



RELAZIONE DEL PRESIDENTE ALLA RIMODULAZIONE DEL BUDGET ECONOMICO 2014 1[^] PROVVEDIMENTO

Sigg.ri Consiglieri,

vista la situazione contabile al 30 settembre 2014, si è reso necessario provvedere alla rimodulazione del Budget di Economico 2014 per esigenze legate ai movimenti di ricavo e di costo manifestatesi nel corso di questo esercizio. La rimodulazione in parola ha rispettato per quanto possibile il **Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Viterbo – assunto con delibera presidenziale del n.131 del 18/12/2013 ratificata dal Consiglio Direttivo dell'Ente con delibera del 18 febbraio 2014**, in applicazione dei regolamenti sul contenimento delle spese redatti ai sensi dell'art.2 comma 2 bis DL 101/2013 convertito dalla legge n.125/2013. Per le specifiche in materia si rimanda all'Appendice esplicativa alla presente Relazione che si allega all'elaborato di rimodulazione del Budget Economico 2014.

L'utile presunto per il 2014 ammonta ad € 2.035,00. Le variazioni apportate in massima parte hanno ripartito le risorse assegnate in modo da sopperire alle necessità contingenti.

Ciò posto il nuovo Budget Economico 2014 rimodulato, di cui all'Allegato n.1, presenta le seguenti risultanze:

- Il totale Valore della Produzione resta immutato;
- I Costi della Produzione si riducono di € 3.535,00, passando da € 550.600,00 ad € 547.065,00;
- Il Risultato della Gestione Caratteristica passa dagli iniziali € 33.500,00 agli attuali € 37.035,00;
- Non subiscono variazione Gli Oneri Finanziari;
- Aumentano di € 3.000,00 gli Oneri straordinari;
- La previsione delle Imposte sul Reddito di Esercizio resta immutata;
- Il Budget Economico per l'Esercizio 2014 chiude con un Utile presunto di € 2.035,00.

Nella Tabella di cui all'Allegato n.2 sono specificati i sottoconti di Budget ove sono state apportate le variazioni.

Si evidenzia che, raccogliendo uno dei rilievi effettuati in sede di analisi dei Bilanci di Esercizio 2011 e 2012 è stato spostato lo stanziamento previsto per i Proventi per Attività Assicurativa - € 45.000,00 -, in Ricavi delle vendite e delle prestazioni, alla voce Entrate per Attività Assicurativa in Altri Ricavi e Proventi, in quanto detta attività non è ancora svolta direttamente dall'Automobile Club Viterbo, ma attraverso l'Agente Capo nominato dalla SARA Assicurazioni Spa.



Le risorse che erroneamente erano state stanziate alla voce Spese per i Locali in Spese per Prestazioni di Servizi, relative alle ristrutturazioni dei locali dove erano ubicati gli Uffici del PRA di Viterbo, ora trasferiti al primo piano dello stabile, e quelle alla voce Spese per Servizi Informatici Professionali ed Elaborazione Dati sono state utilizzate:

1. per la creazione di una voce negli Ammortamenti e Svalutazioni – Ammortamenti Immobili non Deducibili – per la registrazione dell’ammortamento del valore dell’immobile di Sede AC, iscritto al Fondo Riserva nello Stato Patrimoniale, dopo la rettifica operata in sede di Chiusura del Bilancio di Esercizio 2013, cui si rimanda per le specifiche nel caso in cui fosse necessario;
2. per l’aumento della voce Fitti Passivi in Spese per godimento Beni di Terzi;
3. per l’aumento della voce Stipendi personale ACI in Costi del Personale per l’adeguamento del compenso pagato al direttore dell’Ente.

Nello specifico è da segnalare che l’aumento della voce Fitti Passivi è legato ad alcuni problemi occorsi con l’Agenzia Principale di Tarquinia, ora chiusa, che ha portato alla stipula di un nuovo contratto di locazione per il trasferimento della sede, peraltro mai avvenuta. In merito ai rapporti con la SARA Assicurazioni Spa si stanno prendendo provvedimenti per una diversa e migliore gestione dell’attività assicurativa su tutto il territorio provinciale.

Infine, le medesime risorse sopra citate sono servite a porre uno stanziamento di € 3.000,00 alla voce Costi esercizi precedenti non detraibili in Oneri Straordinari.

Alla luce di quanto sopra esposto e visti gli allegati alla presente relazione, considerato pure che le variazioni sopra apportate modificano in positivo il saldo utile finale da € 1.500,00 ad € 2.035,00, si ritiene che nulla osti all’approvazione del provvedimento di rimodulazione del Budget Economico 2014.

Viterbo, 29 ottobre 2014


Il Presidente
(Dott. Sandro Zucchi)