

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

AL BUDGET ANNUALE 2013

Il Collegio ha esaminato, nei termini previsti dal regolamento di contabilità dell'Ente , il Budget annuale 2013 ed ha preso nota della Relazione del Presidente.

Il Collegio ha constatato che, come illustrato dal Presidente dell'Ente nella relazione all'uopo redatta, le previsioni in oggetto sono state formulate sulla base delle attività che si prevede verranno svolte nel corso del 2013, tenendo in debita considerazione i ricavi ed i costi assunti a tutto il 30 settembre scorso e le risultanze contabili del consuntivo 2011.

Il Budget Annuale 2013, composto da Budget Economico, Budget degli investimenti/dismissioni, Budget di Tesoreria e relazioni allegate è stato formulato conformemente al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

E' formulato in termini economici di competenza dove l'unità elementare è il conto e raffigura in cifre il piano generale delle attività che l'Ente intende svolgere nel corso dell'esercizio in esame.

Si è valorizzato il Budget Economico 2013 evidenziano gli scostamenti del Budget annuale 2012 rispetto all'esercizio precedente.

Le voci di ricavo sono state previste con attendibilità e le voci di costo, oculatamente stanziati, appaiono congrue, conformemente a quanto prevede il Regolamento di amministrazione e di contabilità adottato dall'Ente.

Il Budget analizzato presenta le seguenti risultanze riassuntive:

QUADRO RIEPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO				
	Consuntivo esercizio 2011 (A)	Budget esercizio 2012 (B)	Budget esercizio 2013 (C)	Differenza (D)= (C)-(B)
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.235.470,12	1.247.700,00	1.348.700,00	101.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.138.173,89	1.184.480,00	1.254.330,00	69.850,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	97.296,23	63.220,00	94.370,00	31.150,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C) (15+16-17+/-17-bis)	1.160,71	4.800,00	4.800,00	-
TOTALE RETTIFICHE VAL. ATTIVITA' FINANZIARIE (D) (18-19)	-30.000,00	-	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E) (20-21)	-18.506,85	-15.000,00	-10.000,00	5.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	49.950,09	53.020,00	89.170,00	36.150,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	29.885,79	24.300,00	42.300,00	18.000,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	20.064,30	28.720,00	46.870,00	18.150,00

Tab.1

Passiamo adesso all'analisi dettagliata delle risultanze della Tab. 1.

A- VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Valore totale della produzione risulta in flessione positiva rispetto ai valori degli anni precedenti, da complessivi € 1.247.700,00 per l'anno 2012 a € 1.348.700,00 per l'anno 2013; le voci principali che caratterizzano tale dato sono le entrate previste per il Parcheggio di Punta Sabbioni, considerando che l'Ente nel 2013 provvederà ad automatizzare lo stesso e le provvigioni che Sara Assicurazioni Spa ci riconosce sui portafogli degli Agenti Capo del territorio veneziano.

B- COSTI DELLA PRODUZIONE

Nel totale dei costi della produzione si rileva un aumento pari ad € 69.850,00 dovuto principalmente alla voce fitti passivi, considerando che nel 2013 l'agenzia Sara Ass.ni del Dr. Laganà traslocherà l'ufficio attualmente subagenzia di Venezia incidendo per circa € 35.000,00 e per l'agenzia capo di Dolo dove sono stati rivisti gli accordi con la Sede Centrale della Sara Assicurazioni Spa incidendo per ulteriori € 31.000,00.

C- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Il totale dei proventi finanziari è composto dagli interessi bancari su c/c e risulta essere allineato con il 2012, in conseguenza all'andamento finanziario generale e all'abbattimento dei tassi di interesse creditori.

TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Sono stati prudenzialmente stanziati € 10.000,00 per imprevisti oneri straordinari.

Per quanto sopra, si esprime parere favorevole all'approvazione del Budget Annuale 2013.

Il Collegio

Dr. Michele De Vivo

Dott.ssa Bellan Silvana

Rag. Giacomo Sarto
