

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.

A tal proposito si specifica che non esistono nell'ambito dell'Automobile Club Parma obiettivi locali a cui sono destinate specifiche risorse, ma tutte le risorse sono state destinate al conseguimento degli obiettivi di performance organizzativa assegnati all'Ente.

Quanto precede viene compendiato in tabelle di sintesi che illustrano, il piano degli obiettivi per attività con suddivisione dei costi della produzione, 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	B13) Altri accantonamenti	B14) Oneri diversi di gestione	Totale Costi della Produzione
Sviluppo attività associativa	Attività Associativa		176.273		9.335			403.693	589.301
Rafforzamento ruole attività istituzionali	Assistenza Automobilistica	2.724	144.213		64.295			31.629	242.861
	Mobilità e sicurezza stradale		731						731
	Attività Sportiva		11.393						11.393
Consolidamento servizi delegati	Tasse Automobilistiche		13.931		6.576			24.820	45.327
									0
Ottimizzazione organizzativa	Struttura	11.365	349.165	119.342	128.162	17.543	2.568	95.407	723.552
Progetti	Progetti								0
Totali		14.089	695.706	119.342	208.368	17.543	2.568	555.549	1.613.165

Tabella 4.4.3 – Piano obiettivi per indicatori

Progetto	Area Strategica	Tipologia progetto	Indicatore di misurazione	Target previsto anno 2014	Target realizzato anno 2014
obiettivo economico	Economico finanziario	Valore MOL	Valore MOL >0 bilancio 2014	>0	26.090
Rispetto equilibrio finanziario deliberato dal Consiglio Generale nella seduta del 26/3/2013	Economico finanziario	Tempi di pagamento	Riduzione indebitamento netto scaduto verso ACI AL 31/12/2014	riduzione indebitamento netto scaduto v/ACI al 31/12/2014 pari a 2/3 dell'obiettivo finanziario assegnato per il triennio 2013-15	rispettato, utilizzo RID, nessun insoluto
Consolidamento volumi base associativa	Attività associativa	consolidamento produzione soci	Produzione tessere 2014	9.420	8.217
Consolidamento valore base associativa	Attività associativa	Incremento valore medio portafoglio	Incremento percentuale del valore medio della produzione dell'AC anno 2014 rispetto al 2013	71,31	72,25
Sviluppo qualitativo	Attività associativa	Equilibrio portafoglio	Incremento % della produzione 2014 di tessere individuali "top di gamma" (Gold e Sistema" rispetto alla produzione 2013	7.177	6.597
Qualità delle informazioni	Attività associativa	Qualità delle informazioni	Numero % informazioni acquisite (campo mail e telefono) rispetto al nr. di soci (tessere individuali) prodotti nell'anno 2014	Minimi 80% delle anagrafiche complete	dato locale non disponibile
Verifica rispetto contenuti e termini di pubblicazione obbligatori	Trasparenza Anticorruzione	Rispetto contenuti e termini di pubblicazione	Verifiche	100%	100%
Ready2go	Progetti da realizzare	Autoscuole Ready2go	nr. autoscuole affiliate	n.1 contratto	n.1 contratto
Attività di educazione stradale: TransportACI Sicuri, A passo sicuro, Due ruote sicure	Progetti da realizzare	Corsi Educazione stradale	nr. corsi	n. 1 corso Format per bambini TransportACI Sicuri, n. 1 corso A Passo Sicuro, n. 1 corso Due ruote Sicure	n.11 TransportACI; n.2 A Passo Sicuro, n. 2 Due Ruote Sicure
Progetti deliberati da C.D.	Progetti da realizzare	Nessun progetto locale			

Con riferimento al Piano obiettivi per indicatori è da segnalare che l'Ente ha raggiunto a) pienamente l'obiettivo economico conseguendo un MOL positivo per 26.090 euro. Ha b) rispettato l'equilibrio finanziario deliberato dal Consiglio Generale ACI nella seduta del 26/03/2013. Ha c) consolidato il valore della base associativa portando a 72,25 il valore medio del portafoglio associativo. Ha d) rispettato i contenuti e i termini di pubblicazione in materia di trasparenza ed Anticorruzione. Ha e) affiliato una nuova autoscuola Ready to go nel comune di Langhirano f). Ha curato in modo attento l'attività di educazione stradale e conseguito l'obiettivo assegnato realizzando 11 corsi TransportACI, n. 2 corsi A passo Sicuro e n. 2 corsi Due ruote Sicure.

Non sono stati raggiunti invece gli obiettivi relativi a) al consolidamento dei volumi della base associativa e b) allo sviluppo qualitativo della stessa. La crisi del fenomeno associativo si è peraltro riscontrata in tutta Italia, non solo a Parma che risulta in linea con la perdita associativa generale.