



AUTOMOBILE CLUB TARANTO

Allegato al
bilancio d'esercizio 2020

Relazione sull'attestazione delle transazioni commerciali effettuate oltre la scadenza

(art.41 DL 02.04.2014 n.66, convertito dalla legge 23.06.2014 n.89)

L'art.41 del DI 02.04.2014 n.66 dispone che "a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonché il tempo medio dei pagamenti effettuati. In caso di superamento dei predetti termini, le medesime relazioni indicano le misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti."

Relativamente alle transazioni commerciali nel complesso, il tempo medio di pagamento non ha mai superato 30 giorni oltre il termine di scadenza. L'Ente preferisce infatti pagare i suoi fornitori per la maggior parte al ricevimento della fattura, o al massimo dilazionando a 30 gg., disponendo di notevole liquidità e solo in alcuni casi o quando si possono effettuare compensazioni con crediti, i tempi si allungano leggermente.

La decorrenza utile per il calcolo della data di scadenza è stata calcolata dalla data di arrivo della fattura o richiesta equivalente di pagamento da parte del fornitore.

L'Ente non ha registrato tempi medi di pagamento superiori a 60 giorni e pertanto è stata rispettata la disposizione di cui all'art.41 comma 2 del predetto DI 66/2014.

Nel corso dell'esercizio 2020, solo nel caso del pagamento relativo alla cessazione del canone di locazione della sede dell'Ente, i tempi di pagamento si sono allungati, poiché si è provveduto alla compensazione delle fatture con il deposito cauzionale, accantonato molti anni prima in seguito ad avvenuto accordo con il proprietario.

Sono comunque state adottate misure organizzative intese a ridurre i tempi medi di pagamento, soprattutto relativamente alla richiesta del DURC ed alla acquisizione dei documenti necessari per la tracciabilità dei flussi finanziari (dichiarazione ex art. 3 L. 136/10, copie documenti d'identità in corso di validità, etc.).

IL DIRETTORE

D.ssa Patrizia GORGIONE



IL PRESIDENTE

Dott. Italo MONGELLI

