti :

- Quote sociali € 25.000,00
- Proventi per manifestazioni sportive € 80.000,00
- Proventi per riscossione tasse di circolazione € 10.000,00



L'incremento delle quote sociali sono da attribuire in gran parte alle tessere Aci Storico a cui è stata rivolta molta attenzione, l'incremento dei proventi da manifestazione sportiva è rappresentato dalle sponsorizzazioni e contributi, non accertati in precedenza data la aleatorietà dell'evento, mentre gli andamenti al 30/9/2017 fanno prevedere un incremento dei proventi tasse auto.

B) – COSTI DELLA PRODUZIONE

Vede una variazione in aumento di € 148.950,00 dovuta principalmente dalla integrazione di stanziamento per i servizi svolti dalla società in house , insufficienti poiché si intendeva entro il 2017 porla in liquidazione e sostituirla con una delegazione di sede, sono stati aggiunti € 72.000,00 . Inoltre l'Ente agli inizi del 2017 è stata vittima di un furto in denaro di € 60.000,00 e ciò ha reso necessario stanziare tra le sopravvenienze passive la necessaria copertura.

C) – PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Il totale della voce non presenta variazioni rispetto al Budget approvato.

D) – IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Il totale della voce presenta variazione in diminuzione di € 29.000,00.

BUDGET INVESTIMENTI E DISMISSIONI

Il Budget investimenti / dismissioni non presenta variazioni da quanto già approvato.

BUDGET DI TESORERIA - assestato

BUDGET DI TESORERIA	Budget assestato 2017
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2016	16.480,00
FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA	0,00
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA	698.745,00
ENTRATE DA DISMISSIONI	0,00
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA	2.045.540,00
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2017	2.760.765,00
FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA	0,00
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA	702.318,00
USCITE DA INVESTIMENTI	4.000,00
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA	2.030.544,00
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2017	2.736.862,00
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2017	23.903,00

Nella valorizzazione del Budget di Tesoreria si è provveduto alla variazione delle manifestazioni economiche in entrata ed in uscita , la gestione non migliora il saldo finale , tenuto conto che non vi è stato alcun reintegro del contante sottratto nel furto del 201/1/2017, anzi con estrema oculatezza sono stati gestiti gli incassi ed i pagamenti, mantenendo equilibrio nella gestione finanziaria.

Per quanto sopra esposto, ai sensi dell'Art. 10 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, sottopongo alla Vostra approvazione l'atto deliberativo concernente le variazioni, apportate al Budget per l'esercizio in corso.

Caserta

f.to IL PRESIDENTE
Avv. Salzano Antonio

