



Determinazione n.27 del 30/12/2017

OGGETTO: Budget di gestione per l'esercizio 2019

Il giorno 30 dicembre 2018 il direttore dell'AUTOMOBILE CLUB VITERBO Sig. Lino Rocchi:

- visto il nuovo Regolamento di Amministrazione e contabilità dell'AUTOMOBILE CLUB VITERBO adottato dal Consiglio Direttivo dell'Ente in data 30/09/2009;
- visto il documento concernente i "Piani delle attività per l'anno 2019 stilato dalla Direzione dell'Ente ed in attesa di ratifica di approvazione da parte dell'Organo competente in materia (Commissario Straordinario o Consiglio Direttivo);
- visto il Budget Annuale per l'esercizio 2019, stilato dalla direzione dell'Ente ed approvato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 24/10/2018, composto da Budget economico di gestione, Budget degli investimenti/dismissioni, Budget di tesoreria e Pianta Organica, come da documento allegato alla presente determinazione, di cui costituisce parte integrante;
- considerato, infine, che l'AUTOMOBILE CLUB VITERBO è un Ente a struttura semplice e che la titolarità dei centri di responsabilità e delle unità organizzative resta in capo al sottoscritto Direttore

determina

il Budget economico di gestione ed il Budget degli investimenti/dismissioni di gestione dell'AUTOMOBILE CLUB VITERBO per l'esercizio 2019 come da documenti allegati alla presente determinazione della quale costituiscono parte integrante.

All.n.1, 2

FIRMATO

Il Direttore

(Lino Rocchi)



AUTOMOBILE CLUB VITERBO

Budget Economico di gestione		Totale Budget esercizio 2019
Centro di responsabilità		
A - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 - RICAVI DELLE VENDITE		
RP	01010001 Vendite materiale cartografico	0,00
RP	01010002 Vendite materiale diverso	0,00
RP	01010003 Ricavi vendita carburante	0,00
RP	01010004 Ricavi vendita lubrificanti, affini ed accessori auto	0,00
RP	01010005 Ricavi vendita valuta estera	0,00
RP	01010006 Ricavi vendita valori bollati e marche patenti	0,00
RP	01010007 Resi da Clienti	0,00
1 - RICAVI DELLE PRESTAZIONI DI SERVIZI		
RP	01020001 Quote Sociali	320.000,00
RP	01020002 proventi servizi lavaggio, lubrificazioni e diversi	,00
RP	01020003 proventi posteggi	,00
RP	proventi servizio soccorso stradale e rimozione automezzi	,00
RP	01020004	,00
RP	01020005 proventi cento perizie	,00
RP	01020006 proventi cessione auto in uso	,00
RP	01020007 proventi ufficio assistenza automobilistica	85.000,00
RP	01020008 proventi scuola guida	,00

All. n° 1

RP	01020009	proventi servizi turistici	,00
RP	01020010	proventi officina e centro diagnostico	,00
RP	01020011	proventi per manifestazioni sportive	20.000,00
RP	01020012	proventi per pubblicità	,00
RP	01020013	proventi per riscossione tasse di circolazione	75.000,00
RP	01020014	proventi per attività assicurativa	,00
RP	01020015	proventi diversi da aci	1.000,00
RP	01020016	proventi da ACI Rete	1.000,00
RP	01020017	proventi diversi	10.000,00
RP	01020018	Ribassi ed abbuoni passivi	500,00
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni			512.500,00

2 – VARIAZIONI RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVOR.,SEMILAVORATI E FINITI

RP	01030001	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavor.,semilavorati e finiti	,00
RP	01030002	Rimanenze iniziali di prodotti in corso di lavor.,semilavorati e finiti	,00
Totale variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavor.,semilavorati e			0,00

3 – VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE

RP	01040001	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	,00
Totale dei lavori in corso su ordinazione			0,00

4 - INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

RP	01050001	Incrementi su immobili	,00
RP	01050002	Incrementi su beni mobili	,00
RP	01050003	Incrementi su beni immateriali	,00
Totale incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			0,00

5 – ALTRI RICAVI E PROVENTI

RP	01060001	Trasferimenti da parte dello stato	,00
RP	01060002	Trasferimenti da parte delle regioni	,00

RP	01060003	Trasferimenti da parte dei comuni e delle province	,00
RP	01060004	Contributi a.c.i.	,00
RP	01060005	Contributi da altri enti	,00
RP	01060006	Concorsi e rimborsi diversi	15.000,00
RP	01060007	Risarcimento danni da istituti di assicurazione	,00
RP	01060008	Affitti di immobili	20.000,00
RP	01060009	Subaffitti di immobili	,00
RP	01060010	Plusvalenza da alienazione cespiti ordinaria	,00
RP	01060011	Royalties	,00
RP	01060012	Canone marchio delegazioni	70.000,00
RP	01060013	Provvigioni attive - Affitti d'Azienda	,00
RP	01060014	Arrotondamenti attivi	,00
RP	01060015	Sopravvenienze dell'attivo	1.000,00
RP	01060016	Insussistenze del passivo	,00
RP	01060017	Altre entrate	20.000,00
RP	01060018	Proventi attività assicurativa	45.000,00
Totale altri ricavi e proventi			171.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)			683.500,00

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

6 - Acq. di materie prime, sussid. di consumo e merci			
CP	01010001	Merce destinata alla vendita	,00
CP	01010002	Cancelleria	2.500,00
CP	01010003	Modulistica	,00
CP	01010004	Materiale di Consumo	2.500,00
CP	01010005	Materiale Editoriale	,00
CP	01010006	Resi a fornitori	,00
Totale acquisto di materie prime, sussidiarie di consumo e merci			5.000,00
7 - SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI			
CP	01020001	Compensi organi dell'ente	4.815,00
CP	01020002	Compensi Collegio dei revisori dei Conti	4.100,00
CP	01020003	Provvigioni passive	20.000,00

CP	01020004	Spese per atti notarili e assistenza legale	5.000,00
CP	01020005	Consulenze amministrative, fiscali	,00
CP	01020006	Altre consulenze	,00
CP	01020007	Collaborazioni coordinate e continuative	,00
CP	01020008	Prestazioni di lavoro autonomo	,00
CP	01020009	Prestazioni di lavoro autonomo occasionali	,00
CP	01020010	Commissioni statutarie e Comitati	,00
CP	01020011	Prestazioni mediche	,00
CP	01020012	Organizzazione Eventi	15.000,00
CP	01020013	Acquisto pacchetti turistici	,00
CP	01020014	Pubblicità e Attività promozionali	,00
CP	01020015	Servizi Mobilità e Sicurezza Stradale	,00
CP	01020016	Servizi Editoriali	,00
CP	01020017	Corsi di Formazione	,00
CP	01020018	Corsi educazione stradale	,00
CP	01020019	Spese per i locali	8.000,00
CP	01020020	Vigilanza	150,00
CP	01020021	Fornitura di Acqua	1.500,00
CP	01020022	Fornitura Gas	10.000,00
CP	01020023	Fornitura Energia Elettrica	9.000,00
CP	01020024	Spese Telefoniche rete fissa	3.000,00
CP	01020025	Telefoniche rete mobile	,00
CP	01020026	Servizi di rete/connettività	,00
CP	01020027	Servizi informatici professionali ed elaborazione dati	60.000,00
CP	01020028	Spese esercizio automezzi	500,00
CP	01020029	Facchinaggio	500,00
CP	01020030	Spese trasporti	,00
CP	01020031	Missioni e trasferte	600,00
CP	01020032	Manutenzioni ordinarie Immobilizzazioni materiali	,00
CP	01020033	Manutenzioni ordinarie Immobilizzazioni immateriali	,00
CP	01020034	Premi assicurazione	10.000,00
CP	01020035	Polizze di fidejussione	1.500,00
CP	01020036	Buoni Pasto	,00
CP	01020037	Servizi bancari	,00

CP	01020038	Spese postali	500,00
CP	01020039	Rassegna Stampa	,00
CP	01020040	Vidimazioni e certificati	500,00
CP	01020041	Altre spese per la prestazione di servizi	130.000,00
Totale spese per prestazioni di servizio			284.665,00

8- SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

CP	01030001	Ribassi e Abbuoni Attivi	,00
CP	01030002	Noleggi	,00
CP	01030003	Leasing	,00
CP	01030005	Fitti passivi e oneri accessori	,00
Totale spese per godimento di beni di terzi			0,00

9 - COSTI DEL PERSONALE

CP	01040001	Stipendi	,00
CP	01040002	Trattamento accessorio aree	,00
CP	01040003	Salari e Stipendi: Personale di Aci (personale comadato Direttore)	35.000,00
CP	01040004	Oneri Sociali	,00
CP	01040005	Trattamento di Fine Rapporto: T.F.R.	,00
CP	01040006	Trattamento di Fine Rapporto: T.F.S.	,00
CP	01040007	Altri Costi	,00
Totale spese per costi del personale			35.000,00

10 - Ammortamenti e svalutazioni

CP	01050001	Ammortamento costi di pubblicità	,00
CP	01050002	Ammortamento Diritti di utilizzazione opere dell'ingegno e Diritti d'autore	,00
CP	01050003	Ammortamento Software	,00
CP	01050004	Ammortamento Miglione su beni immateriali di terzi	,00
CP	01050005	Ammortamento Immobile non deducibile	33.000,00
CP	01050006	Ammortamento immobili	6.360,00
CP	01050007	Ammortamento mobili e arredi	100,00
CP	01050008	Ammortamento impianti	400,00
CP	01050009	Ammortamento attrezzature	,00

CP	01050010	Ammortamento automezzi	,00
CP	01050011	Ammortamento macchine elettriche ed elettroniche	,00
CP	01050012	Ammortamento beni di valore inferiore a €516,46	,00
CP	01050013	Ammortamento Migliorie su beni materiali di terzi	,00
CP	01050014	Svalutazione costi di pubblicità	,00
CP	01050015	Svalutazione Diritti di utilizzazione opere dell'ingegno e Diritti d'autore	,00
CP	01050016	Svalutazione Software	,00
CP	01050017	Svalutazione Migliorie su beni immateriali di terzi	,00
CP	01050018	Svalutazione Altri oneri pluriennali	,00
CP	01050019	Svalutazione immobili	,00
CP	01050020	Svalutazione mobili e arredi	,00
CP	01050021	Svalutazione impianti	,00
CP	01050022	Svalutazione attrezzature	,00
CP	01050023	Svalutazione automezzi	,00
CP	01050024	Svalutazione macchine elettriche ed elettroniche	,00
CP	01050025	Svalutazioni crediti verso clienti	20.000,00
CP	01050026	Svalutazioni crediti verso imprese controllate	,00
CP	01050027	Svalutazioni crediti verso imprese collegate	,00
Totale ammortamenti e svalutazioni			59.860,00

11 - Variazioni rimanenze materie prime, sussidi di consumo e merci			
CP	01060001	Rimanenze iniziali	,00
CP	01060002	Rimanenze finali	,00
Totale variazioni rimanenze materie prime			0,00

12 - Accantonamenti per rischi			
CP	01070001	Accantonamento al fondo rischi per altre cause in corso	,00
Totale variazioni rimanenze materie prime			0,00

13 - Altri accantonamenti			
CP	01080001	Accantonamenti fondo rinnovi contrattuali	,00
CP	01080002	Accantonamenti per spese future	,00

CP	01080003	Altri accantonamenti	,00
Totale Altri accantonamenti			0,00

14 - Oneri diversi di gestione

CP	01090001	Imposte e tasse deducibili	2.000,00
CP	01090002	Imposte e tasse indeducibili	10.000,00
CP	01090003	Iva indebitabile e conguaglio PRO-RATA	25.000,00
CP	01090004	Conguaglio positivo Iva relativa a pro-rata	-5.000,00
CP	01090005	Conguaglio Negativo Iva relativa a spese promiscue	15.000,00
CP	01090006	Conguaglio Positivo Iva relativa a spese promiscue	-5.000,00
CP	01090007	Sopravvenienze passive ordinarie	,00
CP	01090008	Insussistenze dell'attivo ordinarie	,00
CP	01090009	Minusvalenze ordinarie	,00
CP	01090010	Arrotondamenti passivi	,00
CP	01090011	Oneri e spese bancarie	2.500,00
CP	01090012	Multe	,00
CP	01090013	Abbonamenti e pubblicazioni	,00
CP	01090014	Omaggi e articoli promozionali	2.500,00
CP	01090015	Spese di Rappresentanza	100,00
CP	01090016	rimborsi e concorsi spese diverse	1.000,00
CP	01090017	Altri oneri diversi di gestione	15.000,00
CP	01090018	Aliquote sociali	180.000,00
Totale oneri diversi di gestione			243.100,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)			627.625,00

DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			55.875,00
---	--	--	------------------

C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI

RP	02010001	Dividendi da partecipazioni da imprese controllate	,00
RP	02010001	Dividendi da partecipazioni da imprese collegate	,00
Totale proventi da partecipazione			0,00

16 – ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
RP	02020001	Interessi attivi su crediti iscritti nelle immobilizzazioni da imprese controllate	,00
RP	02020002	Interessi attivi su crediti iscritti nelle immobilizzazioni da imprese collegate	,00
RP	02020003	Rendimento polizza ina	,00
RP	02020004	Interessi attivi su titoli	,00
RP	02020005	Interessi attivi su titoli iscritti nell'attivo circolante	,00
RP	02020006	Interessi su c/c e depositi bancari	100,00
RP	02020007	Interessi su c/c e depositi postali	,00
RP	02020008	Interessi attivi su depositi cauzionali	,00
RP	02020009	Interessi su operazioni di pronto conto termine	,00
RP	02020010	Interessi di mora su crediti concessi ai clienti	,00
RP	02020011	Interessi di mora su crediti concessi a altri soggetti	,00
RP	02020012	Differenza attiva di cambio su operazioni commerciali	,00
RP	02020013	Altri proventi finanziari	,00
Totale proventi da partecipazione			100,00
17 - Interessi e altri oneri finanziari			
CP	02010001	Interessi passivi su c/c bancari	12.000,00
CP	02010002	Interessi su finanziamenti	25.000,00
CP	02010003	Minusvalenza da alienazione titoli iscritti nell'attivo circolante	,00
CP	02010004	Interessi passivi verso società controllate	,00
CP	02010005	Interessi passivi verso società collegate	,00
CP	02010006	Interessi passivi sui depositi cauzionali	,00
CP	02010007	Interessi passivi verso fornitori	,00
CP	02010008	Interessi passivi verso l'Erario	,00
Totale interessi ed altri oneri finanziari			37.000,00
17BIS – UTILI E PERDITE SU CAMBI			
RP	02030001	Utili su cambi di natura finanziaria	,00
CP	02020001	Perdite su cambi	,00

Totale utili e perdite su cambi		0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		-36.900,00

D- RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18 - Rivalutazioni		
RP	0310001	Rivalutazione di partecipazioni in imprese controllate
RP	0310002	Rivalutazione di partecipazioni in imprese collegate
RP	0310003	Rivalutazione immobilizzazioni finanziarie
RP	0310004	Rivalutazioni titoli iscritti all'attivo circolante
Totale rivalutazioni		0,00

19 - Svalutazioni		
CP	03010001	Svalutazione partecipazioni
CP	03010002	Svalutazione immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni
CP	03010003	Svalutazione titoli iscritti nell'attivo circolante
Totale svalutazioni		0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0,00

E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		18.975,00
--------------------------------------	--	------------------

22 - Imposte su reddito dell'esercizio		
CP	06010001	IRES
CP	06010002	IRAP
CP	0602001	IRES differita
CP	0602002	IRAP differita
CP	06030001	IRES anticipate
CP	06030001	IRAP anticipata
TOTALE DELLE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		5.600,00

UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO		13.375,00
-------------------------------------	--	------------------

Budget degli Investimenti/Dismissioni di Gestione

Centro di responsabilità

Totale Budget esercizio 2019

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Software - investimenti			
AB	01010001	Costi di impianto e di ampliamento	
AB	01020001	Costi di pubblicità	
AB	01030001	Diritti di utilizzo di opere dell'ingegno - Diritti d'autore	
AB	01030003	Acquisto Software	0,00
AB	01040001	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
AB	01050001	Avviamento	
AB	01060001	Immobilizzazioni immateriali in corso	0,00
Software - dismissioni			
AB	01020002	Fondo di ammortamento Costi di pubblicità	
AB	01020003	Fondo Svalutazione Costi di pubblicità	
AB	01030002	Fondo di ammortamento diritti di utilizzo di opere dell'ingegno - diritti d'autore	
AB	01030004	Vendita Software	
AB	01030005	Fondo di ammortamento Software	
AB	01030006	Fondo Svalutazione opere dell'ingegno e software	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali - investimenti			
AB	01070001	Migliorie su beni di terzi	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali - dismissioni			
AB	01070002	Fondo di ammortamento migliorie su beni di terzi	
AB	01070003	Altri oneri pluriennali	
AB	01070004	Fondo di ammortamento altri oneri pluriennali	
AB	01070005	Fondo svalutazioni altre Immobilizzazioni Immateriali	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			0,00

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Immobili - investimenti

AB	02010001	Acquisto di Terreni	
AB	02010003	Immobili	0,00
			0,00

Immobili - dismissioni

AB	02010002	Vendita di Terreni	
AB	02010004	Vendita di Immobili	0,00
AB	02010005	Fondo di ammortamento Immobili	0,00
AB	02010006	Fondo Svalutazioni Terreni e Fabbricati	
AB	02020002	Vendita di Impianti	
AB	02020003	Fondo di ammortamento Impianti	
AB	02020004	Fondo Svalutazioni Impianti e Macchinari	
AB	02030002	Vendita di Attrezzature	
AB	02030003	Fondo di ammortamento attrezzature	
AB	02030004	Fondo Svalutazione Attrezzature	0,00

Altre immobilizzazioni materiali - investimenti

AB	02020001	Acquisti di Impianti	0,00
AB	02030001	Acquisti di Attrezzature	0,00
AB	02040001	Acquisti di Mobili di ufficio	0,00
AB	02040004	Acquisti di Arredamenti di ufficio	
AB	02040007	Acquisti di Macchine elettriche ed elettroniche	0,00
AB	02040010	Acquisti di Beni di valore < 516.46	0,00
AB	02040013	Acquisti di Automezzi	
AB	02040016	Acquisti di Opere d'Arte e Bibliografia	
AB	02040017	Manutenzioni straordinarie di Immobili	0,00
AB	02050001	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00

Altre immobilizzazioni materiali - dismissioni

AB	02040002	Vendita di Mobili di ufficio	
AB	02040003	Fondo di ammortamento mobili di ufficio	
AB	02040005	Vendita di Arredamenti di ufficio	
AB	02040006	Fondo di ammortamento arredamenti di ufficio	

Budget Patrimoniale 2015

AB	02040008	Vendita di Macchine elettriche ed elettroniche	
AB	02040009	Fondo di ammortamento macchine elettriche ed elettroniche	
AB	02040011	Vendita di Beni di valore < 516.46	
AB	02040012	Fondo di ammortamento beni di valore < 516.46	
AB	02040014	Vendita di Automezzi	
AB	02040015	Fondo di ammortamento automezzi	
AB	02040017	Vendite di Opere d'Arte e Bibliografia	
AB	02040018	Fondo di ammortamento Opere d'Arte e Bibliografia	
AB	02040019	Fondo Svalutazione altri beni materiali	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			0,00

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Partecipazioni - investimenti

AB	03010001	Acquisizione di Partecipazioni in Imprese controllate	
AB	03020001	Acquisizione di Partecipazioni in Imprese collegate	0,00

Partecipazioni - dismissioni

AB	03010002	Vendita Partecipazioni in Imprese controllate	
AB	03020002	Vendite di Partecipazioni in Imprese collegate	0,00

Titoli - investimenti

AB	04010001	Acquisizione di Crediti verso imprese controllate	
AB	04020001	Acquisizione di Crediti verso imprese collegate	
AB	04030001	acquisizione di crediti verso controllanti	
AB	04040001	Acquisizione di Crediti verso INA per polizza quiescenza dipendenti	
AB	04040003	Acquisizione di Crediti verso altri	0,00
AB	05010001	Acquisizione di Altri titoli immobilizzati	
AB	05010004	Acquisizione di Depositi cauzionali in denaro	0,00
			0,00

Titoli - dismissioni

AB	04010002	Rimborsi di Crediti verso imprese controllate	
AB	04010003	Fondo Svalutazione Crediti verso controllate	
AB	04020002	rimborsi di Crediti verso imprese collegate	
AB	04020003	Fondo Svalutazione Crediti verso collegate	
AB	04030002	rimborsi di crediti verso controllanti	
AB	04040002	Rimborsi di Crediti verso INA per polizza quiescenza dipendenti	
AB	04040004	Rimborsi di Crediti verso altri	0,00
AB	04040005	Fondo Svalutazione Crediti verso altri	
AB	05010002	Vendita di Altri titoli immobilizzati	
AB	05010003	Fondo Svalutazione titoli immobilizzati	
AB	05010005	Rimborsi di Depositi cauzionali in denaro	0,00

Budget Patrimoniale 2015

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
TOTALE DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0,00
	0,00