



**RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AUTOMOBILE CLUB TARANTO**

***1° PROVVEDIMENTO RIMODULAZIONE
BUDGET ANNUALE
Esercizio 2015***

Ai sensi dell'art. 10 del vigente regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, con il presente provvedimento si propongono rimodulazioni al budget annuale per l'esercizio 2015, sia per quanto riguarda il budget economico che quello degli investimenti/dismissioni.

Le rimodulazioni sono state effettuate rispettando il "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa " approvato dall'Ente, secondo quanto previsto dall'art. 2 comma 2bis del D.L. 101/2013 convertito nella L. 125/13.

RIMODULAZIONI DEL BUDGET ECONOMICO

Relativamente al budget economico, si propongono rimodulazioni che comportano una diminuzione dell'utile di euro 1.450,00 rispetto alle previsioni iniziali.

L'utile infatti passa da euro 13.950,00 ad euro 12.500,00.

Anche il margine operativo lordo (differenza tra valore e costi della produzione) subisce una diminuzione pari a euro 5.150,00, e passa dall'importo di euro 38.850,00 delle previsioni iniziali all'importo di euro 33.700,00 del Budget assestato con il provvedimento di rimodulazione.

Sinteticamente, il presente provvedimento, apporta variazioni in aumento nei costi della produzione per euro 5.150,00, mentre il valore della produzione rimane inalterato. La previsione della gestione finanziaria rimane inalterata, mentre quella della gestione straordinaria prevede un aumento dei proventi straordinari per euro 85.200,00 ed un aumento degli oneri straordinari per euro 88.000,00.

La previsione delle imposte sul reddito di esercizio diminuisce di euro 6.500,00.

Di seguito, vengono analizzate dettagliatamente le rimodulazioni effettuate, necessarie per la normale prosecuzione dell'attività dell'Ente.

A- VALORE DELLA PRODUZIONE

Non sono previste variazioni nel valore della produzione.

B- COSTI DELLA PRODUZIONE

Il totale dei Costi della Produzione registra, invece, un aumento rispetto al budget iniziale, passa infatti da euro 1.412.150,00 ad euro 1.417.300,00. La differenza, pari ad euro 5.150,00 è dovuta alle seguenti variazioni:

- aumento della voce **B.7) spese per prestazioni di servizi** per euro 5.000,00. Tale variazione è data dall'aumento del conto "consulenze legali e notarili" per spese che l'Ente ha sostenuto per l'opposizione all'esclusione dal passivo del fallimento della società "A.C. FOGGIA GESTORE SRL";
- aumento della voce **B.10) ammortamenti e svalutazioni** per euro 150,00 per svalutazioni di crediti v/clienti.

Questo primo provvedimento di rimodulazione del Budget 2015 rispetta i vincoli, di cui si è accennato in precedenza, previsti dal "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa " dell'Ente. Infatti il MOL, che passa da quello previsto inizialmente di euro 101.250,00 a quello assestato di euro 96.250,00 supera ampiamente l'obiettivo di euro 44.850,00 previsto per l'anno 2015, dall'art. 4 del Regolamento. Sono inoltre rispettati i vincoli riguardanti gli artt. 5-6-7 dello stesso Regolamento.

E – PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Nella gestione straordinaria sono state previste le seguenti variazioni:

- aumento dei Proventi Straordinari per euro 85.200,00, in considerazione della eliminazione dal bilancio di debiti prescritti, relativi per la maggior parte ad impegni stanziati per un vecchio contratto per la gestione dei parcheggi delle aree ILVA , con il consorzio SISRI di Taranto, non più dovuti.

- Aumento degli Oneri Straordinari per euro 88.000,00, di cui:
 - 1) Euro 21.000,00 per stralcio di crediti v/clienti di piccola entità e oramai prescritti e di crediti verso clienti per i quali le azioni legali di recupero crediti sono state improduttive;
 - 2) Euro 67.000,00 per eliminazione di crediti v/società controllate, non più esigibili, in seguito alla esclusione dal passivo del fallimento della società controllata A.C. FOGGIA GESTORE SRL.

RIMODULAZIONI DEL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Relativamente al budget degli investimenti e dismissioni, si riscontra, per quanto riguarda le immobilizzazioni immateriali, un aumento degli investimenti nella voce "altri oneri pluriennali" per euro 500,00, per lavori eseguiti su impianti carburante.

Relativamente alle immobilizzazioni materiali, si riscontra un aumento degli investimenti nella voce "immobili" per euro 10.000,00, in considerazione di lavori effettuati in immobili di proprietà dell'ente ed un aumento nella voce "acquisti di macchine elettriche ed elettroniche" per euro 21.000,00, per l'acquisto di un autovelox, a seguito di una convenzione sottoscritta con un comune della provincia di Taranto.

Il Presidente
(Dr. Italo MONGELLI)

