

4.4 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 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 mat.prima etc.	B12) Accantonamenti per rischi	B13) Altri Accantonamenti	B14) Oneri diversi di gestione	Totale Costi della Produzione
Rafforzamento ruolo attività istituzionali	Mobilità e sicurezza stradale	0	1.062	0	0	29		3	0	73	1.167
Sviluppo attività associativa	Attività associativa	0	11.541	1.047	45.674	1.608	0	176	0	131.516	191.562
Consolidamento servizi	Tasse automobilistiche	0	24.051	2.093	49.500	2.088	0	228	0	5.215	83.175
	Assistenza automobilistica	0	8.988	2.094	11.079	612	0	67	0	1.528	24.368
Rafforzamento ruolo attività istituzionali	Attività sportiva	0	5.851	0	0	162	0	18	0	403	6.434
	Attività culturali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Turismo e relazioni con enti locali	0	0	0	0	0	7	0	0	0	7
Ottimizzazione organizzativa	Struttura	1.813	82.260	17.631	46.760	4.098	0	448	0	10.235	163.245
Totali		1.813	133.753	22.865	153.013	8.597		940		148.970	469.958

Non è stata considerata la ripartizione delle spese di struttura

Tabella 4.4.2 – Piano obiettivi per progetti

Progetti AC	Missione Federazione ACI	Area Strategica	Tipologia progetto (locali/nazionali)	Investimenti in immobilizzazioni	Costi della produzione				Totale costi della produzione
					B.6 acquisto merci e prodotti	B.7 servizi	B10. ammortam.	B.14 oneri di gestione	
Sviluppo attività associativa	Sviluppo attività associativa	Soci	nazionale	0	0	10.127	1.608	129.918	141.653
Ready2Go	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Servizi e attività istituzionali	nazionale			0		1.598	1.598
Attività di educazione stradale	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Servizi e attività istituzionali	nazionale	0	0	62	0	0	62
Attività di telemarketing	Sviluppo attività associativa	Soci	locale	0	0	1.414	0	0	1.414
Servizi all'utenza	Consolidamento servizi	Tasse automobilistiche e Assistenza automobilistica	locale	234	0	33.039	2.700	6.743	42.482
Avvicendamento attrezzatura e implementazione software	Ottimizzazione organizzativa	Infrastruttura e organizzazione	locale	2.617	0	0	1.077	0	1.077
		TOTALI	Totale	2.851	0	44.642	5.385	138.259	188.286

Tabella 4.4.3 – Piano obiettivi per indicatori

Missioni Federazione ACI	Progetti AC	Area Strategica	Tipologia progetto	Indicatore di misurazione	Target previsto anno 2015	Target realizzato anno 2015
Consolidamento volumi base associativa	Sviluppo attività associativa	Soci	nazionali	N. Soci al netto ACI Global e Facile Sarà	Associazioni 3582	3587 Associazioni
Rafforzamento ruolo attività istituzionali	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Servizi e attività istituzionali	nazionali	Ready2Go	Monitoraggio e mantenimento Nr. Autoscuole affiliate al 31,12,2014	Nr. 1 autoscuola Nr. 199 associazioni
	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Servizi e attività istituzionali	nazionali	Attività educazione stradale Nr. Alunni sensibilizzati	Nr. 20	Nr. 250
Attività di telemarketing	Sviluppo attività associativa	Soci	locali	Nr. Contatti	Nr. 300 contatti	Nr. 563 contatti
Consolidamento servizi	Consolidamento servizi	Servizi e attività istituzionali	locali	Fatturato attività	AA € 44.000 Risc.tasse € 83.000 (*)	AA: € 35.434 Risc.tasse: € 56.672 (**)
Ottimizzazione organizzativa	Ottimizzazione organizzativa	Infrastruttura e organizzazione	locali	Raionalizzazione rete informatica e attrezzature Nr. Cespiti	Software 2 Mobili e macchine ufficio 5	Nr. 2 Software Nr. 7 Cespiti Macchine ufficio

(*) A seguito del cambio di contabilizzazione va valutato al netto dei costi € 65,000

(**) Al netto dei costi