

## DERMINAZIONE N. 113 bis DEL 31 OTTOBRE 2017

Il Responsabile dell'Automobile Club Udine, sentito il Direttore, considerato il Budget annuale 2017 approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente in data 31 ottobre 2016 con Verbale n.ro 401; preso atto della Delibera di approvazione del Consiglio Direttivo del 31 ottobre 2017 n.ro 408 nella quale vengono approvate le rimodulazioni al budget 2017; visto l'art. 13 comma 5 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'ACU; assume la seguente determinazione che rende effettiva tale variazione.

BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE AL BUDGET ESERCIZIO 2017	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017 AL 23.10.2017
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>			
Quote sociali	925.000,00	-48.000,00	877.000,00
Proventi da Delegazioni Indirette	122.700,00	7.500,00	130.200,00
Proventi riscossione tasse automobilistiche	19.000,00	0,00	19.000,00
Proventi servizio soccorso stradale	3.000,00	0,00	3.000,00
Proventi servizio noleggio auto	22.000,00	7.000,00	29.000,00
Proventi servizio lavaggio auto	11.500,00	0,00	11.500,00
Proventi ACI per documenti turistici (Acipassport)	1.000,00	-300,00	700,00
Proventi vendita minuterie e varie	100,00	0,00	100,00
	<b>1.104.300,00</b>	<b>-33.800,00</b>	<b>1.070.500,00</b>
<b>5 ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>			
Fitti attivi commerciale	34.000,00	170,00	34.170,00
Fitti attivi non commerciale	0,00	1.891,00	1.891,00
Proventi per servizi diversi commerciali	92.000,00	-3.800,00	88.200,00
Proventi per servizi diversi non commerciale	600,00	0,00	600,00
Proventi per fornitura mezzi organizzati commerciale	52.080,00	5.600,00	57.680,00
Proventi SARA Palmanova	33.000,00	10.200,00	43.200,00
Proventi SARA Crispi	62.000,00	2.560,00	64.560,00
Proventi SARA Tricesimo	48.000,00	1.000,00	49.000,00
Rimborsi diversi da terzi commerciali	26.000,00	-2.000,00	24.000,00
Rimborsi diversi da terzi non commerciale	26.000,00	-2.000,00	24.000,00
Incasso marche da bollo	0,00	10,00	10,00
Incasso imposta di bollo virtuale	30,00	0,00	30,00
Contributo Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00
Rimborsi danni da assicurazioni comm,	1.470,00	0,00	1.470,00
Rimborsi danni da assicurazioni non commerciale	1.500,00	0,00	1.500,00
Affitti commerciali d'azienda	14.200,00	400,00	14.600,00
Plusvalenza da alienazione cespiti	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze attive commerciali	0,00	87,00	87,00
Sopravvenienze attive non commerciali	0,00	25,00	25,00
Arrotondamenti	20,00	0,00	20,00
	<b>390.900,00</b>	<b>14.143,00</b>	<b>405.043,00</b>
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>1.495.200,00</b>	<b>-19.657,00</b>	<b>1.475.543,00</b>
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6 ACQUISTI MATERIE PRIME, DI CONSUMO E DI MERCI</b>			

BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE AL BUDGET ESERCIZIO 2017	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017 AL 23.10.2017
Spese acquisto materiale cartog.minuterie e varie	100,00	0,00	100,00
Acquisto beni prestazione servizi	0,00	0,00	0,00
Carburante e lubrificante automezzi commerciale	100,00	0,00	100,00
Carburante e lubrificante automezzi non commerciale	100,00	0,00	100,00
Cancelleria e stampati commerciale	6.500,00	4.700,00	11.200,00
Cancelleria e stampati non commerciale	6.000,00	0,00	6.000,00
	<b>12.800,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>17.500,00</b>
<b>7 SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI</b>			
Buoni mensa	0,00	0,00	0,00
Spese per corsi al personale	0,00	0,00	0,00
Spese per gli organi dell'Ente	4.918,00	400,00	5.318,00
Convocazioni organi sociali	3.500,00	0,00	3.500,00
Spese partecipazione congressi	1.000,00	0,00	1.000,00
Spese manifestazioni sportive	1.500,00	0,00	1.500,00
Spese pubblicità commerciale	600,00	0,00	600,00
Spese pubblicità non commerciale	500,00	0,00	500,00
Spese promozione associativa	15.860,00	0,00	15.860,00
Spese educazione stradale commerciale	1.000,00	0,00	1.000,00
Spese educazione stradale non commerciale	3.000,00	0,00	3.000,00
Spese a terzi per acquisizione soci	21.000,00	-1.500,00	19.500,00
Spese a terzi per servizio cessione auto	1.500,00	0,00	1.500,00
Spese a terzi per servizio lavaggio auto commerciale	10.000,00	0,00	10.000,00
Spese a terzi per servizio lavaggio auto non commerciale	132.000,00	-3.500,00	128.500,00
Spese a terzi per servizio paghe commerciali	1.300,00	-300,00	1.000,00
Spese a terzi per servizio paghe non commerciale	1.800,00	-300,00	1.500,00
Spese a terzi per servizi diversi commerciali	65.000,00	-5.000,00	60.000,00
Spese a terzi per servizi diversi non commerciale	175.657,00	0,00	175.657,00
Servizi a terzi per servizio soccorso stradale	7.000,00	0,00	7.000,00
Spese a terzi per servizio stampa e spedizione avvisi	5.200,00	-800,00	4.400,00
Manutenzione immobili impianti ed attrezzature comm.	15.000,00	1.000,00	16.000,00
Manutenzione immobili impianti ed attrezzature non commerc	15.000,00	8.500,00	23.500,00
Manutenzione mobilio macchine ufficio e computer comm.	2.000,00	6.300,00	8.300,00
Manutenzione mobilio macchine ufficio e computer non comm	1.700,00	0,00	1.700,00
Manutenzione su beni di terzi commerciale	3.500,00	-2.500,00	1.000,00
Manutenzione automezzi commerciale	0,00	0,00	0,00
Manutenzione automezzi non commerciale	0,00	0,00	0,00
Spese accertamenti sanitari commerciale	100,00	0,00	100,00
Spese accertamenti sanitari non commerciale	100,00	0,00	100,00
Spese riscaldamento commerciale	17.000,00	-7.500,00	9.500,00
Spese riscaldamento non commerciale	11.000,00	-4.000,00	7.000,00
Spese pulizia locali commerciale	5.600,00	0,00	5.600,00
Spese pulizia locali non commerciale	2.350,00	0,00	2.350,00
Spese servizio energia commerciale	13.300,00	-800,00	12.500,00
Spese servizio energia non commerciale	18.600,00	0,00	18.600,00
Spese servizio idrico commerciale	550,00	0,00	550,00
Spese servizio idrico non commerciale	12.000,00	0,00	12.000,00
Spese telefoniche commerciale	1.500,00	0,00	1.500,00
Spese telefoniche non commerciale	2.600,00	-300,00	2.300,00
Spese assicurazioni commerciale	2.500,00	800,00	3.300,00
Spese assicurazioni non commerciale	1.700,00	900,00	2.600,00

BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE AL BUDGET ESERCIZIO 2017	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017 AL 23.10.2017
Spese onorari e consulenze commerciale	5.500,00	5.250,00	10.750,00
Spese onorari e consulenze non commerciale	5.900,00	0,00	5.900,00
Spese legali e notarili commerciale	1.000,00	1.500,00	2.500,00
Spese legali e notarili non commerciale	1.000,00	0,00	1.000,00
Compensi Co.Co.Co. non commerciale	5.500,00	0,00	5.500,00
Compensi Co.Co.Co. commerciale	0,00	0,00	0,00
Contributi su Compensi Co.Co.Co. non commerciale	1.300,00	0,00	1.300,00
Spese assistenza software hardware commerciale	10.500,00	1.000,00	11.500,00
Spese assistenza software hardware non commerciale	27.600,00	4.200,00	31.800,00
Spese postali commerciale	600,00	0,00	600,00
Spese postali non commerciale	8.000,00	0,00	8.000,00
Spese trasporti e facchinaggi commerciale	100,00	0,00	100,00
Spese trasporti e facchinaggi non commerciale	200,00	300,00	500,00
Indennità missione-rimborsi spese commerciale	250,00	0,00	250,00
Indennità missione-rimborsi spese non commerciale	250,00	0,00	250,00
Commissioni bancarie commerciale	500,00	0,00	500,00
Commissioni bancarie non commerciale	8.000,00	0,00	8.000,00
Commissioni bancarie per fidejussioni commerciale	150,00	0,00	150,00
Costo lavoro accessorio Voucher commerciale	0,00	0,00	0,00
Costo lavoro accessorio Voucher non commerciale	0,00	0,00	0,00
Contributi INPS lavoro accessorio voucher commerciale	0,00	0,00	0,00
Contributi INPS lavoro accessorio voucher non commerciale	0,00	0,00	0,00
Contributi INAIL lavoro accessorio voucher commerciale	0,00	0,00	0,00
Contributi INAIL lavoro accessorio voucher non commerciale	0,00	0,00	0,00
Compenso concessionario INPS voucher commerciale	0,00	0,00	0,00
Compenso concessionario INPS voucher non commerciale	0,00	0,00	0,00
	<b>654.785,00</b>	<b>3.650,00</b>	<b>658.435,00</b>
<b>8 SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>			
Noleggio automezzi commerciale	13.300,00	2.700,00	16.000,00
Noleggio automezzi non commerciale	62.000,00	-3.000,00	59.000,00
Noleggio macchine elettriche/elettroniche commerciale	780,00	1.055,00	1.835,00
Noleggio macchine elettriche/elettroniche non commerciale	0,00	300,00	300,00
Spese condominiali commerciale	1.500,00	0,00	1.500,00
Spese condominiali non commerciale	3.000,00	-600,00	2.400,00
Fitti passivi commerciale	68.870,00	-3.000,00	65.870,00
Fitti passivi non commerciale	30.700,00	4.050,00	34.750,00
	<b>180.150,00</b>	<b>1.505,00</b>	<b>181.655,00</b>
<b>9 COSTI DEL PERSONALE</b>			
Stipendi personale commerciali	11.448,00	0,00	11.448,00
Stipendi personale non commerciale	11.448,00	0,00	11.448,00
Oneri previdenziali commerciali	4.200,00	0,00	4.200,00
Oneri previdenziali non commerciale	4.200,00	0,00	4.200,00
Trattamento accessorio personale commerciale	6.234,00	0,00	6.234,00
Trattamento accessorio personale non commerciale	6.234,00	0,00	6.234,00
Quota indennita' licenziamento commerciale	950,00	0,00	950,00
Quota indennita' licenziamento non commerciale	950,00	0,00	950,00

BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE AL BUDGET ESERCIZIO 2017	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017 AL 23.10.2017
Integrazione compenso Direttore commerciale	0,00	0,00	0,00
Compenso responsabilità Direttore A.C. commerciale	22.000,00	0,00	22.000,00
Compenso responsabilità Direttore A.C. non commerciale	22.000,00	0,00	22.000,00
	<b>89.664,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.664,00</b>
<b>10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>			
Quote ammortamento immobili commerciale	16.200,00	0,00	16.200,00
Quote ammortamento immobili non commerciale	12.600,00	10.128,00	22.728,00
Quota ammortamento impianti commerciale	4.300,00	0,00	4.300,00
Quota ammortamento impianti non commerciale	0,00	0,00	0,00
Quota ammortamento impianti di allarme commerciale	5.500,00	-700,00	4.800,00
Quota ammortamento impianti di allarme non commerciale	1.500,00	-400,00	1.100,00
Quota ammortamento attrezzature commerciale	2.150,00	-200,00	1.950,00
Quota ammortamento attrezzature non commerciale	3.000,00	0,00	3.000,00
Quote ammortamento mobilio commerciale	4.100,00	-1.600,00	2.500,00
Quote ammortamento mobilio non commerciale	5.000,00	-100,00	4.900,00
Quota ammortamento computer commerciale	830,00	-400,00	430,00
Quota ammortamento computer non commerciale	550,00	0,00	550,00
Quota ammortamento macchine elettr. commerciale	1.000,00	0,00	1.000,00
Quota ammortamento macchine elettr.non commerciale	0,00	0,00	0,00
Quota ammortamento marchi non commerciale	37,00	1.063,00	1.100,00
Quota ammortamento oneri pluriennali commerciale	0,00	1.100,00	1.100,00
Quota ammortamento oneri pluriennali non commerciale	24,00	0,00	24,00
Svalutazioni			
	<b>56.791,00</b>	<b>8.891,00</b>	<b>65.682,00</b>
<b>11 VARIAZIONE RIMANENZE MATERIE PRIME, SUSSID, DI CONSUMO E MERCI</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800,00</b>
<b>12 ACCANTONAMENTO PER RISCHI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13 ALTRI ACCANTONAMENTO</b>			
Quota indennità risoluzione rapporto sub-agente Sara	0,00	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>			
Contributo ad associazioni sportive	23.000,00	-1.000,00	22.000,00
Contributo per allestimento delegazione	0,00	0,00	0,00
Spese diverse commerciale	3.000,00	0,00	3.000,00
Spese diverse non commerciale	6.200,00	1.000,00	7.200,00
Spese per danni lavaggio non commerciale	1.000,00	0,00	1.000,00
Immatricolazioni tasse circolazione e contravv.automezzi com	0,00	0,00	0,00
Immatricolazioni tasse circolazione e contravv.automezzi nc	100,00	0,00	100,00
Bollature vidimazioni registrazioni contratti commerciali	2.700,00	-600,00	2.100,00
Bollature vidimazioni registrazioni contratti non commerciale	2.000,00	-700,00	1.300,00
Quota tessera Acistorico a favore ACI	200,00	200,00	400,00

BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE AL BUDGET ESERCIZIO 2017	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017 AL 23.10.2017
Quota tessera sociale a favore ACI	350.000,00	-39.000,00	311.000,00
IVA indetraibile per pro-rata	1.500,00	3.000,00	4.500,00
Omaggi ai soci non commerciale	26.200,00	9.106,00	35.306,00
Acquisto libri e pubblicazioni	300,00	0,00	300,00
IMU e altre Imposte indeducibili commerciale	7.400,00	0,00	7.400,00
IMU e altre Imposte indeducibili non commerciale	13.250,00	730,00	13.980,00
Tasi e altre imposte deducibili commerciali	60,00	0,00	60,00
Tasse comunali insegne e affissioni commerciale	500,00	-200,00	300,00
Tasse comunali insegne e affissioni non commerciale	3.400,00	0,00	3.400,00
Tasse comunali diverse commerciale	6.500,00	-800,00	5.700,00
Tasse comunali diverse non commerciale	2.100,00	-200,00	1.900,00
Rimborsi diversi commerciale	300,00	0,00	300,00
Rimborsi diversi non commerciale	4.500,00	0,00	4.500,00
Spese canoni associativi	1.200,00	0,00	1.200,00
Sopravvenienze passive commerciale	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze passive non commerciale	0,00	17,00	17,00
Minusvalenze passive su alienazione cespiti	0,00	0,00	0,00
Arrotondamenti	20,00	0,00	20,00
	<b>455.430,00</b>	<b>-28.447,00</b>	<b>426.983,00</b>
<b>TOTALE COSTI DELLA PRUDUZIONE (B)</b>	<b>1.451.420,00</b>	<b>-9.701,00</b>	<b>1.441.719,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>43.780,00</b>	<b>-9.956,00</b>	<b>33.824,00</b>
<b>C PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
<b>15 Proventi da partecipazioni</b>			
Dividendi su partecipazioni	<b>0,00</b>	<b>261.149,00</b>	<b>261.149,00</b>
<b>16 Altri proventi finanziari</b>			
Interessi attivi commerciali	9.600,00	2.200,00	11.800,00
Interessi attivi non commerciali	500,00	0,00	500,00
Altri Interessi attivi commerciali	9.000,00	0,00	9.000,00
	<b>19.100,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>21.300,00</b>
<b>17 INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</b>			
Interessi passivi su c/c bancari e ipotecari commerciale	100,00	0,00	100,00
Interessi passivi su c/c bancari e ipotecari non commerciale	100,00	0,00	100,00
Interessi passivi su finanziamenti	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi diversi commerciale	100,00	0,00	100,00
Interessi passivi diversi non commerciale	100,00	0,00	100,00
	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>
<b>17 bis Utili e perdite su cambi</b>			
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17 bis)</b>	<b>18.700,00</b>	<b>263.349,00</b>	<b>282.049,00</b>

BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE AL BUDGET ESERCIZIO 2017	TOTALE BUDGET ESERCIZIO 2017 AL 23.10.2017
<b>D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>			
<b>18 Rivalutazioni</b>	0,00	0,00	0,00
<b>19 Svalutazioni</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+/-C+/-D)</b>	<b>62.480,00</b>	<b>253.393,00</b>	<b>315.873,00</b>
<b>20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE</b>			
I.R.E.S.	55.700,00	69.300,00	125.000,00
I.R.A.P. su dipendenti/direttore commerciale	3.100,00	0,00	3.100,00
I.R.A.P. su dipendenti/direttore non commerciale	3.100,00	0,00	3.100,00
I.R.A.P. su collaboratori e consulenti commerciale	0,00	0,00	0,00
I.R.A.P. su collaboratori e consulenti non commerciale	580,00	0,00	580,00
<b>TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>62.480,00</b>	<b>69.300,00</b>	<b>131.780,00</b>
<b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>184.093,00</b>	<b>184.093,00</b>

Il Responsabile