

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

1° Provvedimento

Rimodulazione Budget Annuale 2017

In data 26 gennaio 2017 alle ore 13,30 il Collegio ha esaminato, la proposta di rimodulazione al budget 2017 che riguarda esclusivamente il Budget degli Investimenti e le conseguenti modifiche al budget di tesoreria allegati al Budget Annuale 2017

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

L'investimento programmato precedentemente nel 2016, per problemi procedurali, si concretizza nell'esercizio 2017, come motivato nelle note esplicative illustrate dal Presidente. La variazione 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 agli atti presso l'Ente.

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 di complessivi € 700.000,00.

Al riguardo si richiama l'osservanza degli adempimenti previsti dal DLgs 175 del 19/08/2016.

Passiamo all'analisi dettagliata delle risultanze della Tabella:

BUDGET INVESTIMENTI/DISMISSIONI	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI INVESTIMENTI	0
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI INVESTIMENTI	10.000
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE – INVESTIEMNTI	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	10.000
AUMENTO A SEGUITO DI RIMODULAZIONE	700.000
BUDGET ASSESTATO – INVESTIMENTI/DISMISSIONI	710.000

A seguito della variazione, che ha determinato un maggiore investimento di euro 700.000, si è proceduto a rimodulare il budget di tesoreria con adeguamento del saldo iniziale al 31/12/2016 in quanto l'uscita finanziaria, precedentemente stanziata, si realizzerà nel 2017 lasciando inalterato il saldo finale presunto come rappresentato nella presente tabella.

BUDGET DI TESORERIA	
SALDO FINALE DI TESORERIA AL 31/12/2016	1.562.322
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE ECONOMICA	1.050.000
ENTRATE DA DIMISSIONI	
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA	2.376.000
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA	3.426.000
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA	950.000
USCITE DA INVESTIMENTI	710.000
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA	2.399.000
TOTALE FLUSSI IN USCITA	4.059.000
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2017	929.322

Ciò premesso, il Collegio ritiene di potersi esprimere favorevolmente alla proposta di rimodulazione del Budget degli investimenti 2017

Il Collegio dei Revisori

