

DETERMINAZIONE DI SPESA N. 01 DEL 02/01/2025

IL DIRETTORE DELL'AUTOMOBILE CLUB DI MANTOVA

- **VISTO** il Decreto legislativo n. 165/2001 e s.m.i. che ha recepito la normativa introdotta del Decreto legislativo n. 29/1993 e successive modifiche ed integrazioni;
- **VISTO** il Regolamento di Organizzazione dell' Automobile Club di MANTOVA, deliberato dal Consiglio Direttivo, ai sensi dell' art. 27 bis del citato Decreto legislativo n. 29/1993, in data 22/04/2002;
- **VISTO** l'art.13 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell' Automobile Club di MANTOVA deliberato dal Consiglio Direttivo in data 14/09/2009 (in applicazione dell'art.13 comma 1 lett. o) del D.Lgs 29/10/1999 n.419 ed approvato con provvedimento della Presidenza del Consiglio dei Ministri di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze) il quale stabilisce che prima dell'inizio dell'Esercizio, il Direttore definisca il budget di gestione di cui all'art. 4 del citato Regolamento di Organizzazione;
- **VISTO** l' art. 24 della legge 27 Dicembre 2003 n. 289;
- **VISTO** il "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento delle spesa" di cui all'art.2 comma 2 bis DL 101/2013 adottato dall'Ente per il triennio 2023-2025 approvato in data 28 ottobre 2022 dal Consiglio Direttivo;
- **VISTO** il piano generale delle attività ed il Budget deliberati dal Consiglio Direttivo in data 30/10/2024

ASSUME LA SEGUENTE DETERMINAZIONE

BUDGET DI GESTIONE ANNO 2025

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	
- Quote sociali	€ 450.000
- Proventi attività assicurativa	€ 150.000
- Proventi cessione auto in uso	€ 1.800
- Proventi Scuola Guida "Ready2go"	€ 2.300
- Proventi servizi turistici	€ 400
- Proventi per manifestazioni sportive	€ 3.500
- Proventi per pubblicità	€ 3.000
- Proventi per riscossione tasse di circolazione	€ 13.000
- Proventi servizio invita revisione	€ 19.000
- Proventi bollo facile	€ 14.000
	<u>€ 657.000</u>
5) Altri ricavi e proventi	
- Concorsi e rimborsi diversi	€ 46.000
- Affitti di immobili	€ 71.000
- Subaffitti di immobili	€ 4.000
- Canone marchio ACI	€ 30.000
- Affitto ramo d'azienda	€ 40.000
- Canoni marchio TN	€ 70.000
- Rimborso spese condominiali	€ 1.000
- Rimborso spese locali sede	€ 12.000
	<u>€ 274.000</u>
<u>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	<u>€ 931.000</u>

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	
- Cancelleria	€ 500
- Materiale di consumo	€ 500
	<u>€ 1.000</u>
7) Spese per prestazioni di servizi	
- Compensi organi ente	€ 4.815
- Compensi Collegio Revisori	€ 4.700
- Provvigioni passive	€ 76.000
- Consulenze legali e notarili	€ 10.000
- Consulenze amministrative e fiscali	€ 2.500
- Altre consulenze	€ 4.000
- Costi personale distaccato da altri Enti	€ 38.900
- Commissioni statutarie e comitati	€ 100
- Prestazioni mediche	€ 500
- Pubblicità e attività promozionali	€ 2.500
- Corsi di formazione	€ 300
- Corsi educazione stradale	€ 500
- Spese per i locali	€ 1.500
- Vigilanza	€ 600
- Fornitura energia elettrica	€ 6.000
- Servizi di rete/connettività	€ 1.000
- Servizi informatici profess.ed elaborazione dati	€ 6.000
- Spese esercizio automezzi	€ 300
- Facchinaggio	€ 200
- Trasporti	€ 100
- Missioni e trasferte	€ 1.200
- Manutenzioni ordinarie immob.materiali	€ 7.000
- Premi assicurazione	€ 7.800
- Buoni Pasto	€ 1.500
- Spese postali	€ 500
- Vidimazioni e certificati	€ 300
- Altre spese per la prestazione di servizi	€ 1.185
- Partecipazione Convegni e Congressi	€ 500
- Servizio Invita Revisione	€ 8.000
- Convenzione Società Servizi Controllata	€ 270.000
- Acquisti e spese beni per manifestazioni sportive	€ 4.500
	<u>€ 463.000</u>
8) Spese per godimento di beni di terzi	
- Noleggi	€ 1.500
- Fitti passivi e oneri accessori	€ 55.000
	<u>€ 56.500</u>
9) Costi del personale	
- Salari e Stipendi	€ 33.962
- Oneri sociali	€ 8.250
- Trattamento di fine rapporto	€ 2.000
- Altri costi	€ 88
	<u>€ 44.300</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni	
- Ammortamento imm.immateriali	€ 22.000
- Ammortamento imm.materiali	€ 12.500
- Svalutazione crediti verso clienti	€ 1.000
	<u>€ 35.500</u>
11) Variazioni rimanenze materie prime, suss., di consumo e merci	
- Rimanenze iniziali	€ 0
- Rimanenze finali	€ 0
	<u>€ 0</u>

13) Altri accantonamenti	
- Altri accantonamenti	€ <u>1.000</u>
14) Oneri diversi di gestione	
- Imposte e tasse deducibili	€ 20.700
- Sopravvenienze passive	€ 700
- Arrotondamenti passivi	€ 100
- Oneri e spese bancarie	€ 2.600
- Spese di rappresentanza	€ 1.000
- Altri oneri diversi di gestione	€ 1.000
- Aliquote sociali	€ <u>254.000</u>
	€ <u>280.100</u>
<u>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	€ <u>881.400</u>

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari	
- Interessi su C/C e depositi bancari	€ <u>0</u>
	€ <u>0</u>
17) Interessi e altri oneri finanziari	
- Interessi passivi su C/C bancari	€ 14.500
- Interessi passivi verso fornitori	€ 200
- Spese bancarie di natura finanziaria	€ <u>1.300</u>
	€ <u>16.000</u>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	€ <u>23.600</u>

IL DIRETTORE
DOTT. GIUSEPPE POTTOCAR