

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DELLE DISMISSIONI - GENERALE		BUDGET ESERCIZIO N+1 (2012)
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	SOFTWARE - INVESTIMENTI	3.500,00
	SOFTWARE - DISMISSIONI	0,00
	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - INVESTIMENTI	2.500,00
	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - DISMISSIONI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		6.000,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	IMMOBILI - INVESTIMENTI	20.000,00
	IMMOBILI - DISMISSIONI	0,00
	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - INVESTIMENTI	60.000,00
	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - DISMISSIONI	7.500,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		72.500,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
	PARTECIPAZIONI - INVESTIMENTI	
	PARTECIPAZIONI - DISMISSIONI	
	TITOLI - INVESTIMENTI	
	TITOLI - DISMISSIONI	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		78.500,00

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BUDGET ANNUALE 2012

Signori Consiglieri,

il Budget Annuale per l'anno 2012, è stato predisposto tenendo conto dell' approvazione del nuovo regolamento di contabilità dell' Ente e del Piano Generale delle Attività per il 2012 predisposto dal Direttore . La predisposizione del Budget Annuale 2012 è stata effettuata sulla base degli accantonamenti debitamente aggiornati tenendo conto dei prevedibili risultati di chiusura dell'esercizio in corso nonché conto delle rimodulazioni al budget annuale 2011 che verranno sottoposte per l'approvazione al Consiglio Direttivo . Va evidenziato che la stesura del seguente budget avverrà in un ottica di contabilità economica generale, basata sul principio della competenza conseguentemente il confronto con il Conto Consuntivo del 2010, predisposto ai tempi seguendo una logica di contabilità finanziaria, conterrà grandezze derivate manualmente e non saranno quindi perfettamente omogenee e raffrontabili con quelle del 2011 e del 2012.

Il Budget annuale per l'esercizio nel dettaglio è composto dai seguenti documenti:

- Budget economico, redatto in forma scalare e contiene le previsioni di ricavi e costi di competenza del 2012, classificati per natura;
- Budget degli investimenti e delle dismissioni, indica gli investimenti e le dismissioni che si prevede di effettuare nel 2012;
- Budget di tesoreria, che contiene le previsioni degli importi che ci si aspetta di incassare e di pagare nel corso dell'esercizio successivo.

Premesso quanto sopra si illustra dettagliatamente prima il Budget economico, con i principali costi e ricavi che sono stati previsti per l'anno 2012, poi gli altri documenti sopra citati.

Budget Economico.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni voce A)1 del Budget Annuale .Dettaglio dei principali settori in cui opera l'Ente e delle relative voci di ricavo:

Servizio associativo

Anche per l'esercizio 2012 rimane invariato a livello nazionale il prezzo di € 69,00 per la tessera Aci Sistema oltre all' associazione Facile Sarà e la tradizionale tessera aci one, già proposta da A.C.Modena dal dicembre del 2004, fermo restando tutte le altre associazioni offerte a carattere nazionale.

I Ricavi previsti a titolo di Quote sociali di competenza del 2012 pari ad € 2.010.000,00 sono in linea rispetto alle previsioni del 2011 e questo conferma il sostanziale mantenimento della compagine associativa attuale . Nel 2012 comunque verrà attuata una politica di valorizzazione della tessera aziendale, ed in una realtà come quella di Modena ricca di imprese e attività di ogni genere, si auspica di ottenere un aumento di tessere vendute compreso tra l'1% e il 2% ; inoltre l'offerta di servizi associativi sarà completata dalla ripresa dell'iniziativa tessera multifunzione per la quale si stima un incremento analogo tra l'1% ed il 2% rispetto alla produzione 2011.

Inoltre nel 2012 l'Automobile Club Modena realizzerà una importante innovazione tecnologica volta a trasferire in formato digitale l'imponente Archivio e banca dati del Servizio Bollo Sicuro, costituito attualmente da circa 31.000 contratti sottoscritti da oltre 25.000 soci; la realizzazione di tale progetto consentirà di rafforzare gli strumenti di fidelizzazione con servizi *one-to-one* diretti ai Soci, accessibili in totale sicurezza da qualsiasi terminale.

Servizio Assistenza Automobilistica

Considerati i risultati conseguiti a tutto il 30 settembre ultimo scorso, la previsione 2012 dovrebbe attestarsi ad €303.000,00, con un incremento di €3.000,00 rispetto alla previsione dell' esercizio 2011 in quanto, visti anche i buoni risultati raggiunti

nell'esercizio 2010 e quelli parziali conseguiti al 30 giugno 2011 nella consueta verifica semestrale, l'importo di €303.000,00 si ritiene comunque una previsione veritiera, prudente e plausibile per l'esercizio futuro.

Servizio Autoscuola

I ricavi previsti per l'esercizio 2012 di € 265.000,00 sono in linea con le previsioni dell'esercizio 2011; sono in leggero calo rispetto alla chiusura dell'esercizio 2010 e rispecchiano una tendenza del settore leggermente in diminuzione. Tuttavia, visto il risultato conseguito nella chiusura semestrale del 30 giugno 2011 e visto anche l'andamento del medesimo al 30 settembre 2011, si è deciso prudentemente di non eccedere nello stanziamento. Inoltre preme sottolineare che anche per l'esercizio 2012 è stata prevista l'affiliazione di una nuova autoscuola AciReady2go, iniziativa che dovrebbe comportare un aumento stimato di ricavi di almeno 5.000,00 euro.

Servizio Assicurativo

L'attività assicurativa sta dando risultati in leggero calo rispetto alla situazione dell'esercizio in corso e del 2010; nella situazione semestrale al 30 giugno 2011 si è registrato un risultato in calo di circa il 5% rispetto a quello del 30 giugno 2010. Per il 2012 la previsione reale e prudente dei ricavi di competenza è di € 350.000,00, con una diminuzione di circa 40.000,00 euro rispetto alla previsione del 2011.

Proventi da ACI per riscossione tasse di proprietà

Come noto tale servizio viene gestito, anche per l'esercizio 2012, dalla società controllata Aciservice Modena S.r.l. Questa corrisponde un compenso ad A.C. Modena di circa € 15.000,00 annui. I proventi derivanti dal contributo che l'Automobile Club d'Italia eroga per il servizio delegato di riscossione delle tasse di proprietà, rimangono di competenza di A.C. Modena; sono stati previsti per l'esercizio 2012 in € 50.000,00, allineati con la previsione alla chiusura dell'esercizio corrente.

Altri Ricavi e proventi voce A)5 del Budget Annuale. Dettaglio delle principali voci di ricavo dell'Ente:

Si tratta di una voce residuale che accoglie ogni ricavo e provento diverso da quelli iscrivibili nella voce precedente.

Proventi diversi rilevanti ai fini I.V.A.

E' un conto in cui trovano collocazione i ricavi dell'Ente per l'attività di promozione, consulenza e assistenza alle delegazioni indirette e società collegate e per l'utilizzo del marchio Aci . La previsione di competenza per l'esercizio 2012 è stata ragionevolmente valutata in €30.000,00, coerentemente con quanto previsto per l'esercizio 2011.

Redditi e proventi patrimoniali

Rientrano i ricavi derivanti dagli affitti di immobili e dall'affitto d'azienda per il distributore di proprietà A.C. Modena.

La previsione di tali ricavi per l'esercizio 2012 è pari a €160.000,00, tenendo conto dell'aumento degli affitti attivi grazie all'acquisto da parte di A.C. Modena di un immobile affittato ,di proprietà della società controllata, che rende circa 10.000,00 euro all'anno.

E' stato definito, in Maggio 2011, col nuovo gestore la cessione con contratto " affitto d'azienda" relativa al nostro impianto vendita di carburanti di Via Divisione Acqui. Negli accordi intervenuti con il nuovo gestore quest'ultimo riconoscerà ad A.C. Modena un importo annuale di € 25.000,00, stimati quindi per il 2012, indipendentemente dal venduto, ed €0,50 per ogni lavaggio effettuato presso la stessa stazione.

È stato anche convenuto che la spesa relativa alle manutenzioni sia ordinarie che straordinarie dell'impianto saranno totalmente a carico dello stesso gestore

Rimborsi diversi:

In questo conto concorrono sia i rimborsi di spese anticipate per le pratiche eseguite dall'ufficio assistenza sia i rimborsi per il servizio di segreteria medica nell'ambito del rinnovo patenti. Inoltre rientrano nei rimborsi anche le spese

anticipate dall' Ente ma di competenza della società controllata Aciservice S.r.l. quali : spese condominiali per immobili ad essa locati, oneri e tasse degli immobili stessi ed in particolare per la telefonia fissa, in quanto è stato sottoscritto un contratto che riserva condizioni più favorevoli e vantaggiose per le pubbliche amministrazioni facendo rientrare in esso tutte le linee telefoniche dell' Aciservice Modena S.r.l.

E' stato inoltre previsto un rimborso di €125.000,00 da parte dell' Aciservice delle spese sostenute da A.C. Modena relativamente alla quota interessi per circa € 50.000,00 per l' accensione del mutuo di €2.000.000,00 relativo alla costruzione del parcheggio Policlinico di Modena e alla quota ammortamento per circa € 75.000,00 del medesimo parcheggio.

E' doveroso sottolineare il fatto che a far data dal 6 maggio 2011 il Parcheggio Policlinico A.C. Modena è effettivamente entrato in funzione ed ha registrato al 30 settembre 2011 un incremento dei ricavi del 30% in più rispetto alla situazione al 30 settembre 2010.

Acquisti materie prime, sussidiarie e di consumo voce B)6 del Budget Annuale

Dettaglio delle principali voci di costo dell'Ente:

Acquisto omaggi ai soci

Tale costo di €2.000,00 è imputabile al completamento degli omaggi sociali a carico della banca tesoriera, a norma dell' art 16 dalla convenzione che disciplina la gestione di tale servizio.

Spese per prestazioni di servizi voce B)7 del Budget Annuale. Dettaglio delle principali voci di costo dell'Ente:

Costi per organi sociali

Sono stati previsti i costi per i compensi dei Revisori dei Conti per €6.500,00 in linea con il valore di consuntivo del 2010 .

Non sono previsti né compensi e indennità né rimborsi di missione per i membri del Consiglio Direttivo né per il Presidente dell'Ente come da anni si verifica.

Costi per la convocazione degli organi sociali:

Viene previsto un valore di €11.200,00, per la convocazione dell' assemblea dei soci per l' approvazione del Conto Consuntivo 2011 .

Provvigioni per l'acquisizione di soci e per altri servizi istituzionali.

Tale voce di costo rappresenta le spese per provvigioni riconosciute per l' acquisizione dei soci e tiene conto dei risultati gestionali accertati al 30 settembre u.s. e dell'aumento tariffario che ha avuto luogo a decorrere dal 2010, e viene determinata in una previsione di competenza 2012 di €315.000,00.

Costi per educazione stradale .

Lo stanziamento di €12.000,00 per l' organizzazione di iniziative e manifestazioni di educazione stradale che verranno svolte nel 2012 si ritiene congruo.

Rimborsi posteggio soci:

Sono stati previsti gli importi relativi agli sconti concessi ai soci sulle tariffe di parcheggio presso l'area di sosta al Policlinico gestita dalla nostra società controllata Aciservice. Considerando i risultati al 30 settembre u.s. si prevede per il 2012 uno stanziamento di €6.000,00.

Costi per l'organizzazione di manifestazioni sportive:

Sono le spese inerenti l' organizzazione della manifestazione del campionato sociale per il 2012 e la relativa premiazione dei piloti. Spesa stimata in € 17.000,00. Inoltre sono stati previsti euro 12.500,00 a titolo di contributi elargiti per le manifestazioni sportive.

Costi per pubblicità , acquisto di materiale promozionale dell' ente e stampa del notiziario

Sono stati pervisti i seguenti stanziamenti; €27.000,00 per i costi di pubblicità per l'Ente, a fronte di spese varie per le iniziative legate alle attività dello stesso, ed € 23.000,00 per la stampa del notiziario.

Costi per utenze (riscaldamento, pulizie, luce acqua, e telefoniche):

in base alla chiusura del precedente esercizio ed alla situazione reale al 30 settembre u.s. sono stati stanziati complessivamente €134.000,00,così suddivisi:

- €19.400,00 per riscaldamento,
- €43.500,00 per pulizia locali,
- €36.700,00 per spese di luce ed acqua,
- € 34.400,00 per spese telefoniche con l' accollo in capo all' A.C.Modena delle linee telefoniche dell' Aciservice Modena Srl per ottenere tariffe più convenienti. Si è tenuto conto del notevole decremento dei costi della telefonia per il 2012 a seguito di un rinnovo generale dei contratti di tutte le linee telefoniche in essere; rinnovo che comporterà un risparmio stimato di circa 18.000,00 euro.

Altri costi relativi agli uffici e alle manutenzioni e riparazioni varie :

Sono stati stanziati complessivamente € 27.500,00; sono i costi relativi alla manutenzione di automezzi , attrezzature, mobili e immobili di proprietà.

Costi per onorari speciali incarichi e **Costi per spese legali** sono stati stanziati rispettivamente in € 60.000,00 ed in € 7.700,00, dimensionati alle presunte necessità dell'esercizio 2012, importo in leggero calo rispetto alla chiusura dell'esercizio 2010 e alla previsione per il 2011. Gli onorari per speciali incarichi comprendono i costi per i medici che effettuano le visite nei nostri locali per il rilascio e il rinnovo patenti.

Costi per servizi di elaborazione dati.

Per l'elaborazione dei dati viene previsto lo stanziamento di € 260.000,00 che appare congruo per fronteggiare l' impegno di spese di programmazione ed elaborazione dati e inserimento della contabilità dell' Ente. Tale attività è affidata in parte alla società controllata Aciservice e in parte ad altre società e a professionisti esterni.

Costi per trasporti e facchinaggi.

L'importo di € 81.000,00 è in linea rispetto alla chiusura del 2010 ed alla previsione del 2011; tale servizio si riferisce al trasporto di plichi e altro materiale per le delegazioni di città e periferiche. Tale servizio è gestito in parte sempre dalla società controllata Aciservice Modena S.r.l.

Spese postali e telegrafiche : sono stati stanziati €30.650,00 per fronteggiare le spese di corrispondenza e mailing alla compagine sociale e ai clienti dell'Automobile Club Modena nel corso del 2012.

Spese per godimento beni di terzi voce B)8 del Budget Annuale .Dettaglio delle principali voci di costo dell'Ente:

Le spese per fitti passivi e condominiali : a questa voce si riferiscono gli affitti passivi e le spese dei condominiali relative agli immobili di proprietà e al plateatico del parcheggio policlinico : spesa prevista in €63.900,00.

Noleggi:

Sono stati stanziati €11.400,00 per fronteggiare le spese di noleggio impianti e attrezzature varie; tale stanziamento risulta superiore di circa 6.500,00 euro rispetto alla previsione del 2011 in quanto la digitalizzazione del servizio Bollo Sicuro comporterà un canone di noleggio trimestrale anticipato di circa 1.605,00 euro. Tale iniziativa, come già ampiamente spiegato nel Piano Generale delle Attività per il 2012, permetterà all'Ente di offrire una vasta gamma di nuovi servizi riservati in esclusiva ai soci a rinnovo automatico e comporterà di conseguenza un notevole decremento di alcuni costi fissi quali la cancelleria (meno carta!) ed il personale impiegato ed anche una diminuzione dei rischi in quanto si otterrà una maggiore sicurezza dei dati trattati, come previsto anche dal D.L. 81.

Costi del personale voce B)9 del Budget Annuale. Dettaglio delle principali voci di costo dell'Ente:

Costi per il personale

In questa voce vi sono iscritti tutti i costi di natura retributiva e contributiva sostenuti per il personale dipendente.

Alla data del 30.06.2011 il personale in servizio risultava di 12 unità, in linea con quanto fissato nella pianta organica rideterminata obbligatoriamente ai sensi della legge 311 del 6 agosto 2008 come da delibera di Consiglio Direttivo del 23/10/2009.

In base al numero dei dipendenti in servizio e al contratto di lavoro vigente gli **stipendi e relativi trattamenti accessori** sono stati previsti in €282.000,00; non sono previsti ulteriori miglioramenti stipendiali .

La previsione di spesa per indennità di viaggio e rimborso spese dipendenti e dirigenti è prevista in €1.300,00

Per i sottoconti relativi agli **oneri previdenziali e assistenziali** si prevede l'importo complessivo di € 100.500,00. Per il costo dello **straordinario** è stato previsto un importo di € 26.000,00 in linea con lo stanziamento definitivo del budget annuale 2011 e con quanto stanziato nel CCI 2011.

Per concludere si precisa che vengono accantonati € 35.000,00 per il **Trattamento di fine rapporto** dei dipendenti ed € 4.000,00 per quello del Direttore.

Ammortamenti e svalutazioni voce B)10 del Budget Annuale. Dettaglio delle principali voci di costo dell'Ente:

La voce accoglie gli **ammortamenti delle immobilizzazioni materiali**, stimati in circa €159.100,00, e delle **immobilizzazioni immateriali**, stimate in €7.000,00.

E' previsto un accantonamento per la svalutazione dei crediti commerciali per € 4.000,00.

Accantonamenti per rischi voce B)12 del Budget Annuale. Dettaglio delle principali voci di costo dell'Ente:

Riguarda probabili oneri di natura straordinaria; sono stati stanziati €1.000,00 per eventuali liti giudiziarie e penalità.

Oneri diversi di gestione voce B)14 del Budget Annuale. Dettaglio delle principali voci di costo dell'Ente:

Sono stati stanziati tutti quei costi che non trovano posto nelle voci precedenti e che non hanno una natura finanziaria o straordinaria.

Oneri tributari.

Questa voce è inerente ai costi relativi alle imposte diverse da quelle sul reddito come le imposte di registro, imposte comunali di pubblicità, iva indetraibile, tasse

di circolazione, imposte di bollo e tassa di concessione governativa per un totale di €112.400,00.

Sopravvenienze passive ordinarie: sono stati stanziati € 500,00 come sopravvenienze passive ed € 6.035,00 come spese diverse non altrimenti classificabili e abbuoni e arrotondamenti passivi.

Quota tessera sociale a favore ACI:

Questa voce di costo è l'importo spettante ad A.C. Italia sulle quote sociali ed è in linea con le risultanze del conto consuntivo 2010, con la situazione contabile al 30 giugno 2011 e con l'andamento associativo del corrente esercizio .

Proventi ed oneri finanziari voce C) del Budget Annuale. Dettaglio delle principali voci di costo e di ricavo dell'Ente:

Gli interessi e altri oneri finanziari stanziati ammontano ad 63.000,00 di cui € 10.000,00 per interessi passivi bancari, € 3000,00 per altri oneri finanziari ed € 50.000,00 per per interessi passivi su mutui dovuti alla stipula del contratto di mutuo di €2.000.000,00 con BNL per finanziare la costruzione del Parcheggio Policlinico; si precisa che lo stanziamento per gli interessi passivi sul suddetto mutuo è suscettibile di variazioni essendo un mutuo a tasso variabile.

Gli interessi attivi e gli altri proventi finanziari sono stati stanziati nella misura di € 6.000,00: si tratta di interessi attivi di c/c e di interessi attivi su prestiti concessi al personale. Gli interessi attivi sono stati previsti in diminuzione rispetto all'esercizio 2011 ed alla chiusura 2010 in quanto si prevede una minore liquidità dell'Ente a causa dell'imminente acquisto dell'Immobile di proprietà della società controllata Aciservice Modena S.r.l.

Budget di tesoreria

Se si analizza nel dettaglio il budget della tesoreria dell'Ente si deve sottolineare il fatto che per quanto riguarda i flussi di uscita previsti del 2012 nella voce "uscite da gestione finanziaria" per €153.000,00 sono compresi gli interessi e il rimborso della quota capitale sul mutuo di 2000.000,00 di €elargito nel corrente esercizio, e

nella voce “uscite da investimenti” si è tenuto conto della imminente sostituzione dell'intero impianto di riscaldamento e condizionamento (costo stimato circa € 40.000,00) ed eventuali ed ulteriori acquisti di attrezzature varie o autovetture autoscuola per un totale di 65.000,00 euro. Nelle uscite da gestione economica si è tenuto conto della liquidazione del TFR di un dipendente di €70.000,00 circa che a far data dal 1/02/2012 andrà in pensione per il raggiungimento della massima anzianità contributiva. Nelle entrate da gestione economica è di conseguenza compreso il rimborso di €125.000,00 da parte della società controllata Aciservice per l'ammortamento e gli interessi passivi su mutuo sostenuti da A.C. Modena ma di competenza della società stessa. Le restanti voci del suddetto documento rispecchiano pienamente il normale andamento della gestione finanziaria dell'Ente.

Budget degli investimenti e delle dismissioni

Nel dettaglio del budget degli investimenti e delle dismissioni sono stati stanziati i seguenti investimenti:

- € 40.000,00 per lavori di sostituzione impianto di riscaldamento e condizionamento dell'Ente;
- €15.000,00 per l'acquisto di automezzi per l'attività commerciale dell'Ente;
- €5.000,00 per l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio;
- € 20.000,00 per le manutenzioni straordinarie di immobili di proprietà dell'Ente;
- € 6.000,00 per l'acquisto di licenze software e altre immobilizzazioni immateriali.

Per quanto riguarda le dismissioni sono stati stanziati:

- €1.000,00 per l'alienazione eventuale di impianti, attrezzature e macchinari;
- €4.500,00 per l'alienazione di automezzi di proprietà dell'Ente;
- €2.000,00 per l'alienazione eventuale di mobili e macchine di ufficio.

Considerazioni finali

Dalle risultanze presentate in apertura di questa relazione e dall'analisi dei principali servizi istituzionali e delle più importanti voci di costo emerge che il Budget Annuale per l'esercizio 2012 evidenzia un presunto pareggio economico.

Le voci di ricavo e costo sono state valutate secondo la logica della competenza economica, seguendo il principio della prudenza, cautela e ponderazione

Ritornando all'elaborato, si conferma che nella sua stesura sono state scrupolosamente osservate le disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità, entrato in vigore dal 1/01/2011, e si è tenuto conto altresì del Piano Generale delle Attività per l'anno 2012 predisposto dal Direttore, così come previsto dall' art. 13 dello stesso Regolamento e dall' art 4 del Regolamento di Organizzazione dell' Ente.

Signori Consiglieri,
credo di aver illustrato sufficientemente il progetto di budget annuale per l'anno 2012 che Vi viene sottoposto per l'approvazione.
Sono certo della Vostra assidua e costante collaborazione, necessaria per continuare a esaltare l' immagine, la funzionalità e la dinamicità che il nostro Ente ha sempre dimostrato nei confronti dei propri associati e dell'utenza automobilistica in genere.

Modena, 27 ottobre 2011

Il Presidente
Ing. Angelo Orlandi

Relazione del Collegio dei Revisori al Budget annuale 2012.

Signori Consiglieri,

abbiamo esaminato il **Budget annuale 2012**, costituito dal **Budget economico** e dal **Budget degli investimenti/dismissioni**, corredato dagli allegati **Budget di tesoreria** e **Relazione del Presidente** unitamente alla **Pianta organica del personale alla data del 30/6/2011**.

Il Budget annuale è stato sottoposto al Collegio entro il termine di cui all'art. 5 del Regolamento di contabilità vigente (e comunque nel rispetto del termine stabilito nell'art. 8 del nuovo Regolamento di Amministrazione e controllo dell'Ente approvato dal Consiglio direttivo in data 28 settembre 2009).

Il Budget economico generale 2012 evidenzia un **risultato di pareggio economico**, risulta redatto in forma scalare, contiene previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica, contiene la classificazione dei ricavi e dei costi tenuto conto della loro natura e tipologia, è redatto in conformità allo schema allegato 1 al nuovo Regolamento di contabilità ed amministrazione e rispetta le indicazioni contenute nell'art. 4 del citato regolamento.

Esso può sintetizzarsi nei seguenti dati:

Totale Valore della Produzione	€3.612.550
Totale Costi della Produzione	€3.476.550
Differenza tra Valore e Costi della Produzione	€ 136.000
Totale Proventi ed Oneri finanziari	- € 56.000
Risultato prima delle imposte	€ 80.000
Imposte sul reddito	€ 80.000

Risultato dell'esercizio 0

Il Budget generale degli Investimenti e delle Dismissioni 2012 risulta redatto in conformità allo schema allegato 2 al nuovo Regolamento di contabilità ed amministrazione, rispetta le indicazioni contenute nell'art. 5 del citato regolamento e si sintetizza nei seguenti dati:

Totale immobilizzazioni immateriali (investimenti) € 6.000

Totale immobilizzazioni materiali (saldo investimenti al netto dei disinvestimenti) € 72.500

Totale immobilizzazioni (investimenti) € 78.500

Il Budget di tesoreria 2012, redatto anch'esso in conformità allo schema dell'allegato 3 al nuovo Regolamento di contabilità e amministrazione, contiene le previsioni di flussi in entrata ed in uscita per l'esercizio 2012 e, partendo da un saldo finale presunto di tesoreria per l'esercizio 2011 pari ad € 274.315,95, evidenzia un saldo finale presunto di tesoreria al 31 dicembre 2012 pari ad € 220.315,95 rispettando il disposto dell'art. 6 del citato regolamento.

La Relazione del Presidente al Budget annuale 2012, conformemente a quanto stabilito all'art. 7 del nuovo Regolamento di contabilità ed amministrazione,

- fornisce indicazioni in merito alle linee strategiche di sviluppo dell'Ente;
- da evidenza dei criteri adottati per la formulazione delle previsioni economiche e di quelli di definizione del piano degli investimenti/dismissioni;
- indica la composizione dei ricavi e dei costi;

- offre indicazioni circa la Pianta Organica dell'Ente al 30 giugno 2011 (12 posti in organico e 12 posti ricoperti) redatta in conformità allo schema allegato 6 al citato regolamento;
- conferma che nella formulazione del budget annuale è stato tenuto conto delle indicazioni contenute nel Piano Generale delle Attività predisposto dal Direttore dell'Ente.

Il Collegio dei Revisori, esaminata la documentazione messa a disposizione dall'Ente, valutata la sostanziale attendibilità dei ricavi previsti sulla base della documentazione messa a disposizione dall'Ente e del contenuto della relazione del Presidente, ritenute ragionevolmente congrue le stime dei costi anche con riferimento all'ammontare delle risorse utilizzate nell'anno precedente, giudicati gli obbiettivi che l'Ente intende conseguire nell'esercizio 2012 complessivamente coerenti con il programma annuale, ritiene che il Budget annuale 2012 possa essere approvato.

Modena 27 ottobre 2011

Il Collegio dei Revisori

Rag. Vincenzo Margio

Dr. Angelo Zanetti

Dr. Marco Bongiovanni