

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		132.231		2.391			369.073	503.695
Rafforzamento ruole attività istituzionali	Assistenza Automobilistica	3.987	105.223		74.693			4.767	188.670
	Mobilità e sicurezza stradale		22						22
	Attività Sportiva		13.514					500	14.014
Consolidamento servizi delegati	Tasse Automobilistiche		16.711		538			34.503	51.752
									0
Ottimizzazione organizzativa	Struttura	8.206	318.609	96.850	123.604	18.410	2.568	45.416	613.663
Progetti	Progetti								0
Totali		12.193	586.310	96.850	201.226	18.410	2.568	454.259	1.371.816

Tabella 4.4.2 – Piano obiettivi per progetti

Progetto	Priorità Politica/Missione	Area Strategica	Tipologia progetto	Investimenti in immobilizzaz.	Costi della produzione				
					B.6 acquisto merci e prodotti	B.7 servizi	B10. ammortam.	B.14 oneri di gestione	Totale costi della produzione

Non esistono progetti a livello locale.

Tabella 4.4.3 – Piano obiettivi per indicatori

Progetto	Area Strategica	Tipologia progetto	Indicatore di misurazione	Target previsto anno 2015	Target realizzato anno 2015
Obiettivo economico	Economico finanziario	Valore MOL	Valore MOL	>0	20.032
Obiettivo economico	Economico finanziario	Rispetto obiettivo equilibrio finanziario deliberato dal Consiglio Generale nella seduta del 26/3/2013	Riduzione indebitamento netto scaduto verso ACI AL 31/12/2015 rispetto all'obiettivo assegnato con delibera del Consiglio Generale dell'ACI nella seduta del 26.3.2013	100%	rispettato, utilizzo RID, nessun insoluto
Attività associativa diretta	Attività associativa	consolidamento volumi base associativa	Produzione associativa anno 2015 al netto dei canali ACI Global e Sara	>0 = 8217	7.731
Attività associativa diretta	Attività associativa	Sviluppo qualitativo	Produzione anno 2015 tessera Sistema + Gold al netto del canale ACI Global	6.563	NO
Attività associativa diretta	Attività associativa	Qualità delle informazioni	Percentuale di e-mail acquisite rispetto alla produzione diretta di tessere individuali dell'anno 2015 (al netto dei rinnovi automatici)	35%	32%
Attività associativa diretta	Attività associativa	Club ACI Storico	Soci acquisiti	N. 18	N. 14
Attività associativa diretta	Attività associativa	Club ACI Storico	Eventi organizzativi	Organizzazione di almeno n. 1 evento promozionale dedicato ai collezionisti e agli appassionati di autostoriche	N. 1
Trasparenza anticorruzione	Trasparenza Anticorruzione	Potenziamento dell'azione in materia di trasparenza ed anticorruzione per ridurre le aree a rischio	Azioni di sensibilizzazione in materia di prevenzione della corruzione a livello decentrato di Federazione	Partecipazione a tutte le unità didattiche in modalità e-learning	SI
Progetti	Ready2go	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Autoscuole affiliate	Mantenere almeno il numero di autoscuole affiliate al 31/12/2014	SI
Progetti	Ready2go	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Verifiche standard di qualità	Conseguire un giudizio di qualità dell'autoscuola almeno buono	SI
Progetti	Educazione stradale	Attività di educazione stradale: TrasportACI Sicuri, A passo sicuro, Due ruote sicure	Alunni sensibilizzati	N. 120	N. 180
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 pienamente l'obiettivo economico conseguendo un MOL positivo per € 20.032 ed ha rispettato l'equilibrio finanziario deliberato dal Consiglio Generale ACI nella seduta del 26/03/2013.

- Ha organizzato n. 1 evento promozionale dedicato ai collezionisti ed appassionati di auto storiche.
- Ha raggiunto l'obiettivo relativo alla trasparenza ed anticorruzione partecipando a tutte le unità didattiche in modalità e-learning.
- Per quanto riguarda il progetto Ready2go, ha mantenuto il nr. di autoscuole affiliate raggiunto al 31/12/2014 (n.2) ed ha conseguito un buon giudizio sulla qualità delle autoscuole stesse.
- Per quanto riguarda il progetto di educazione stradale, ha curato in modo attento i corsi TrasportACI Sicuri, A passo sicuro, Due ruote sicure, con una partecipazione e coinvolgimento di n. 180 alunni.

Non sono stati raggiunti invece gli obiettivi relativi al consolidamento dei volumi della base associativa e 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.