

ACI LATINA CLUB LATINA

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al progetto di Budget relativo all'esercizio 2016

Il Collegio dei Revisori dei Conti, ricevuto in data 22/10/2015 il progetto di Budget per l'esercizio 2016, dal Direttore dell'Ente e predisposto in collaborazione con l' Ufficio Amministrativo relaziona sui seguenti risultati finali:

Budget Economico di gestione	Assestato anno	Budget	Differenza
	2015	2016	
Presenta un utile di esercizio di	€ 18.350,00		
contro un utile presunto dell'esercizio			
per l'anno 2016 di		€ 10.750,00	
con una differenza di un minor utile			
presunto pari a	-----	-----	€ 7.600,00
	=====	=====	=====
Totali	€ 18.350,00	€ 10.750,00	€ 7.600,00
la cui dimostrazione è la seguente:	Assestato anno	Budget	Differenza
	2015	2016	
Valore della produzione	€ 941.500	€ 886.000	€ -55.000
Costi della produzione	€ 900.150	€ 857.250	€ -42.900
(ROL) Risultato operativo lordo	€ 41.350	€ 29.250	€ -12.100
Proventi e oneri finanziari	€ -7.000	€ -5.500	€ 1.500
Proventi e oneri straordinari	€ -	€ -	€ -
Risultato prima delle imposte	€ 34.350	€ 23.750	€ -10.600
Imposte sul reddito cli esercizio	€ 16.000	€ 13.000	€ -3.000
Utile presunto del Budget economico	€ 18.350	€ 10.750	€ -7.600

Budget degli investimenti/dismissioni	Assestato anno	Budget	Differenza
	2015	2016	
Totale acquisti di beni materiali	€ 22.000	€ 91.000	€ -69.000
Totale dismissioni di beni materiali	€ -	€ -	€ -
Totale Budget presunto degli investimenti	€ 22.000	€ 91.000	€ -69.000



Budget di Tesoreria		Presunto anno		Budget	Differenza
		2015	2016		
Saldo di tesoreria	al 01.01.2015	107.235	al 01.01.2016	140.085	32.850
Flussi di Tesoreria in entrata		942.000		886.600	-55.400
Sommano		1.049.235		1.026.685	-22.550
Flussi di Tesoreria in uscita		909.150		929.850	20.700
Presunto saldo di Tesoreria al 31.12.2015	140.085		al 31.12.2016	96.835	-43.250 I

Il Collegio in merito al budget di tesoreria rileva che nell' elaborazione dello stesso, l' amministrazione non ha tenuto conto della movimentazione dei crediti e debiti per l' anno 2016, pertanto lo stesso non risulta significativo.

Il Collegio

- tenuto conto che è in carica soltanto dal mese di maggio 2015;
- tenuto conto delle difficoltà incontrate nell' accesso ai dati contabili, soprattutto nel periodo oggetto della presente relazione, causate in particolare dall' assenza per malattia del dipendente dell' società Aci Latina Service s.r.l. incaricata della gestione contabile;
- tenuto conto che per quanto possibile sono state effettuate delle verifiche a campione per riscontrare l' attendibilità dei dati forniti;
- preso atto che, come dichiarato dal Direttore, le previsioni sono state determinate in rapporto alle effettive esigenze e fabbisogno dei servizi;
- raccomandato alla Direzione di praticare, durante la gestione, una particolare cura alla realizzazione dei ricavi;
- preso atto che:
 - il Budget Economico di gestione presenta un utile presunto al 31/12/2016 di € **10.750**;
 - il Budget degli investimenti/dismissioni presenta un importo presunto al 31/12/2016 di € **91.000**;
 - il Budget di tesoreria presenta un importo presunto al 31/12/2016 di € **96.835**.

ESPRIME

parere favorevole, all'approvazione dei Budgets Economico e degli investimenti 2016 , mentre si esprime con riserva sul Budget di tesoreria per tutti i motivi su esposti.

Latina, 28/10/2015

Il Collegio dei Revisori

Dott. Giorgio Palombo – Presidente

Dott. Marco Soldà – Revisore Effettivo

Dott.ssa Agostina De Marchis – Revisore Effettivo

Agostina De Marchis

Giorgio Palombo
Marco Soldà