



SI RIPORTA IL PUNTO 4.1 DELLA NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012 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 in tabelle di sintesi che illustrano, dapprima, il piano degli obiettivi per attività con suddivisione dei costi della produzione, poi, il piano dei progetti eventualmente attivati a livello locale, infine, l'insieme degli indicatori utilizzati per la misurazione degli obiettivi con evidenza della percentuale di conseguimento dei target fissati.

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

PRIORITÀ POLITICA MISSIONE	ATTIVITÀ	B6) ACQUISTO PRODOTTI FINALI E MERCI	B7) SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	B8) SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	B9) COSTI DEL PERSONALE	B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	B12) ACCANTONAME NTI PER RISCHI	B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE
SVILUPPO ATTIVITÀ ASSOCIATIVA	INCREMENTO DELLA PRODUZIONE ASSOCIATIVA	3.573	3.119		58.826				65.518
	EQUILIBRIO DEL PORTAFOGLIO ASSOCIATIVO 2012								
	EMISSIONE TESSERE MULTIFUNZIONE								
	PRODUZIONE TESSERE AZIENDA								
PROGETTI	READY TO GO								
	TRASPORTACI								
	PROGETTI LOCALI		262						262
TOTALI		3.573	3.381		58.826				65.780

Nel prospetto vengono imputate spese specificatamente imputabili alle attività indicate e, per l'attività comunque implicata, ai Progetti (nazionali e locali) in cui l'ente è stato coinvolto. Le somme indicate alla prima riga (Incremento della produzione associativa), in realtà, vanno imputate anche per le altre attività indicate di seguito. Le dimensioni dell'Ente, il n.ro delle unità impegnate e l'entità delle somme interessate escludono la possibilità di imputazioni più dettagliate. Circa le somme indicate si evidenzia che la somma sub B6) rappresenta il costo sociale, la somma sub B7) (incremento della produzione associativa) è la somma del costo per ACIGolf, per la stampa degli avvisi di rinnovo e l'80 % delle spese postali (i costi postali dell'Ente sono per lo più imputabili all'invio dell'avviso di rinnovo-tessera ai soci in scadenza; la somma sub 9) (Costi del Personale) è data dal costo del contratto di co.co.co. (in quanto impegnato in attività associativa), dal 50 % del costo di un dipendente (impegnato anche in altre attività) e dal 20% del costo della seconda dipendente e del direttore, entrambi impegnato anche in attività associativa. Il costo del personale, su cui è stato effettuato il conteggio, è comprensivo di ogni spese ad esso connesso (inclusa IRAP). Non è stata indicata alcuna somma come costo del Personale per i Progetti perché o il Progetto non è stato realizzato (ACIBELLUNO IN RETE) o perché trattasi di attività non continuativa (come invece è l'attività associativa), La somma sub 7) (Progetti locali) rappresenta il costo di fitto di una sala per due serate formative per soci- sportivi.

Tabella 4.4.2 – 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						
ACIBELLUNO IN RETE	INCREMENTO COMPAGINE SOCIALE	SOCI	LOCALE						
SEMPRIFORMATI	RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	ISTRUZIONE AUTOMOM. E SICUREZZA STRADALE	LOCALE		262				262
STRADE SICURE	RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	ISTRUZIONE AUTOMOM. E SICUREZZA STRADALE	LOCALE						
					262				262

La somma indicata rappresenta il costo di fitto di una sala per due serate formative. I Progetti sopra indicati non hanno comportato spese specificatamente ad essi attribuibili.

Tabella 4.4.3 – Piano obiettivi per indicatori

PRIORITÀ POLITICA MISSIONE	PROGETTO	AREA STRATEGICA	TIPOLOGIA PROGETTO	INDICATORE DI MISURAZIONE	TARGET PREVISTO ANNO 2012	TARGET REALIZZATO 2012
RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	READY TO GO	ISTRUZIONE AUTOMOB. E SICUREZZA STRADALE	NAZIONALE	N.RO CONTRATTI ACQUISITI	N. RO 1	N.RO 1
RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	TRASPORTACI SICURI	ISTRUZIONE AUTOMOB. E SICUREZZA STRADALE	NAZIONALE	BANCA DATI D.A.I. DELLE ATTIVITA' TRASPORTACI SICURI	3 CORSI E 1 INIZIATIVA	ARTICOLO INFORMATIVO SU RIVISTA MEDICA DELL' U.L.S. 1
INCREMENTO COMPAGINE SOCIALE ISTITUZIONALE	ACIBELLUNO IN RETE	SOCI	LOCALE	ACCESSI	1.000	RINVIO REALIZZAZIONE
RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	STRADE SICURE	ISTRUZIONE AUTOMOB. E SICUREZZA STRADALE	LOCALE	PARTECIPANTI AGLI INCONTRI	50	80
RAFFORZAMENTO RUOLO E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	SEMPREINFORMATI	ISTRUZIONE AUTOMOB. E SICUREZZA STRADALE	LOCALE	PARTECIPANTI AGLI INCONTRI	100	100
SVILUPPO ATTIVITÀ ASSOCIATIVA	INCREMENTO DELLA PRODUZIONE ASSOCIATIVA	SOCI	NAZIONALE	PRODUZIONE TESSERE 2012 AL NETTO DELLE TESSERE SARA E DI QUELLE EMESSE DAL CANALE ACIGLOBAL	1.735	1.604
SVILUPPO ATTIVITÀ ASSOCIATIVA	EQUILIBRIO DEL PORTAFOGLIO ASSOCIATIVO 2012	SOCI	NAZIONALE	COMPOSIZIONE PERCENTUALE DELLA TIPOLOGIA DI TESSERE INDIVIDUALI PRODOTTE NEL 2012 AL NETTO DELLE TESSERE SARA E DI QUELLE EMESSE DAL CANALE ACIGLOBAL	GOLD+SISTEM A >=80% CLUB >=5%	GOLD+SISTEMA 40,2% CLUB 1,5%
SVILUPPO ATTIVITÀ ASSOCIATIVA	EMISSIONE TESSERE MULTIFUNZIONE	SOCI	NAZIONALE	N.RO TESSERE MULTIFUNZIONI	140	288
SVILUPPO ATTIVITÀ ASSOCIATIVA	PRODUZIONE TESSERE AZIENDA	SOCI	NAZIONALE	N.RO TESSERE AZIENDA EMESSE	31	33

L'Ente ha dimensioni ridotte in termini di Personale e di struttura. La scheda mostra gli obiettivi assunti e raggiunti. E' notevole che l'Ente abbia reperito sul territorio una scuola guida aderente al Network Ready to Go. Tale risultato avrà un riflesso positivo in termini d'immagine per l'Ente che in tale maniera si dota, pur se indirettamente, di una scuola guida di riferimento. Il Progetto TransportACI, che vede la collaborazione dell'Ente con l'Ufficio Provinciale ACI (P.R.A.), ha avuto parziale realizzazione per carenza di personale nei due uffici. Sui Progetti locali si precisa che il sito istituzionale, pur non realizzato entro il 2012, è in via di

conclusione in quanto il materiale è già stato consegnato ad ACINFORMATICA che è impegnata alla sua costruzione mentre sono stati adempiuti i rimanenti Progetti locali (Sempre Informati – Strade Sicure). A tale proposito sono state organizzate due serate formative in tema di sicurezza stradale e di pronto soccorso rivolte in modo particolare ai soci sportivi (3 e 5 aprile 2012 presso il Centro Diocesano di Belluno) e un incontro con alcune scolaresche in occasione della presentazione di Ready to Go (Belluno – Piazzale Associazione della Bandiera 12 ottobre 2012). Va segnalato che la produzione associativa ha segnato una diminuzione di posizioni dipendente dalla crisi contingente che grava sul Paese e dalla chiusura dell'ACI Point di Agordo. Peraltro si è registrato un congruo n.ro di tessere azienda (oltre gli obiettivi) e di tessere multifunzione (oltre gli obiettivi). La compagine sociale è caratterizzata da una massiccia presenza di FacileSarà con i conseguenti problemi di marginalità. Tale circostanza è rilevabile anche presso altri AA.CC. limitrofi. Peraltro, va segnalato (pur se sopra non compare ma rientra nel Piano della Performance) il pieno raggiungimento dell'obiettivo economico-finanziario in quanto l'Ente da una perdita registrata nel 2011 è passato ad un attivo col bilancio 2012. Va anche detto che l'Ente, pur nella sua limitata struttura, pur se non rientrava in Progetti locali, nel corso del 2012 ha espletato la gara di affidamento dell'organizzazione della Coppa d'Oro delle Dolomiti garantendosi un' entrata ragguardevole, tale da garantire, nel quinquennio 2013-2017, l'equilibrio economico-finanziario di bilancio e il graduale rientro dal deficit patrimoniale che si trascina da anni. Da ultimo si esprime il forte convincimento che l'Ente necessiti di una improcrastinabile riorganizzazione di attività e servizi, con adeguato supporto di Personale, da cui deriverà di certo un'implementazione della sue potenzialità, già espresse proprio con la valorizzazione della Coppa d'Oro delle Dolomiti, che ha saputo creare una fonte d'entrata ingente e autonoma da progettualità centrali.

Omissis

Belluno, 5.4.2013

- Il direttore f.to dr. Gian Antonio Sinigaglia