

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Rimodulazione Budget Annuale 2016

In data 12 luglio 2016 il Collegio ha esaminato, la proposta di rimodulazione al budget 2016 che riguarda esclusivamente il Budget degli Investimenti e Dismissioni e le conseguenti modifiche al budget di tesoreria allegati al Budget Annuale 2016

Questa rimodulazione si è resa necessaria per adeguare la previsione al progetto di investimenti definito dall'Ente.

L'investimento programmato, come motivato nelle note esplicative illustrate dal Presidente, riguarda la sottoscrizione del prestito obbligazionario che la società partecipata AMUB MAGIONE SPA, sta attivando al fine di reperire la copertura finanziaria per l'attuazione del piano di sviluppo e risanamento della società.

La società AMUB MAGIONE SPA di cui Automobile Club Perugia detiene circa l'80% delle azioni, svolge una funzione strumentale al perseguimento dei programmi dell'Ente e, in base al piano di sviluppo si prevede un investimento maggiore rispetto a quello preventivato.

Passiamo all'analisi dettagliata delle risultanze della Tabella:

BUDGET INVESTIMENTI/DISMISSIONI	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI INVESTIMENTI	2.000
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI INVESTIMENTI	4.000
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE – INVESTIMENTI	480.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	486.000
AUMENTO A SEGUITO DI RIMODULAZIONE	300.000
BUDGET ASSESTATO – INVESTIMENTI/DISMISSIONI	786.000

A seguito della variazione, che ha determinato un maggiore investimento di euro 300.000, si è proceduto a rimodulare il budget di tesoreria con adeguamento del saldo iniziale al 31/12/2015 in quanto ormai consolidato come rappresentato nella seguente tabella:

BUDGET DI TESORERIA	
SALDO FINALE DI TESORERIA AL 31/12/2015	1.554.322
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE ECONOMICA	1.096.000
ENTRATE DA DISMISSIONI	
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA	4.560.420
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA	5.656.420
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA	1.000.000
USCITE DA INVESTIMENTI	786.000

USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA	4.582.420
TOTALE FLUSSI IN USCITA	6.368.420
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2016	842.322

Ciò premesso, il Collegio in considerazione delle motivazioni esposte nella relazione del Presidente, dalla quale emerge che la sottoscrizione del prestito obbligazionario persegue le finalità del piano d'investimento, ritiene di potersi esprimere favorevolmente alla proposta di rimodulazione del Budget degli investimenti 2016

Il Collegio Sindacale

