

DETERMINAZIONE DI SPESA N. 01 DEL 02/01/2023

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 28/10/2022

ASSUME LA SEGUENTE DETERMINAZIONE

BUDGET DI GESTIONE ANNO 2023

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
- Quote sociali	€	450.000
- Proventi attività assicurativa	€	131.000
- Proventi cessione auto in uso	€	1.800
- Proventi Scuola Guida "Ready2go"	€	2.000
- Proventi servizi turistici	€	400
- Proventi per manifestazioni sportive	€	6.800
- Proventi per pubblicità	€	3.000
- Proventi per riscossione tasse di circolazione	€	13.000
- Proventi servizio invita revisione	€	20.000
- Proventi bollo facile	€	14.000
	€	<u>642.000</u>
5) Altri ricavi e proventi		
- Contributi da ACI	€	2.000
- Concorsi e rimborsi diversi	€	46.700
- Affitti di immobili	€	68.500
- Subaffitti di immobili	€	3.500
- Canone marchio ACI	€	30.000
- Affitto ramo d'azienda	€	37.000
- Canoni marchio TN	€	72.300
- Rimborso spese condominiali	€	3.000

- Rimborso spese locali sede	€	12.000
- Contributi attività varie	€	<u>5.000</u>
	€	280.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€	<u>922.000</u>

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
- Cancelleria	€	500
- Materiale di consumo	€	<u>500</u>
	€	1.000
7) Spese per prestazioni di servizi		
- Compensi organi ente	€	4.815
- Compensi Collegio Revisori	€	4.700
- Provvigioni passive	€	70.000
- Consulenze legali e notarili	€	2.000
- Consulenze amministrative e fiscali	€	2.000
- Altre consulenze	€	2.000
- Costi personale distaccato da altri Enti	€	38.900
- Commissioni statutarie e comitati	€	100
- Prestazioni mediche	€	500
- Pubblicità e attività promozionali	€	1.750
- Corsi di formazione	€	300
- Corsi educazione stradale	€	500
- Spese per i locali	€	1.200
- Vigilanza	€	600
- Fornitura energia elettrica	€	13.500
- Spese telefoniche rete fissa	€	700
- Spese telefoniche rete mobile	€	600
- 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	€	7.300
- Buoni Pasto	€	1.500
- Spese postali	€	500
- Vidimazioni e certificati	€	300
- Altre spese per la prestazione di servizi	€	1.835
- Partecipazione Convegni e Congressi	€	500
- Servizio Invita Revisione	€	8.000
- Convenzione Società Servizi Controllata	€	270.000
- Acquisti e spese beni per manifestazioni sportive	€	<u>4.500</u>
	€	454.400
8) Spese per godimento di beni di terzi		
- Noleggi	€	1.300
- Fitti passivi e oneri accessori	€	<u>64.100</u>
	€	65.400
9) Costi del personale		
- Salari e Stipendi	€	32.888
- Oneri sociali	€	7.750
- Trattamento di fine rapporto	€	2.000
- Altri costi	€	<u>562</u>
	€	43.200
10) Ammortamenti e svalutazioni		
- Ammortamento imm.immateriali	€	20.000
- Ammortamento imm.materiali	€	13.000
- Svalutazione crediti verso clienti	€	<u>1.000</u>
	€	34.000

11) Variazioni rimanenze materie prime, suss., di consumo e merci		
- Rimanenze iniziali	€	0
- Rimanenze finali	€	0
	€	<u>0</u>
13) Altri accantonamenti		
- Altri accantonamenti	€	1.000
14) Oneri diversi di gestione		
- Imposte e tasse deducibili	€	19.450
- Sopravvenienze passive	€	700
- Arrotondamenti passivi	€	50
- Oneri e spese bancarie	€	2.600
- Spese di rappresentanza	€	1.000
- Altri oneri diversi di gestione	€	1.200
- Aliquote sociali	€	<u>259.000</u>
	€	284.000
<u>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	€	<u>883.000</u>

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari		
- Interessi su C/C e depositi bancari	€	<u>0,00</u>
	€	0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari		
- Interessi passivi su C/C bancari	€	8.000,00
- Interessi passivi verso fornitori	€	200,00
- Spese bancarie di natura finanziaria	€	<u>1.200,00</u>
	€	9.400,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	€	21.600,00

IL DIRETTORE

Mantova, li 02/01/2023