

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL BUDGET ANNUALE PER L'ESERCIZIO 2013

L'anno duemiladodici, il giorno 3 del mese di ottobre, presso la sede dell'Automobile Club Pisa, si è riunito il Collegio Sindacale dell'Ente, per redigere quanto segue; sono presenti i Signori Dott. Luigi Maruzzi, Dott. Massimo Catarsi e Marchi Maurizio.

Il Collegio prende atto che il Budget annuale è stato redatto in osservanza alle disposizioni del Nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente, adottato dal Consiglio in data 22/09/2009 e successivamente approvato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con nota n. 9352 del 24/06/2010.

Il Collegio procede ad esaminare l'elaborato contabile relativo al Budget Economico predisposto per l'esercizio 2013, qui di seguito riportato:

BUDGET ECONOMICO		Budget	Budget
		Esercizio 2012	Esercizio 2013
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.175.000,00	1.106.000,00
2)	Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	-	-
3)	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5)	Altri ricavi e proventi	680.800,00	684.300,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		1.855.800,00	1.790.300,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6)	Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	15.800,00	15.800,00
7)	Spese per prestazioni di servizi	1.064.950,00	1.042.050,00
8)	Spese per godimento di beni di terzi	23.000,00	24.000,00
9)	Costi del personale	354.950,00	357.150,00
10)	Ammortamenti e svalutazioni	89.600,00	75.300,00
11)	Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	1.000,00	1.000,00
12)	Accantonamenti per rischi	-	-
13)	Altri accantonamenti	15.000,00	15.000,00
14)	Oneri diversi di gestione	153.500,00	137.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		1.717.800,00	1.667.300,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		138.000,00	123.000,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15)	Proventi da partecipazioni	-	-
16)	Altri proventi finanziari	1.500,00	1.500,00
17)	Interessi e altri oneri finanziari:	20.000,00	30.000,00
17)- bis	Utili e perdite su cambi	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)		- 18.500,00	- 28.500,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18)	Rivalutazioni	-	-
19)	Svalutazioni	-	-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)		-	-
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20)	Proventi Straordinari	500,00	500,00
21)	Oneri Straordinari	25.000,00	8.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)		- 24.500,00	- 7.500,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)		95.000,00	87.000,00
22)	Imposte sul reddito dell'esercizio	95.000,00	87.000,00

Il Budget Economico dell'Ente per l'anno 2013 risulta in pareggio, determinato dopo aver previsto imposte sul reddito dell'esercizio per euro 87.000,00.

Il Valore della Produzione pari a € 1.790.300,00 si prevede in diminuzione di € 65.500,00 rispetto a € 1.855.800,00 del 2012 con un decremento del 3.65%. Tale scostamento è dovuto principalmente a minori previsti Proventi Carburanti. I Costi della Produzione pari a € 1.667.300,00 diminuiscono di € 50.500,00 rispetto a € 1.717.800,00 del 2012, per effetto soprattutto delle spese per il personale che ammontano complessivamente ad € 357.150,00, rispetto al 2012, conseguenza del contenimento del trattamento economico complessivo sulla base della Circolare n.12 del 15/04/2011 della RGS. Al riguardo, si è accertato che detta somma risulta correttamente determinata in relazione al numero dei dipendenti in servizio, alle qualifiche, alle norme contrattuali e di legge.

L'Ente ha cercato di limitare le spese in modo tale da mantenere il trend degli ultimi anni dove si è riscontrata la massima economicità.

Le altre gestioni sono invariate.

Il Collegio attesta l'attendibilità delle somme iscritte nelle varie voci dei Ricavi, sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente mentre i Costi della Produzione sono ritenuti congrui rispetto alle necessità dell'Ente per il conseguimento delle finalità istituzionali.

Il Collegio esamina il Piano Generale delle Attività posto a corredo del budget ritenendolo legittimo ed attendibile nella sua realizzazione, nonché conforme alle finalità istituzionali dell'A.C.

Gli obiettivi che risultano dal piano delle attività si riassumono come segue:

- incremento del numero degli associati;
- rafforzamento della rete di servizi Aci a livello provinciale in accordo con le amministrazioni locali, allo scopo di realizzare una maggiore collaborazione tra Enti pubblici, così come auspicato dal Ministro della Funzione Pubblica;
- ottimizzazione delle iniziative di prevenzione ed educazione stradale;
- consolidamento dei risultati provenienti dall'assistenza automobilistica, dalla riscossione delle tasse automobilistiche;
- miglioramento dei risultati dell'attività di vendita carburanti; per effetto dell'imminente conclusione del nuovo accordo con la società Petrolifera Italiana Petroli.

Si riporta qui di seguito il Budget di Tesoreria, che prevede gli importi da incassare e da pagare nel corso dell'esercizio 2013.

L'importo presente alla voce "Entrate da gestione finanziaria" rappresenta il presunto ricorso all'Anticipazione bancaria, tenuto conto della differenza tra il totale dei Flussi in uscita e le Entrate da gestione economica.



BUDGET DI TESORERIA	Budget Esercizio 2013
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2012 D)= A+B-C	- 500.000,00
FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA:	
Entrate da gestione economica	10.310.000,00
Entrate da dismissioni	
Entrate da gestione finanziaria	467.000,00
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO 2013 (B)	10.777.000,00
FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA:	
Uscite da gestione economica	10.167.000,00
Uscite da investimenti	50.000,00
Uscite da gestione finanziaria	60.000,00
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO 2013 (C)	10.277.000,00
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2013 D)= A+B-C	-

Nel Budget degli Investimenti e delle Dismissioni sono indicati gli importi relativi alla gestione degli acquisti e delle vendite delle Immobilizzazioni.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
Software - investimenti	-
Software - dismissioni	-
Altre Immobilizzazioni immateriali - investimenti	-
Altre Immobilizzazioni immateriali - dismissioni	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
Immobili - investimenti	50.000,00
Immobili - dismissioni	-
Altre Immobilizzazioni materiali - investimenti	13.500,00
Altre Immobilizzazioni materiali - dismissioni	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	63.500,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
Partecipazioni - investimenti	-
Partecipazioni - dismissioni	-
Titoli - investimenti	-
Titoli - dismissioni	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	63.500,00

In definitiva, il Collegio, tenuta presente l'impostazione generale del Budget Annuale, esprime parere favorevole all'approvazione, ritenendo attendibili i ricavi previsti e congruo l'ammontare dei costi.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL COLLEGIO SINDACALE


