



## **SI RIPORTA IL PUNTO 4.1 DELLA NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2013 DELL’AUTOMOBILE CLUB BELLUNO**

### **4.1 PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI DI BILANCIO**

Ai sensi dell’art. 19, comma 1, e dell’art. 20, comma 2, del D.Lgs. 91/2011, l’Ente, nell’ambito del bilancio di esercizio, espone il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” al fine di illustrare gli obiettivi di impiego delle risorse, i risultati conseguiti e gli interventi adottati. Quanto precede viene compendiato nelle successive tre tabelle di sintesi che illustrano, dapprima, il piano degli obiettivi per attività con suddivisione dei costi della produzione; quindi, viene esposto il Piano dei Progetti in cui l’Ente è impegnato, tutti di carattere nazionale; infine, viene indicato l’insieme degli indicatori utilizzati per la misurazione degli obiettivi con evidenza della percentuale di conseguimento dei target fissati.

Nella tabella 4.4.1 il Piano obiettivi viene rielaborato per attività imputandone il costo sopportato dall’Ente. Il costo finale corrisponde evidentemente al costo complessivo della produzione. I criteri di imputazione sono stati adottati con una certa flessibilità tenuto conto dell’esiguità del personale in organico. Nella tabella 4.4.2, invece, il Piano obiettivi è stato riclassificato per Progetti da cui emerge che l’Ente non ha effettuato spese. Con particolare riguardo al Progetto Ready to Go non richiede il rimborso di nessuna spese operando su area comunale concessa gratuitamente dal Comune in virtù del Patrocinio dello stesso; invece, con riferimento al materiale distribuito nel Progetto TrasportACI è stato distribuito materiale pervenuto da ACI. Nella tabella 4.4.3 viene indicato anche il grado di conseguimento degli obiettivi assegnati. Detti obiettivi corrispondono a quelli assegnati al direttore / responsabile di struttura e sono esposti nel Piano della Performance adottato dall’ACI per l’intera Federazione. Da un’analisi del grado di conseguimento, non si può non sottolineare il pieno raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari, mentre risultano parzialmente raggiunti gli obiettivi associativi, declinati secondo i sotto-obiettivi indicati nella tabella: la compagine sociale ha avuto un leggero decremento sia nel dato assoluto che nel dato parziale (cioè, dato complessivo depurato dalle tessere FacileSarà e Canale ACI Global), come ha

avuto un decremento la produzione di ACI Gold. Al contrario hanno risposto alle aspettative i sotto-obiettivi dell'equilibrio del portafoglio associativo e della produzione di tessere multifunzione. Si richiama anche in questa sede la problematica della scarsa marginalità delle categorie di tessere c.d. speciali (fra cui, in primis, le tessere FacileSarà). Circa i Progetti, l'Autoscuola affiliata al Progetto ready to Go (SAR srl), nel corso del 2013 ha organizzato due driving test (uno in primavera e l'altro in autunno) che hanno coinvolto circa 50 allievi. L'Autoscuola ha prodotto 25 tessere Okkei. Infine, circa TrasportACI Sicuri l'AC Belluno ha collaborato con il locale Ufficio Provinciale (oggi, Unità Territoriale) per verificare la possibilità di organizzare corsi che rientrassero in questo progetto. La mancata richiesta da parte dell'Utenza di interventi rientranti in questo Progetto, cui va aggiunta una effettiva carenza di Personale da parte delle due unità produttive, ha indotto a optare per una mera attività informativa ad associazioni e ad Utenza in merito al progetto in parola.

**Tabella 4.4.1** – Piano obiettivi per attività con suddivisione dei costi della produzione

PIANO DEGLI OBIETTIVI PER ATTIVITÀ															
MISSIONI (RGS)	PROGRAMMI (RGS)	divisione COFOG	gruppo COFOG	MISSIONI FEDERAZIONE ACI	ATTIVITÀ AC	B6) Acquisto prodotti finiti e merci	B7) Spese per prestazioni di servizi	B8) Spese per godimento di beni di terzi	B9) Costi del personale	B10) Ammortamenti e svalutazioni	B11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	B12) Accantonamenti per rischi ed oneri	B13) Altri accantonamenti	B14) Oneri diversi di gestione	Totale Costi della Produzione
013 - DIRITTO ALLA MOBILITA'	001 - Sviluppo e sicurezza della mobilità stradale	Affari economici	Trasporti	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Mobilità e Sicurezza Stradale	0	0	0	8.660	126	0	0	0	643	9.429
				Sviluppo attività associativa	Attività associativa	0	5.840	0	54.255	875	0	0	0	70.927	131.897
	008 - Sostegno allo sviluppo del trasporto	Affari economici	Trasporti	Consolidamento servizi delegati	Tasse Automobilistiche	0	0	0	54.255	790	0	0	0	4.027	59.071
					Assistenza Automobilistica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
030 - GIOVANI E SPORT	001 - Attività ricreative e sport	Attività ricreative, culturali e di culto	Attività ricreative	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Attività sportiva	0	0	0	8.660	126	0	0	0	643	9.429
				Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Attività sportiva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
031 - TURISMO	001 - Sviluppo e competitività del turismo	Affari economici	Altri settori	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Turismo e Relazioni internazionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	003 - Servizi ed affari generali per le amministrazioni	Servizi generali delle PP.AA.	Servizi pubblici generali n.a.c.	Ottimizzazione organizzativa	Struttura	1.755	62.805	39.035	8.660	1.634	0	0	0	8.331	122.220
					<b>Totali</b>	<b>1.755</b>	<b>68.645</b>	<b>39.035</b>	<b>134.491</b>	<b>3.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84.570</b>	<b>332.046</b>

**Tabella 4.4.2 – Piano per Progetti**

PIANO OBIETTIVI PER PROGETTI									
PROGETTO	PRIORITA' POLITICA / MISSIONE	Area Strategica	Tipologia Progetto	Investimenti in immobilizzazioni	Costi della Produzione				
					B6) Acquisto merci e prodotti	B7) Servizi	B10) Ammortamenti	B14) Oneri di gestione	Totali costi della Produzione
READY TO GO	RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	ISTRUZIONE AUTOMOM. E SICUREZZA STRADALE	NAZIONALE		-----	-----	-----	-----	-----
TRASPORTACI SICURI	RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	ISTRUZIONE AUTOMOM. E SICUREZZA STRADALE	NAZIONALE		-----	-----	-----	-----	-----
PROGETTI LOCALI	NESSUN PROGETTO LOCALE	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
					-----	-----	-----	-----	-----

**Tabella 4.4.3 – Piano obiettivi per indicatori con indicazione percentuale di conseguimento**

PIANO DEGLI OBIETTIVI PER INDICATORI					
PRIORITÀ POLITICA MISSIONE	PROGETTO	AREA STRATEGICA	INDICATORE DI MISURAZIONE	TARGET PREVISTO ANNO 2013	TARGET REALIZZATO 2013
RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	READY TO GO	ISTRUZIONE AUTOMOB. E SICUREZZA STRADALE	n.ro contratti acquisiti	1. Raggiungimento del valore almeno "buono" rispetto agli standard qualitativi R2G come da schema di monitoraggio 2. Produzione di almeno 80 soci tessera Okkei per ciascuna affiliata	Allestiti 2 driving test con 50 allievi 25 Tessere Okkei
RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	TRASPORTACI SICURI	ISTRUZIONE AUTOMOB. E SICUREZZA STRADALE	n. corsi e iniziative divulgative realizzate	3 corsi e 1 iniziativa in sinergia operativa	Distribuito materiale a Utenza ed associazioni con sintetica informativa
SVILUPPO ATTIVITÀ ASSOCIATIVA	CONSOLIDAMENTO BASE ASSOCIATIVA	SOCI	Produzione tessere anno 2013 al netto delle tessere FacileSarà e di quelle prodotte dal canale ACI Global	1.571	1.383

<b>SVILUPPO ATTIVITÀ ASSOCIATIVA</b>	EQUILIBRIO DEL PORTAFOGLIO ASSOCIATIVO 2012	SOCI	Composizione % della tipologia di tessere individuali prodotte nel 2013 al netto delle tessere FacileSarà e di quelle prodotte dal canale ACI Global	Produzione tessere Gold+Sistema >=85% delle individuale	92%
<b>SVILUPPO ATTIVITÀ ASSOCIATIVA</b>	DIFFUSIONE TESSERE MULTIFUNZIONE	SOCI	Numero tessere multifunzione emesse nell'anno 2013	225	338
<b>SVILUPPO ATTIVITÀ ASSOCIATIVA</b>	PRODUZIONE TESSERE ACIGOLD	SOCI	Numero tessere ACI Gold prodotte nell'anno 2013	320	275

Omissis

Belluno, 8.4.2014

- Il direttore f.to dr. Gian Antonio Sinigaglia