

16/11/2023

1120/D

Direzione

## **DETERMINAZIONE**

**Letto** l'art. 2 del Regolamento di Organizzazione dell'Automobile Club Napoli che individua nel Direttore il responsabile della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali dell'Ente.

**Visto** il combinato disposto dall'art. 4 del Regolamento di Organizzazione dell'A.C. Napoli e dall'art. 13 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente in funzione dei quali il Direttore, sulla base del budget annuale e del piano generale delle attività deliberati dai competenti organi, definisce, prima dell'inizio dell'esercizio, il budget di gestione.

**Letto** il Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa per gli esercizi 2023-2025, di cui all'art.2 comma 2bis D.L. 101/2013, deliberato dal Consiglio Direttivo dell'Ente in data 31 ottobre 2022;

**Tenuto Conto** del Budget Annuale 2024 e della sua conformità al Piano Generale delle Attività, entrambi proposti dal Direttore e deliberati, con il parere positivo dei Revisori dei Conti, dal Consiglio Direttivo dell'Ente nella seduta del 30 Ottobre 2023;

## **SI DETERMINA**

il Budget di Gestione relativo all'esercizio 2024, come da prospetto che si allega alla presente determinazione unitamente al suindicato Piano Generale delle Attività, costituendone parte integrale.

Il Direttore ad interim  
(*Riccardo Alemanno*)



## Automobile Club Napoli

### PIANI E PROGETTI 2024

#### 1. Premessa

Il presente documento definisce i piani dell'Automobile Club Napoli per l'anno 2024, ricomprendenti i progetti, le attività e le iniziative di miglioramento, da sottoporre ad approvazione del Consiglio Direttivo e viene reso dalla Direzione nel rispetto del Sistema di Misurazione e Valutazione della performance (SMVP) e secondo le direttive fornite dal Segretario Generale con lettera circolare n. 879/23 del 27 aprile 2023.

Il piano integra le Direttive Generali in materia di indirizzi strategici della Federazione ACI per il triennio 2023-2025, approvate dall'Assemblea dell'ACI del 27 aprile 2022 e comunicate con nota del Segretario Generale dell'ACI prot. n. 879/23 del 27 aprile 2023 e tiene conto degli elementi informativi comunicati dall'ACI con lettera circolare prot. n. 1639 del 4 ottobre 2023, in ordine alle iniziative proposte a livello di Federazione che prevedono il coinvolgimento degli AC o che possano incidere sulla pianificazione locale.

Il documento tiene conto delle misure di semplificazione e razionalizzazione introdotte dall'art. 6 del DL 9 giugno 2021, n. 80, che ha stabilito nuove modalità di rappresentazione degli atti programmatici delle pubbliche amministrazioni mediante la redazione di un Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) e dei successivi dPR 24 giugno 2022, n. 81 e DM Pubblica Amministrazione, che ha stabilito le modalità per la redazione del PIAO, in particolare con riguardo agli Enti con meno di 50 dipendenti.

Ai sensi dell'art. 12 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, gli obiettivi ed i programmi contenuti nel presente documento provengono da un analitico e diffuso processo di programmazione e costituiscono la base per la definizione della proposta di budget per l'esercizio 2024.

Per le attività pianificate, il documento riporta le indicazioni utili per valutarne l'impatto in termini di qualità dei servizi e prestazioni, assicurando il collegamento tra gli obiettivi e le risorse economiche da impiegare e i benefici per l'Ente in termini di efficacia, efficienza ed economicità e a sostegno dell'innovazione.

Il documento, predisposto tenendo conto dei principi di cui al d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e dell'art. 4 del Regolamento di Organizzazione dell'Ente, è redatto sulla base dei citati indirizzi strategici, al fine di agevolare la successiva "verifica di coerenza" rimessa al Comitato Esecutivo dell'ACI, sulla base del vigente SMVP.

Allo scopo di fornire un'illustrazione esaustiva del quadro generale delle attività dell'Ente, la relazione dà conto delle iniziative che si sostanziano nella realizzazione di interventi significativi in termini di miglioramento e di ottimizzazione di procedure, attività, servizi e progetti interni riferiti alle attività istituzionali.

Si evidenzia, infine, che, in esito alla approvazione del Consiglio Direttivo e alla valutazione di coerenza da parte dell'ACI, i progetti e le attività costituiranno la base per la predisposizione, a cura dell'ACI, del citato Piano Integrato di Attività e Organizzazione della Federazione.

## **2. Sviluppo e consolidamento della mission associativa**

Lo sviluppo della compagine associativa riveste rilievo strategico in quanto valorizza il ruolo dell'Ente quale soggetto in grado di aggregare i cittadini portatori di comuni istanze e interessi e ne rafforza le capacità, anche finanziarie, di intervento ai fini del soddisfacimento dei bisogni degli automobilisti e della collettività di riferimento.

Nel corso degli ultimi anni e, in particolare nel 2023, l'Automobile Club Napoli ha registrato un costante incremento delle adesioni che, alla data del 31 agosto 2023, costituiscono un portafoglio di 15.479 Soci, pari al 15,11% in più rispetto all'analogo periodo dell'anno precedente. Tale performance positiva è frutto del sistema di incentivazione declinato nel contratto di affiliazione commerciale e della costante azione di stimolo sulle delegazioni.

Il perseguimento dello sviluppo associativo richiede, in ogni caso, di perseguire l'incremento dei punti di servizio affiliati, proseguendo l'azione intrapresa già nel 2023, di individuare operatori dotati di requisiti di affidabilità per poter rappresentare il marchio dell'Automobile club Napoli e promuovere l'associazionismo nel territorio di riferimento.

Tale azione interesserà prioritariamente i comuni non presidiati da delegazioni dell'Ente, ma avrà riguardo anche alla città di Napoli che, attualmente, è servita dalla delegazione della sede centrale di Piazzale Tecchio e poche altre. Pertanto, richiede l'affiliazione di ulteriori punti per assicurare l'adeguato servizio ai cittadini.

Oltre alle delegazioni affiliate, la produzione di tessere associative viene assicurata anche dal "canale di vendita" rappresentato dagli "ACI Point", istituiti presso le agenzie capo della Compagnia Sara Assicurazioni e i centri di servizio ACI Global selezionati dall'Ente. Anche con tale riguardo, nel prossimo ciclo di pianificazione, l'Automobile Club Napoli proseguirà nella selezione dei punti idonei a proporre con efficacia l'adesione dei Soci all'Ente e curerà lo sviluppo di tale rete, eventualmente adottando opportune azioni incentivanti.

Nel corso del 2024 l'Ente, mediante la propria società in house, realizzerà azioni volte a contenere il turn over associativo mediante contatto email o telefonico dei soci in scadenza o scaduti, secondo quanto già svolto nei precedenti esercizi con l'effetto di recuperare soci e fidelizzarne l'adesione.

Con il fine di consolidare la base associativa, l'Ente opererà per arricchire i contenuti della tessera associativa, mediante la conclusione di convenzioni con esercizi commerciali, per assicurare ai soci sconti e vantaggi nell'acquisto di beni e servizi.

Nel contempo, l'Ente realizzerà la rivista sociale "**Mondoauto**", destinata ai soci e che offrirà contenuti di particolare interesse ed attualità sul mondo

dell'automobilismo e della mobilità partenopea.

La fidelizzazione dei soci mediante domiciliazione bancaria del pagamento della quota associativa e della tassa automobilistica (servizio COL) costituisce un obiettivo strategico dell'Ente, ma è ostacolato dalla minore propensione dei soci a tale forma di associazione, tenendo conto della negativa congiuntura economica e della crescita del costo del denaro, che costituiscono fenomeni di ostacolo particolarmente incisivi.

### **3. Rafforzamento del ruolo e attività istituzionali - progetto strategico locale**

L'Automobile Club Napoli è ente pubblico non economico con competenza provinciale e a base associativa, ai sensi della legge 20 marzo 1975, n. 70 e del D.P.R. 665/1977, che ha dichiarato gli Automobile Club "enti necessari ai fini dello sviluppo economico, civile, culturale e democratico del Paese". Sulla base delle attribuzioni conferite dallo Statuto, l'Ente cura il proprio impegno nelle questioni connesse alla mobilità, secondo regole di sicurezza, rispetto dell'ambiente e qualità della vita.

Sulla scorta di tale mandato, l'Ente svolge una costante azione di osservatorio sul mondo della mobilità nel territorio e un ruolo propositivo mediante relazioni con le Istituzioni preposte alla amministrazione attiva, azioni di comunicazione pubblica e divulgazione sulle principali questioni in materia nonché attraverso l'organizzazione e coordinamento di iniziative di cui è promotore.

Tra queste rientra il progetto "**A Maronna t'accumpagna...ma chi guida sei tu**", inaugurato nel 2008 grazie all'accordo tra l'Automobile Club e la Curia di Napoli e volto alla promozione di occasioni di incontro con i giovani delle 300 parrocchie della Diocesi di Napoli e di 150 istituti scolastici per una capillare azione di sensibilizzazione sui rischi alla guida.

Il progetto, che ha ricevuto la solenne benedizione di Papa Francesco nel 2015 e si svolge sotto l'egida del Presidente della Repubblica, proseguirà anche nel 2024, secondo gli intenti iniziali, grazie alla azione centrale di coordinamento e proposizione svolta dall'Automobile Club Napoli nei confronti delle istituzioni coinvolte.

Anche nel corso del 2024 proseguirà la promozione del "**Club tifosi della legalità**", finalizzato ad aggregare, in un Club virtuale, testimonial del mondo della cultura, dello sport e dello spettacolo, esponenti di istituzioni, associazioni di categoria e personalità del mondo politico, giuridico e religioso nel comune impegno di attuare il Manifesto per una mobilità responsabile predisposto dall'Automobile Club Napoli.

Nell'ambito di un progetto strategico per l'anno 2024, l'Automobile Club promuoverà l'iniziativa operando affinché il Club virtuale, che tra i suoi aderenti annovera gli ultimi tre Presidenti della Repubblica Italiana, possa estendere i partecipanti per una sempre più ampia comunità di promotori della sicurezza stradale, a beneficio della "moral suasion" verso la guida sicura e responsabile.

L'approfondimento delle problematiche sulla mobilità beneficerà del prestigioso contributo scientifico della **Commissione Giuridica dell'Automobile Club**

**Napoli**, che annovera tra i suoi componenti autorevoli figure del mondo giudiziario, accademico e amministrativo.

Sempre nel 2024 proseguirà l'erogazione dei **corsi di educazione stradale** a favore degli alunni delle scuole, che si rivolgono all'Ente attingendo alla offerta formativa ACI disponibile sul portale "Edustrada" e realizzata in attuazione dell'accordo nazionale tra ACI e Ministero della Istruzione, della Università e della Ricerca.

La diffusione delle questioni affidate alla cura istituzionale dell'Ente proseguirà mediante la divulgazione di articoli e interventi del Presidente dell'Ente sulle principali testate giornalistiche e televisive per assicurare la opportuna informazione e analisi delle questioni e problematiche che interessano la mobilità, nelle sue varie declinazioni e non solo.

#### **4. Settore sportivo - storico - turistico**

Nella qualità di rappresentante regionale della Federazione ACI Sport, le linee di politica sportiva dell'AC Napoli si informeranno alla promozione dello sport motoristico nel rispetto delle regole e della legalità.

Il Sodalizio, pertanto, assicurerà l'opportuna azione di monitoraggio e coordinamento sulla corretta organizzazione degli eventi sportivi da parte degli organizzatori.

L'Ente inoltre perseguirà una politica di tutela della cultura motoristica e di sensibilizzazione del patrimonio storico automobilistico mediante la promozione delle iniziative del Club ACI Storico attraverso i canali di comunicazione dell'Ente. Compatibilmente con il rispetto degli equilibri economici finanziari dell'Ente potrà essere valutata la realizzazione di eventi locali.

#### **5. Ottimizzazione organizzativa**

Anche nel prossimo ciclo di pianificazione la gestione dell'Ente perseguirà obiettivi di efficienza ed efficacia, nel rispetto degli equilibri economici e finanziari, declinati negli indici definiti, con cadenza triennale dal Consiglio Direttivo, secondo quanto previsto dall'art. 59 dello Statuto.

Il rafforzamento patrimoniale dell'Ente costituirà obiettivo gestionale prioritario, attraverso azioni volte alla razionalizzazione e contenimento dei costi e alla crescita dei ricavi, principalmente mediante lo sviluppo della base associativa e dei servizi di consulenza per la circolazione svolti presso la sede dell'Ente.

Napoli, 30 ottobre 2023

IL DIRETTORE  
Riccardo Alemanno

| PIANO OBIETTIVI PERINDICATORI ANNO 2024      |                                                                |                                                                                                  |                                                                                    |        |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Missioni Federazione                         | Area strategica                                                | Attività                                                                                         | Indicatore                                                                         | Target |
| Sviluppo attività associativa                | Consolidamento mission associativa                             | Affiliazione nuove delegazioni                                                                   | Nuovi contratti di affiliazione                                                    | 2      |
|                                              |                                                                | Apertura nuovi ACI Point                                                                         | Attivazione nuovi ACI Point                                                        | 2      |
|                                              |                                                                | Incremento produzione associativa ACI Point                                                      | Numero soci 2024 rispetto a 2023                                                   | +240   |
|                                              |                                                                | Convenzioni con esercizi commerciali                                                             | Numero nuove convenzioni                                                           | 5      |
|                                              |                                                                | Fidelizzazione parco associativo                                                                 | Soci fidelizzati (COL) 2024 su 2023                                                | +7%    |
| Consolidamento servizi delegati              | Presidio dei servizi pubblici                                  | Incremento formalità                                                                             | Numero formalità evase / estratti e visure / pratiche auto                         | 4.000  |
|                                              |                                                                | Incentivazione e promozione della riscossione tasse auto e dei servizi di assistenza al pubblico | Numero di riscossioni tasse automobilistiche 2024 su 2023                          | >1     |
| Rafforzamento ruolo e attività istituzionali | Promozione e comunicazione                                     | Pubblicità sul periodico "Mondoauto"                                                             | Numero accordi per inserzioni pubblicitarie                                        | 4      |
|                                              | Mobilità e sicurezza stradale                                  | IX edizione della Campagna "A Maronn t'accompagna ...ma chi guida sei tu!"                       | Attività di sensibilizzazione alla mobilità responsabile e alla sicurezza stradale | SI     |
| Salute dell'organizzazione                   | Collaborazione con società in house per contenimento dei costi | Organizzazione / Affidamento di Servizi                                                          | Contenimento Costi di Gestione 2024 su 2023                                        | >0     |

| SCHEMA PROGETTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                          |                       |                  |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Denominazione progetto:<br><b>I TIFOSI DELLA LEGALITA'</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                          |                       | Anno <b>2024</b> |                 |
| Tipologia progetto (strategico o direzionale interno) <b>STRATEGICO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                          |                       |                  |                 |
| <b>Descrizione del progetto e indicazione obiettivi operativi</b><br>Il "Club tifosi della legalità" aggrega, in un Club virtuale, testimonial del mondo della cultura, dello sport e dello spettacolo, esponenti di istituzioni, associazioni di categoria e personalità del mondo politico, giuridico e religioso nel comune impegno di attuare il Manifesto per una mobilità responsabile predisposto dall'Automobile Club Napoli.<br>A seguito della vittoria del Campionato di Calcio da parte della SSC Napoli e, pertanto, in un periodo di particolare fervore per la Città, nel 2024 l'Automobile Club Napoli rilancerà l'iniziativa con un progetto speciale che, senza comportare costi per l'Ente, promuoverà l'iniziativa affinché il Club, che tra i suoi aderenti già annovera tre Presidenti della Repubblica Italiana, si estenda ad ulteriori partecipanti per consolidare una sempre più ampia comunità di promotori della sicurezza stradale, a beneficio della "moral suasion" verso la guida sicura e responsabile. |                                          |                       |                  |                 |
| <b>Risultati da conseguire</b><br>Promuovere il ruolo istituzionale dell'Automobile Club Napoli nella promozione della sicurezza stradale.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                          |                       |                  |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                          |                       |                  |                 |
| PRIORITA' POLITICA <b>RAFFORZAMENTO DEL RUOLO E DELLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                          |                       |                  |                 |
| AREA STRATEGICA <b>Concorso alla diffusione della cultura della sicurezza e dell'educazione stradale.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          |                       |                  |                 |
| OUTCOME                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                          | INDICATORI DI OUTCOME |                  |                 |
| OBIETTIVO STRATEGICO (area di intervento) <b>Potenziare le politiche e le iniziative di sensibilizzazione dei cittadini, anche in collaborazione con le istituzioni, volte alla diffusione della cultura della sicurezza stradale e della guida sostenibile.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                          |                       |                  |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                          |                       |                  |                 |
| UNITA' ORGANIZZATIVA TITOLARE <b>AUTOMOBILE CLUB NAPOLI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                          |                       |                  |                 |
| CAPO PROGETTO <b>PRESIDENTE AC NAPOLI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          |                       |                  |                 |
| UNITA' ORGANIZZATIVE INTERNE COINVOLTE <b>DIREZIONE AUTOMOBILE CLUB NAPOLI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                          |                       |                  |                 |
| ALTRE STRUTTURE COINVOLTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          |                       |                  |                 |
| DURATA <b>1° gennaio 2024 – 31 dicembre 2024</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                          |                       |                  |                 |
| INDICATORI DI MISURAZIONE PROGETTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | FONTI PER LA MISURAZIONE DELL'INDICATORE | TARGET I ANNO         | TARGET II ANNO   | TARGET III ANNO |
| <b>Nuove adesioni al Club Tifosi della Legalità</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Adesioni                                 | >3                    |                  |                 |

| BUDGET PROGETTO        |            |         |             |
|------------------------|------------|---------|-------------|
| BUDGET ECONOMICO       |            |         |             |
| COSTI                  |            |         |             |
| Descrizione CONTO CoGe | CONTO CoGe | importo | CdR gestore |
| Club della legalità    | 37.3009    | 12.000  |             |
| RICAVI                 |            |         |             |
| Descrizione CONTO CoGe | CONTO CoGe | importo | CdR gestore |
|                        |            |         |             |

**BUDGET DEGLI INVESTIMENTI**

| INVESTIMENTI           |            |         |             |
|------------------------|------------|---------|-------------|
| Descrizione CONTO CoGe | CONTO CoGe | importo | CdR gestore |
|                        |            |         |             |
| DISINVESTIMENTI        |            |         |             |
| Descrizione CONTO CoGe | CONTO CoGe | importo | CdR gestore |
|                        |            |         |             |



AUTOMOBILE CLUB NAPOLI  
BUDGET ANALITICO DI GESTIONE ESERCIZIO 2024

A - VALORE DELLA PRODUZIONE

|                                                         |                                                          |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 3.A.00.01. .00 Ricavi delle vendite e delle prestazioni |                                                          |
| 92.00101                                                | QUOTE SOCIALI 1.050.000                                  |
| 92.00102                                                | PROVENTI PER PUBBLICITA' 50.000                          |
| 92.00103                                                | PROVENTI PER RISCOSSIONE TASSE AUTO 50.000               |
| 92.00104                                                | PROVENTI DIVERSI 6.000                                   |
| 92.00107                                                | PROVENTI UFFICIO A.A. 20.000                             |
|                                                         |                                                          |
| ** TOTALE .....:                                        |                                                          |
| 1.176.000                                               |                                                          |
|                                                         |                                                          |
| 3.A.00.05.b.00 Ricavi e proventi diversi                |                                                          |
| 94.00101                                                | CANONE MARCHIO DELEGAZIONI 10.000                        |
| 94.00102                                                | PROVVIGIONI ATTIVE 455.000                               |
| 94.00104                                                | AFFITTI DI IMMOBILI 395.000                              |
| 94.00107                                                | RIMBORSI E CONCORSI DIVERSI PROMISCUI 10.000             |
| 94.00151                                                | CORRISPETTIVI ACI SERVIZIO ASSISTENZA TASSE AUTO 215.000 |
|                                                         |                                                          |
| ** TOTALE .....:                                        |                                                          |
| 1.085.000                                               |                                                          |
|                                                         |                                                          |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)                      |                                                          |
| 2.261.000                                               |                                                          |

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

|                                                                           |                                                |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 3.B.00.06. .00 Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci |                                                |
| 36.03001                                                                  | MATERIALE DI CONSUMO 7.500                     |
| 36.03002                                                                  | CANCELLERIA 6.500                              |
| 36.03003                                                                  | ACQUISTO CARBURANTI 500                        |
|                                                                           |                                                |
| ** TOTALE .....:                                                          |                                                |
| 14.500                                                                    |                                                |
|                                                                           |                                                |
| 3.B.00.07. .00 Spese per prestazione di servizi                           |                                                |
| 37.01001                                                                  | COMMISSIONI STATUTARIE E COMITATI 15.000       |
| 37.01002                                                                  | ORGANIZZAZIONE EVENTI 18.000                   |
| 37.01003                                                                  | PROVVIGIONI PASSIVE ISTITUZIONALI 92.000       |
| 37.01004                                                                  | SERVIZI MOBILITA' E SICUREZZA STRADALE 13.000  |
| 37.01005                                                                  | COSTI PER SERVIZI ISTITUZIONALI 53.000         |
| 37.02001                                                                  | COSTI PER SERVIZI COMMERCIALI 310.000          |
| 37.02002                                                                  | MANIFESTAZIONI SPORTIVE 5.000                  |
| 37.02003                                                                  | SPESE PER ACQUISIZIONE PRATICHE A.A. 300       |
| 37.03001                                                                  | COMPENSI ORGANI DELL'ENTE 7.000                |
| 37.03002                                                                  | COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI 6.000 |
| 37.03004                                                                  | MISSIONI E TRASFERTE 1.000                     |
| 37.03006                                                                  | COSTI PER SERVIZI PROMISCUI 420.000            |

AUTOMOBILE CLUB NAPOLI  
BUDGET ANALITICO DI GESTIONE ESERCIZIO 2024

|                                                                         |         |
|-------------------------------------------------------------------------|---------|
| 3.B.00.07. .00 Spese per prestazione di servizi                         |         |
| 37.03008 INCARICHI PROFESSIONALI                                        | 2.000   |
| 37.03009 PUBBLICITA' E ATTIVITA' PROMOZIONALI                           | 12.000  |
| 37.03013 VIGILANZA E TRASP.VALORI                                       | 5.000   |
| 37.03014 FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA                                 | 8.000   |
| 37.03015 FORNITURA DI ACQUA                                             | 1.000   |
| 37.03016 SPESE TELEFONICHE RETE FISSA                                   | 12.000  |
| 37.03017 SPESE TELEFONICHE RETE MOBILE                                  | 1.000   |
| 37.03018 SERVIZI DI RETE, CONNETTIVITA'                                 | 500     |
| 37.03019 PREMI DI ASSICURAZIONE                                         | 5.000   |
| 37.03021 SPESE LEGALI E NOTARILI                                        | 30.000  |
| 37.03022 SERVIZI INFORMATICI PROFESSIONALI ED ELABORAZIONE              | 5.000   |
| 37.03023 SPESE PER L'ESERCIZIO DI AUTOVETTURE                           | 500     |
| 37.03024 TRASPORTI E FACCHINAGGIO                                       | 10.000  |
| 37.03025 MANUTENZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                     | 4.000   |
| 37.03026 VIDIMAZIONI, CERTIFICATI                                       | 1.000   |
| 37.03027 SPESE POSTALI                                                  | 8.000   |
| 37.03050 ONERI SOCIALI SU COMPENSO ORGANI AMMINISTRAZIONE               | 3.000   |
| 37.03100 SERVIZI EDITORIALI,GIORNALISTICI E RASSEGNA STAMPA             | 98.000  |
|                                                                         |         |
| ** TOTALE .....:                                                        |         |
| 1.146.300                                                               |         |
| 3.B.00.08. .00 Spese per godimento di bene di terzi                     |         |
|                                                                         |         |
| 38.03002 FITTI PASSIVI PROMISCUI E ONERI ACCESSORI                      | 15.000  |
|                                                                         |         |
| ** TOTALE .....:                                                        |         |
| 15.000                                                                  |         |
| TOTALE COSTI PER IL PERSONALE                                           |         |
| 3.B.00.10.a.00 Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali          |         |
|                                                                         |         |
| 42.03001 AMMORTAMENTO SOFTWARE                                          | 500     |
|                                                                         |         |
| ** TOTALE .....:                                                        |         |
| 500                                                                     |         |
| 3.B.00.10.b.00 Ammortamento delle immobilizzazioni materiali            |         |
|                                                                         |         |
| 42.03102 AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI                             | 1.000   |
| 42.03104 AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI                                   | 2.000   |
| 42.03105 AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRICHE ED ELETTRONICHE               | 1.000   |
|                                                                         |         |
| ** TOTALE .....:                                                        |         |
| 4.000                                                                   |         |
| 3.B.00.10.d.00 Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante |         |
|                                                                         |         |
| 42.03201 SVALUTAZIONE CREDITI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE                    | 190.000 |
|                                                                         |         |
| ** TOTALE .....:                                                        |         |
| 190.000                                                                 |         |

AUTOMOBILE CLUB NAPOLI  
BUDGET ANALITICO DI GESTIONE ESERCIZIO 2024

|                                                                               |                                               |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|
| 3.B.00.11. .00 Variazioni rimanenze materie prime, sussid.,di consumo e merci |                                               |           |
| 43.02001                                                                      | RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI FINITI E MERCI | 50.000    |
| 93.00101                                                                      | RIMANENZE FINALI DI PRODOTTI FINITI           | 50.000    |
| 3.B.00.14. .00 Oneri diversi di gestione                                      |                                               |           |
| 47.01001                                                                      | SPESE DI RAPPRESENTANZA                       | 5.000     |
| 47.01002                                                                      | DONI E ARTICOLI PROMOZIONALI                  | 60.000    |
| 47.01003                                                                      | ALIQUOTE SOCIALI A FAVORE A.C.I.              | 530.000   |
| 47.03001                                                                      | ABBONAMENTI E PUBBLICAZIONI                   | 6.000     |
| 47.03002                                                                      | ONERI PROMISCUI DIVERSI DI GESTIONE           | 10.000    |
| 47.03003                                                                      | ONERI E SPESE BANCARIE                        | 2.000     |
| 47.03004                                                                      | ARROTONDAMENTI PASSIVI                        | 100       |
| 47.03006                                                                      | IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI                  | 110.000   |
| 47.03007                                                                      | MULTE E SANZIONI INDEDUCIBILI                 | 1.000     |
| 47.03008                                                                      | IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI                    | 24.000    |
| 47.03009                                                                      | IVA INDETRAIBILE SU SPESE PROMISCUE           | 35.000    |
| 47.03010                                                                      | IVA INDETRAIBILE PER PRO-RATA                 | 20.000    |
| 47.03011                                                                      | RIMBORSI E CONCORSI SPESE DIVERSE PROMISCUE   | 1.000     |
| 47.03012                                                                      | BOLLI E VALORI BOLLATI                        | 500       |
| 47.03013                                                                      | IVA INDETRAIBILE SERVIZI ISTITUZIONALI        | 11.500    |
| ** TOTALE .....:                                                              |                                               | 816.100   |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)                                             |                                               | 2.186.400 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)                        |                                               | 74.600    |
| C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI                                               |                                               |           |
| 3.C.00.15. .00 Proventi da partecipazioni                                     |                                               |           |
| 3.C.00.16. .00 Altri proventi finanziari                                      |                                               |           |
| 3.C.00.17. .00 Interessi e altri oneri finanziari                             |                                               |           |
| 3.C.00.17.d.00 Interessi e altri oneri finanziari verso altri                 |                                               |           |
| 48.03001                                                                      | INTERESSI PASSIVI SU DEPOSITI CAUZIONALI      | 500       |
| ** TOTALE .....:                                                              |                                               | 500       |
| 3.C.00.18. .00 Proventi finanziari diversi                                    |                                               |           |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI                                            |                                               | 500       |
| D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE                |                                               |           |
| 3.D.00.18. .00 Rivalutazioni                                                  |                                               |           |
| 3.D.00.19. .00 Svalutazioni                                                   |                                               |           |
| TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE (18-19)     |                                               |           |
| 3.E.00.20. 00 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI                                   |                                               |           |

AUTOMOBILE CLUB NAPOLI  
BUDGET ANALITICO DI GESTIONE ESERCIZIO 2024

|                                                                                     |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI                                                |        |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE                                                       | 74.100 |
| 3.F.00.22. .00 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate |        |
| 80.03001 IRES                                                                       | 60.000 |
| 80.03002 IRES ANTICIPATA                                                            | 2.000  |
| 80.03003 IRAP                                                                       | 3.000  |
| ** TOTALE .....                                                                     | 65.000 |