

DETERMINA N. 21 DEL 11/05/2026

Determina per finanziamento soci a titolo di prestito fruttifero in favore della società ACI Venezia Tourist srl per esigenza di liquidità.

IL DIRETTORE

-Richiamato:

- il Regolamento di Organizzazione dell'Automobile Club Venezia ;
- il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Automobile Club Venezia;
- la deliberazione del Consiglio Direttivo del 28 ottobre 2025 con la quale, tra l'altro, è stato approvato il Budget Annuale per l'anno 2026 con il relativo piano generale delle attività dell'Ente;
- il Manuale delle procedure negoziali adottato da AC Venezia, recante disposizioni per i lavori, le forniture ed i servizi eseguibili con procedure in economia;

Premesso che:

- la società ACI Venezia Tourist srl necessita temporaneamente di liquidità per far fronte al pagamento degli stipendi dei dipendenti della stessa di cui due amministrativi a tempo indeterminato, un marinaio a tempo indeterminato ed un comandante a tempo determinato;
- essendo un momento di difficoltà finanziaria dell'intero gruppo di AC Venezia, Banca Intesa ha concesso all'Ente Automobile Club di Venezia, socio unico della società in house ACI Venezia Tourist srl, un finanziamento di € 30.000 da restituire entro 36 mesi, ad un tasso di interesse variabile pari attualmente ad un 6,668%, determinato in una quota fissa pari ad uno spread di 4,70% e da una quota variabile pari al tasso Euribor di 1,968% annuo);
- il socio unico Automobile Club di Venezia ha manifestato la disponibilità a concedere a sua volta un finanziamento diretto alla società del gruppo ACI Venezia Tourist srl di € 10.000 per coprire il pagamento degli stipendi dei dipendenti della stessa garantendo la prosecuzione della gestione corrente;
- tale apporto non costituisce conferimento in conto capitale ma finanziamento ai sensi dell'art. 46 TUIR e dell'art. 2467 c.c., con obbligo di restituzione e iscrizione in bilancio alla voce "Debiti verso soci per finanziamenti";
- considerando quanto indicato già nel verbale del Consiglio Direttivo della seduta del 24 febbraio 2026 nel quale è stato autorizzato dal Consiglio e già comunicato al Collegio dei Revisori dell'Ente ogni atto necessario da parte del sodalizio per garantire l'operatività ordinaria delle società del gruppo fino a compimento di una operazione commerciale che interessa la società ACI Venezia Tourist e con la quale essa riceverà un corrispettivo con il quale chiudere i suoi debiti pregressi e quelli attuali;
- considerando che il socio unico ha quindi dichiarato di accettare le condizioni qui indicate.

Si determina

1. Di approvare l'erogazione da parte del socio Automobile Club di Venezia alla società ACI Venezia Tourist srl della somma di € 10.000, a titolo di finanziamento soci, già autorizzata dal Consiglio Direttivo con delibera n. 7 del 24 febbraio 2026;

2. Di stabilire che il finanziamento:

sarà fruttifero al tasso variabile applicato ogni mese all'Ente maggiorato di uno 0,20%;

avrà decorrenza da oggi 11/05/2026;

sarà rimborsato entro e non oltre il 31/08/2026, compatibilmente con la situazione finanziaria della società;

3. Di imputare l'operazione in contabilità tra i debiti verso soci per finanziamenti;

4. che il Collegio dei Revisori dei Conti, ha dato parere favorevole all'operazione di finanziamento in conto socio verso la società ACI Venezia Tourist srl con verbale dell' 8 maggio scorso

Venezia, 11/05/2026

Il Direttore AC Venezia
F.to Dott.ssa Miriam Longo