

## Relazione illustrativa al budget triennale 2024 -2026

### Art.9 Regolamento per l'esercizio del controllo analogo

La presente relazione a corredo del budget economico triennale 2024 – 2026, consente una comparazione tra il pre-consuntivo 2023 e i preventivi 2024-2025-2026.

Esso è il risultato di un lavoro di previsione che giunge alla conformazione nei primi mesi del 2023 e pertanto costituisce una stima e soprattutto uno sforzo di programmazione per il rispetto degli impegni evidenziati.

Stante l'importanza di tale documento, in particolare di tale strumento, di programmazione e di attuazione della spesa corrente, riteniamo che nel corso dell'esercizio 2023 è opportuno rilevare un andamento dell'attività in linea con il 2022 nei primi mesi dell'anno ma con un live rallentamento nei mesi cruciali dell'estate, precisamente nel mese di agosto. Tale lieve riduzione è dovuta ad una modifica dello stile di vita dei vacanzieri, che hanno modificato il proprio modo di gestione delle ferie per il settore marittimo vacanziero, prediligendo soggiorni di breve periodo rispetto a periodi di permanenza medio lunghi.

Il budget è redatto nel rispetto dei principi stabiliti dalla legge, le entrate previste e la loro destinazione presunta ovvero il loro impiego e destinato alle uscite preventivate nel quadro programmatico di investimenti pluriennali 2024-2033 e nel quadro triennale del fabbisogno del personale 2024 -2026.

Per quanto riguarda i dettagli dei costi di gestione preventivati si rinvia a quanto analiticamente evidenziato nel documento budget triennale 2024-2026.

In relazione agli obiettivi di carattere qualitativo e quantitativo previsti dall'atto di indirizzo adottato dal comune di Capri per il triennio 2024 – 2026 si dà atto che il budget triennale 2024-2026, nonché il programma triennale dei fabbisogni di personale, nonché il programma degli investimenti sono redatti nel rispetto degli stessi o con l'obiettivo del loro perseguimento.

In particolare per quanto riguarda gli obiettivi di contenimento delle spese si evidenzia quanto segue:

- Risulta rispettato il vincolo in merito al contenimento dei costi del personale;
- Risulta rispettato il vincolo in merito al contenimento delle spese per sponsorizzazioni;
- Risulta rispettato il vincolo in merito al contenimento delle spese per missioni e trasferte;
- Risulta rispettato il vincolo in merito al contenimento delle spese per incarichi e consulenze;
- Per ciò che concerne le spese per materiali di consumo, cancelleria ecc., saranno attivate politiche di contenimento delle spese procedendo, laddove possibile, prioritariamente, all'acquisto di beni e servizi mediante il mercato elettronico o analoghe piattaforme telematiche entro la soglia comunitaria o di ricorso a centrali di committenza e nel rispetto dei rispettivi regolamenti.
- Per eventuali acquisti fatti in autonomia, nel rispetto delle norme vigenti e del proprio regolamento, saranno utilizzati i parametri di prezzo e di qualità (benchmark) proprio di Consip, Mepa e CUC, ecc.

Per quanto riguarda gli obiettivi di carattere qualitativo, le strategie che il management intende adottare per il loro perseguimento, sono dettagliate all'interno della programmazione degli investimenti.

Capri 23.02.2024

P.T.C. Porto Turistico di Capri Spa Socio Unico  
Il Presidente del cda  
Dr. Giancarlo Cangiano

**P.T.C. Porto Turistico di Capri Spa Unipersonale**

Sede Legale: Piazza Umberto I, 80073 Capri (NA) – Sede Operativa: Marina Grande – Darsena – 80073 Capri (NA)  
Tel.+39 081 8377602 – Fax +39 081 8375318 – E-mail: info@portoturisticoedicapri.com  
Capitale Sociale 1.000.000 i. v. – Registro delle imprese di Napoli – Codice Fiscale e Partita Iva 06118920633  
Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Capri