

A.C. Napoli – 1^ rimodulazione del Budget Annuale 2018

C. D. del ___ ottobre 2018

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Egredi Consiglieri,

Sottopongo alla Vostra deliberazione una rimodulazione del budget annuale per l'esercizio 2018, ai sensi dell'art. 10 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'A.C., per effetto di fatti gestionali avvenuti successivamente alla sua approvazione.

Tale rimodulazione è stata, inoltre, effettuata nel rispetto del regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa, deliberato dal Consiglio Direttivo dell'Ente in data 27 ottobre 2016.

BUDGET ECONOMICO

Come si evince dal prospetto allegato la riformulazione non modifica i risultati a suo tempo previsti.

Si analizzano di seguito le modifiche intervenute nelle previsioni iniziali.

- Altri ricavi e proventi + € 132.000,00

La variazione di € 132.000,00 è relativa a:

- Affitti di immobili: incremento di 35 mila euro conseguente al nuovo contratto stipulato con Automobile Club Italia con decorrenza dal primo marzo 2018, che passa da Euro 237.850,00 ad Euro 350.000,00 annui;
- Concorsi e rimborsi diversi promiscui: aumento di 15 mila euro per effetto dei rimborsi ricevuti da Aci per un dipendente distaccato presso l'Automobile Club e pagato da quest'ultimo;
- Corrispettivi Aci: maggior importo di 82 mila euro per il nuovo contratto stipulato con decorrenza aprile 2018 per il servizio di assistenza e consulenza ai contribuenti in materia di tasse automobilistiche per un importo annuo di Euro 200.000,00.

- **Spese per prestazioni di servizi + € 25.000,00**

Il maggior costo è imputabile alle provvigioni passive da corrispondere ai delegati in funzione delle attività svolte dagli stessi nel corso dell'anno.

- **Spese per il personale dipendente - € 14.000,00**

Minor importo degli stipendi derivante dal passaggio di un dipendente dell'Automobile Club nei ruoli di Aci.

- **Variazioni alle rimanenze + € 40.000,00**

La variazione è dovuta al minor importo delle rimanenze sia iniziali che finali, queste ultime presunte.

- **Oneri diversi di gestione + € 81.000,00**

La modifica si riferisce a:

- Minor importo di 50 mila euro per le aliquote sociali Aci il cui costo è diminuito dall'esercizio in corso;
- Insussistenze dell'attivo commerciale di 131 mila euro in quanto l'Automobile Club d'Italia ha ritenuto di dover applicare a tutti gli immobili allo stesso locati l'art.24 della Legge 23 giugno 2014 n. 89, che ha modificato la disciplina dell'art.3, commi 4 e 7, del Decreto Legge 95/2012 (convertito con modificazioni nella Legge 7 agosto 2012 n. 135). Conseguentemente i canoni di locazione relativi ai periodi luglio 2014 – febbraio 2018 sono stati ridotti del 15%.

BUDGET DI TESORERIA

Il Budget di tesoreria è stato rimodulato sulla base della dinamica dei flussi finanziari dell'esercizio in corso.

Dal prospetto allegato si rileva che l'assorbimento di risorse da parte della gestione patrimoniale e di quella finanziaria sarà totalmente coperto dalla liquidità generata dalla gestione economica.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Nessuna rimodulazione deve essere effettuata al Budget degli investimenti.

Vi propongo, pertanto, l'approvazione delle rimodulazioni in questione.

IL PRESIDENTE
(Dr. Antonio Coppola)