

VERBALE NR.07 /2014 DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Oggi 30 ottobre 2014 alle ore 19.20 si è riunito presso la sede dell'Automobile Club di Venezia, sita in Mestre, Via Ca' Marcello n. 67/d, il Collegio dei Revisori del conti nelle persone del Presidente - Dr. Michele DeVivo - e dei componenti - Dr.ssa Silvana Bellan, in rappresentanza del M.E.F. e Rag. Giacomo Sarto - , per esaminare il Budget 2015 al fine di esprimere il prescritto parere.

Viene allegata la Relazione redatta dal Collegio.

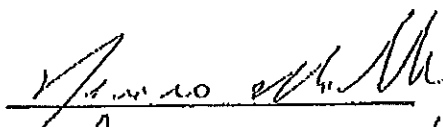
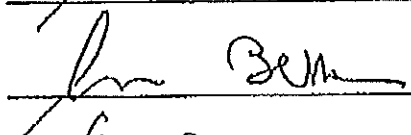
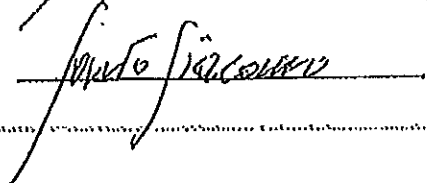
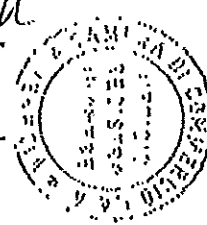
La seduta viene tolta alle ore 20.20

Il Collegio

Dr. Michele De Vivo

Dott.ssa Bellan Silvana

Rag. Giacomo Sarto

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BUDGET ANNUALE 2015

Il Collegio ha esaminato il Budget annuale 2015 dell'Automobile Club di Venezia, redatto dal Direttore di quest'ultimo ed accompagnato dalla prescritta Relazione del Presidente.

Il Budget Annuale 2015, composto da Budget Economico, Budget degli Investimenti/dismissioni, Budget di Tesoreria e della relazione del Presidente è stato formulato conformemente al Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente nel mese di settembre 2009.

Inoltre, come già avvenuto con l'approvazione del Budget 2014, ed in ottemperanza a quanto previsto dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, con Decreto del 27 marzo 2013 o con le prescrizioni contenute nella circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n.35 del 22/08/2013, alla documentazione prevista dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità, l'Ente ha redatto i seguenti documenti:

- Budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui all'art.1 del suddetto decreto ministeriale;
- Budget economico pluriennale, proiettato per un periodo di 3 anni e redatto in coerenza con il piano di risanamento dell'Ente;
- Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi, come da nota Acl Daf del 09.10.2013, prot.929/13, concordata con il Mef, sarà compilato solo in occasione del bilancio d'esercizio 2014, in quanto gli AA.CC. non sono attualmente tenuti all'adozione del sistema Slope.

Il Collegio ha constatato che, come illustrato dal Presidente dell'Ente nella relazione già citata, le previsioni in oggetto sono state formulate sulla base delle attività che si prevede verranno svolte nel corso del 2015, tenendo in debita considerazione la situazione dei ricavi conseguiti e dei costi sostenuti a tutto il 30 settembre scorso e le risultanze contabili del consuntivo 2013. Ciò premesso, il Budget Annuale 2015 viene sotto riportato in forma riassuntiva, accostandolo al Budget annuale 2014 rimodulato permettendo così di evidenziare gli scostamenti rispetto all'esercizio precedente.

Il Budget analizzato presenta le seguenti risultanze riassuntive:

QUADRO RIPILOGATIVO BUDGET ECONOMICO				
	Consuntivo esercizio 2013 (A)	Budget esercizio 2014 (B)	Budget esercizio 2015 (C)	Differenza (D) = (C)-(B)
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.228.850,11	1.283.200,00	1.334.600,00	51.400,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.111.677,02	1.171.775,00	1.246.393,00	76.618,00
PROVENIENTI DA ATTIVITA' DI PRODUZIONE (A+B)	1.107.110,00	1.171.775,00	1.246.393,00	72.721,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C) (15+16-17A/-17-bis)	1.761,40	1.800,00	1.000,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE VAL. ATTIVITA' FINANZIARIE (D) (18-19)	- 33.803,89	-	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E) (20-21)	41.247,78	6.000,00	-10.000,00	-8.000,00 -
RESIDUO DI ESERCIZIO PRECEDENTE (C+D+E)	46.573,58	518.225,00	610.000,00	37.221,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	40.612,78	69.300,00	46.600,00	-12.300,00
TOTALE RISULTATO DELL'ESERCIZIO	16.960,80	189.925,00	253.393,00	63.468,00

Le voci di ricavo della gestione caratteristica dell' A.C. Venezia sono state previste con attendibilità e le relative voci di costo, opportunamente stanziate, appaiono congrue, conformemente a quanto prevede il Regolamento di amministrazione e di contabilità adottato dall'Ente ed al nuovo "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa" recepito con Delibera Presidenziale nr.02 del 23/12/2013.

Passando all'analisi dettagliata delle risultanze della tabella su esposta si rileva quanto segue:

A- VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore totale della produzione risulta incrementato rispetto al valore degli anni precedenti, passando da complessivi € 1.283.200,00 per l'anno 2014 a € 1.334.600,00 per l'anno 2015; le voci principali che caratterizzano tale dato sono le entrate previste per il Parcheggio di Punta Sabbioni, considerando che l'Ente nel 2015 provvederà ad automatizzare lo stesso dato che le autorizzazioni necessarie ai lavori da effettuare per migliorare l'attività attualmente svolta sono in via di definizione, e le provvigioni che Sara Assicurazioni Spa ci riconosce sul portafoglio degli Agenti Capo del territorio veneziano.

B- COSTI DELLA PRODUZIONE

Nel totale dei costi della produzione si rileva un incremento, rispetto all'esercizio precedente, pari ad € 76.618,00, dovuto principalmente alla voce "spese per godimento di beni di terzi", considerando che per l'agenzia capo di Dolo devono essere rivisti gli accordi con la Sede Centrale di Sara Assicurazioni Spa ed incidono per ulteriori € 31.000,00; nella voce ammortamenti sono stati stanziati € 10.000,00 per l'acquisto dell'impianto di automazione, della casa mobile per la biglietteria e per i lavori da effettuarsi per la realizzazione delle nuove opere. Inoltre prudenzialmente l'Ente ha ritenuto opportuno incrementare il capitolo relativo agli oneri diversi di gestione dato che il canone demaniale che il

medesimo versa per il rinnovo della concessione aumenta costantemente e le imposte sui rifiuti hanno subito un forte incremento soprattutto per l'area del parcheggio di Punta Sabbioni.

G- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Il totale dei proventi finanziari è composto dagli interessi bancari su c/c e risulta essere allineato con il 2014, in conseguenza all'andamento finanziario generale e all'abbattimento dei tassi di interesse creditori.

E- TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

L'Ente ha prudenzialmente stanziato € 10.000,00 per imprevisti oneri straordinari.

Il Budget 2016, prodotto dal Direttore dell'Ente, si chiude con un utile previsto di € 35.507,00.

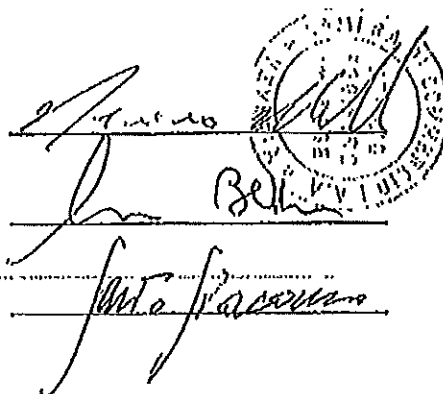
Per quanto sopra si esprime parere favorevole all'approvazione del Budget Annuale 2016.

Il Collegio

Dr. Michele De Vivo

Dott.ssa Bellan Silvana

Reg. Giacomo Sarlo



The image shows three handwritten signatures on horizontal lines. The top signature is in cursive and appears to be 'M. De Vivo'. The middle signature is also in cursive and appears to be 'S. Bellan'. The bottom signature is in cursive and appears to be 'G. Sarlo'. To the right of the signatures is a circular official stamp of the Automobile Club Venezia, with the text 'AUTOMOBILE CLUB VENEZIA' and 'S. CROCE 461/A - VENEZIA - VE' around the perimeter. The stamp is partially obscured by the signatures.