



Automobile Club Perugia

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BUDGET ANNUALE 2012

Egregi Consiglieri,

il Budget annuale per l'esercizio 2012 che mi appresto ad illustrare, è stato predisposto conformemente al nuovo Regolamento di Amministrazione e contabilità deliberato da questo Consiglio Direttivo il 25 settembre 2009 e approvato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per lo Sviluppo e la Competitività del Turismo, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze. L'applicazione dei nuovi principi e criteri ha comportato non poche difficoltà.

Il nuovo regolamento prevede l'adozione di un sistema contabile di tipo economico-patrimoniale, basato su rilevazioni effettuate con il metodo della partita doppia, allo scopo di fornire il quadro complessivo della situazione economica, patrimoniale e finanziaria secondo i principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Si tratta di un importante passaggio che conduce ad una esposizione degli elementi economici e finanziari caratterizzanti la gestione dell'Ente di più immediata lettura e di più agevole interpretazione.

Il Budget è formulato in termini economici di competenza dove l'unità elementare è il conto e si compone dei seguenti documenti:

- a) Budget economico generale: ove vengono poste a confronto le previsioni economiche per l'esercizio 2012 rispetto alle previsioni 2011, nonché ai dati dell'ultimo bilancio consuntivo approvato, relativo all'esercizio 2010.
- b) Budget degli investimenti/dismissioni: ove vengono previsti gli effetti patrimoniali derivanti dai processi di acquisizione e/o dismissione di immobilizzazioni per l'esercizio 2012.

Costituiscono allegati al budget annuale il budget di tesoreria, la relazione del Presidente e la relazione del Collegio dei revisori dei Conti.

Per potere effettuare un confronto tra gli importi del 2012, quelli dell'anno in corso e quelli del consuntivo 2010, si è reso necessario operare una riclassificazione "per natura" delle poste relative al consuntivo 2010.



Automobile Club Perugia

I dati relativi al 2012 e al 2011, peraltro, non sono perfettamente confrontabili con quelli relativi al 2010 proprio per effetto delle diverse modalità di rilevazione dei fatti di gestione.

BUDGET ECONOMICO GENERALE	consuntivo 2010	budget economico asestato 2011 (b)	budget economico 2012 (c)	differenza (c -b)
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.273.410	1.434.500	1.362.500	- 72.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.167.006	1.432.450	1.347.350	- 85.100
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	106.404	2.050	15.150	13.100
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	76.882	80.000	30.000	-50.000
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-35	- 19.000	- 3.000	16.000
RISULTATO PRIMA DELL IMPOSTE	183.251	63.050	42.150	-20.900
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	13.761	40.000	20.000	-20.000
UTILE DELL'ESERCIZIO	169.490	23.050	22.150	-900

(Tab. 1)

Dopo aver analizzato e comparato le previsioni, rispetto all'esercizio precedente e a quello in corso, è necessario delineare le politiche ed i programmi che l'Ente intende perseguire.

I programmi di sviluppo dell'attività dell'Automobile Club di Perugia per l'anno 2012 prevedono la continuazione dei progetti e delle iniziative promosse nel corso degli ultimi anni in funzione delle linee strategiche globali definite dall'Ente e dall'Automobile Club d'Italia, con l'ottica di una programmazione pluriennale, e si possono così sintetizzare:

1. Sviluppo dell'attività associativa con l'obiettivo primario di incrementare la compagine dei soci, anche mediante azioni locali a supporto delle iniziative dell'ACI di riqualificazione e riposizionamento della tessera associativa, qualificando altresì l'apporto della rete delle delegazioni, anche attraverso adeguate iniziative di coinvolgimento della stessa.
2. Valorizzazione del primario ruolo istituzionale della Federazione e dell'Ente nel settore della sicurezza e dell'educazione stradale, soprattutto nei confronti dei giovani. Con riferimento alle tematiche dell'educazione e sicurezza stradale c'è un forte impegno, dopo la nascita del CNESS (Centro Nazionale Educazione Sicurezza Stradale) in seno alla controllata AMUB Magione S.p.a., per il potenziamento della struttura esistente con la costruzione di un nuovo moderno impianto per lo svolgimento dei corsi di guida



Automobile Club Perugia

sicura. In questo settore l'Ente sta iniziando a promuovere e commercializzare i corsi di guida sicura anche direttamente e attraverso la propria rete di delegazioni.

3. Rafforzamento del ruolo di avanzata ed efficiente pubblica amministrazione preposta al settore dell'automobilismo e della mobilità e di interlocutore qualificato delle amministrazioni locali e di altri referenti istituzionali nelle materie di competenza, anche attraverso la prosecuzione e lo sviluppo degli accordi in essere e la ricerca di nuovi ambiti di collaborazione e/o cooperazione.
4. Prosecuzione dell'attuazione del progetto strategico della federazione "Ready2Go" -, consistente nella creazione di una rete di autoscuole "certificate" a marchio ACI - dopo l'affiliazione della scuola guida gestita dalla nostra società di servizi;
5. Azioni tendenti a elevare ulteriormente il crescente rilievo acquisito dall'Ente nella sua qualità di Authority e di pubblico difensore in relazione ai problemi di mobilità e di qualità della vita delle persone (i movers).
6. Prosecuzione del processo di graduale riposizionamento, nel mercato della mobilità, dei prodotti e dei servizi offerti, anche tramite un rinnovato ruolo delle società strumentali;
7. Sviluppo della vocazione e conseguente assunzione di un ruolo primario nella promozione turistica del territorio e nella assistenza turistica e alla mobilità.
8. Promozione dello sport automobilistico.
9. Ulteriore consolidamento della partnership con Sara Assicurazioni che, anche grazie all'attuazione del progetto "Facile Sarà", consentirà di incrementare le associazioni e il portafogli SARA, fidelizzando i soci.
10. Promozione della nuova tessera multifunzione.
11. Rafforzamento del legame con le delegazioni mediante maggiore coinvolgimento e partecipazione delle stesse al raggiungimento degli obiettivi strategici dell'Ente, con un rinnovato senso di appartenenza.
12. Direct marketing e attività editoriale per comunicare i contenuti dell'associazione, per far conoscere i nuovi servizi e promuovere l'Ente.
13. Ottimizzazione dei costi di gestione e semplificazione delle procedure amministrativo-contabili, anche attraverso la piena entrata a regime del sistema di contabilità di tipo economico-patrimoniale.

Nel 2011, come negli anni precedenti, sono continuati e si sono arricchiti i rapporti con Comuni, Provincia, Regione e Direzione Generale dell'Ufficio scolastico regionale, rapporti scaturiti da una serie di accordi e protocolli d'intesa sottoscritti negli anni precedenti e nell'anno sui temi della mobilità, della sicurezza ed educazione stradale, del turismo.



Automobile Club Perugia

Nel 2012 occorrerà proseguire le iniziative già delineate nel 2011 e precisamente :

- continuare nell'opera di sensibilizzazione già intrapresa delle Istituzioni Regionali e Provinciali sulle tematiche dell'educazione e della sicurezza stradale, della mobilità e del turismo, mentre per le tematiche attinenti le tasse automobilistiche sarà necessario mettere a disposizione la professionalità e l'esperienza acquisita nel tempo dal nostro Ente, anche al fine di avanzare proposte che potrebbero scaturire dall'analisi delle esigenze che quotidianamente emergono nello svolgimento dell'attività di consulenza operata dall'Ufficio Assistenza Bollo e dalle delegazioni;
- attivare un nuovo e più concreto dialogo con la base, individuando canali e strumenti di comunicazione in grado di favorire un coinvolgimento partecipativo dei Soci ACI alla vita del Club e alle sue attività sportive;
- stipulare accordi con la Direzione dell'Ufficio scolastico regionale e con gli Enti Locali per la gestione di corsi di educazione stradale presso il Parco didattico dell'autodromo di Magione sia per la guida dei ciclomotori, destinati ai giovani che abbiano compiuto 14 anni di età, sia per i ragazzi delle scuole materne, elementari e delle medie inferiori;
- istituire nuovi corsi di aggiornamento finalizzati al recupero dei punti decurtati dalla patente;
- promuovere la partecipazione ai corsi di guida sicura;
- promuovere l'utilizzo degli impianti esistenti presso il Parco multifunzionale dell'autodromo di Magione per una fruizione dello stesso, oltre che per lo sport, anche per altre attività ricreative e formative con forte valenza sociale;
- sviluppare ulteriormente l'azione etico-sociale svolta dall'Ente. Dopo la raccolta, nell'ultimo biennio, di centomila Euro per l'istituto di cura e riabilitazione dei bambini cerebrolesi "Madre Speranza di Fratta Todina, sono in programma altre iniziative a favore di categorie deboli.

Programmi

I seguenti progetti di attività contribuiranno in maniera significativa al raggiungimento degli obiettivi strategici dell'AC e della Federazione:

- 1. *realizzazione di un centro di educazione sicurezza stradale;***
- 2. *realizzazione di un kartodromo;***



Automobile Club Perugia

- ***realizzazione di un centro di educazione sicurezza stradale***

L'AC Perugia da alcuni anni aveva pianificato la partecipazione alla costituzione di una società la cui attività fosse rivolta alla creazione di un centro di educazione e sicurezza stradale per la realizzazione di corsi di "guida sicura" secondo le linee guida di ACI, con l'obiettivo di sensibilizzare maggiormente l'automobilista rendendolo consapevole delle proprie capacità, delle potenzialità del proprio mezzo di locomozione, sviluppando in lui corretti automatismi nel controllo del veicolo in situazioni impreviste.

Il progetto, nato nel 2007 aveva subito un rallentamento dovuto al fatto che gli organismi territoriali competenti tardavano ad approvare il cambio di destinazione dell'area individuata per la costruzione dello stesso. L'Ente, in questo frangente, anche a seguito della creazione del CNESS, ha valutato che, invece di costituire una nuova società per lo scopo, fosse più razionale ed economico quanto ai costi di struttura fare realizzare il nuovo centro di guida sicura alla società partecipata AMUB Magione S.p.a., proprietaria dell'autodromo, finanziando parte degli investimenti necessari mediante aumento di capitale della società ed emissione di un prestito obbligazionario da parte della stessa.

- ***realizzazione di un kartodromo***

Il progetto iniziale di realizzazione in collaborazione con il Comune di Castiglione Del Lago di un Kartodromo, per una serie di problematiche sorte, è stato solo in parte accantonato alla luce della programmata creazione del nuovo impianto sportivo all'interno dell'autodromo di Magione. In tal modo si potrà potenziare la polifunzionalità della struttura di Magione anche sul versante dello sport automobilistico, allargando la possibilità di avviare alla pratica dello sport anche i giovanissimi. Anche per questo progetto è previsto un finanziamento dell'Ente.

E' tuttavia doveroso stigmatizzare

- a) da una parte l'assenza di programma da parte di AMUB Magione S.p.a.
- b) dall'altra un comportamento da parte del Comune di Magione che con la sua inerzia sta rallentando qualsiasi iniziativa con danni significativi all'attività sia dell'Ente che di AMUB Magione.

Andiamo ora ad analizzare i valori riportati in Tab. 1.

A- VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni.

In base alla riclassificazione del Bilancio secondo il nuovo RAC troviamo all'interno di questa voce tutte le entrate derivanti da vendite e prestazioni di servizi tra cui quote sociali, proventi ufficio assistenza automobilistica, proventi per riscossione tasse di circolazione.



Automobile Club Perugia

DESCRIZIONE	2012	2011	Differenza
Vendite materiale cartografico	500	500	-
Quote sociali	840.000	840.000	-
proventi ufficio assistenza automobilistica	20.000	20.000	-
proventi per pubblicità		50.000	- 50.000
proventi per riscossione tasse circolazione	75.000	75.000	-
TOTALE	935.500	985.500	- 50.000

Le previsioni non si discostano rispetto a quelle dell'esercizio 2011 se non per l'eliminazione di proventi derivanti dalla pubblicità, per la non prevista realizzazione del notiziario, che trova la corrispondente diminuzione dei costi per servizi di pari importo alla voce "servizi editoriali".

5) Altri ricavi e proventi.

All'interno di questa voce troviamo quelle entrate che derivano da rimborsi spese, locazioni, sub-affitti, provvigioni Sara assicurazioni, proventi diversi.

DESCRIZIONE	2012	2011	Differenza
Concorsi e rimborsi diversi	25.000	25.000	-
Affitti di immobili	75.000	75.000	-
Royalties e canone marchio	138.000	140.000	- 2.000
Provvigioni attive	160.000	180.000	- 20.000
Proventi e ricavi diversi	29.000	29.000	-
TOTALE	427.000	449.000	- 22.000

Nella costruzione della previsione si è tenuto conto dei contratti in essere e si discostano rispetto alle previsioni totali 2011 di euro 22.000,00 La variazione è da attribuire alle provvigioni derivanti dai rapporti con la SARA ASSICURAZIONI che tengono conto dei risultati consolidati nel 2010.

B- COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci.

Qui troviamo tutti quei costi imputabili all'acquisto di cancelleria, materiale di consumo e materiale editoriale.



Automobile Club Perugia

DESCRIZIONE	2012	2011	Differenza
Merce destinata alla vendita	1.000	1.000	-
Cancelleria	10.000	10.000	-
Materiale Editoriale	1.000	1.000	-
TOTALE	12.000	12.000	-

Non sono previste variazioni rispetto alle previsioni 2010 e l'attività è marginale per l'Ente

7) Spese per prestazioni di servizi.

Questa è la voce di costo alimentata dal maggior numero di sottoconti in quanto all'interno troviamo i costi per aliquote sociali e tutto ciò che riguarda la fruizione di servizi da terzi.

DESCRIZIONE	2012	2011	Differenza
Aliquote sociali	550.000	550.000	-
Compensi organi dell'ente	9.000	12.000	- 3.000
Compensi Collegio dei revisori dei Conti	5.000	5.000	-
Provvigioni passive	85.000	95.000	- 10.000
Consulenze legali e notarili	8.000	10.000	- 2.000
Consulenze amministrative, fiscali	6.000	6.000	-
Commissioni statutarie e Comitati	2.000	1.500	500
Prestazioni mediche	200	200	-
Organizzazione Eventi	18.000	20.000	- 2.000
Pubblicità e Attività promozionali	3.000	3.000	-
Servizi editoriali		50.000	- 50.000
Corsi di Formazione	2.000	2.000	-
Corsi educazione stradale	2.000		2.000
Spese per i locali	13.000	13.000	-
Vigilanza	1.200	1.200	-
Fornitura di Acqua	1.000	5.500	- 4.500
Fornitura Gas	10.000	11.000	- 1.000
Fornitura Energia Elettrica	12.000	15.000	- 3.000
Spese Telefoniche rete fissa	5.000	5.000	-
Telefoniche rete mobile	2.000	2.000	-
Spese esercizio automezzi	4.000	3.000	1.000
Facchinaggio	200	200	-
Spese trasporti	1.500	1.800	- 300
Missioni e trasferte	1.500	1.500	-
Manutenzioni ordinarie Imm.ni materiali	18.000	14.000	4.000
Premi assicurazione	4.500	5.300	- 800
Polizze di fidejussione	3.000	3.000	-
Buoni Pasto	500	500	-
Servizi bancari	3.000	3.000	-
Spese postali	10.000	10.000	-
Bollatura, vidimazioni e certificati	2.000	2.000	-
Altre spese per la prestazione di servizi	300.000	300.000	-
TOTALE	1.082.600	1.151.700	- 69.100

Le variazioni più significative dei valori in diminuzione sono:



Automobile Club Perugia

i Compensi degli organi dell'Ente di euro 3.000 in quanto ritenuti congrui rispetto alla normativa vigente;

le provvigioni passive di euro 10.000 in rapporto al valore consolidato nell'esercizio 2010 e alle attività da effettuate;

le spese legali di euro 2.000 in rapporto ai contenziosi in essere;

i costi per l'organizzazione di eventi di euro 2.000 per risparmi di programmazione ;

i costi per servizi editoriali di euro 50.000 per la mancata realizzazione del notiziario, come già riferito nel precedente paragrafo uno "ricavi delle vendite e delle prestazioni";

le forniture di utenze per complessivi euro 8.500 per conguagli straordinari effettuati nel 2011.

Le variazioni in aumento più significative sono invece da attribuire alla previsione di incremento della spese di manutenzione degli immobili e per la previsione di svolgimento di corsi di educazione stradale.

Le ulteriori variazioni residuali sono da attribuire ai normali incrementi e/o decrementi per le spese di gestione dell'Ente.

8) Spese per godimento di beni di terzi.

Sono i costi sostenuti dall'Ente in virtù di contratti di locazione passiva.

DESCRIZIONE	2012	2011	Diff
Fitti passivi e oneri accessori	12.000	8.000	4.000
noleggi	1.500		1.500
TOTALE	12.000	8.000	5.500

Gli aumenti sono da attribuire al contratto di noleggio stipulato per all'aggiornamento dei terminali e all'aumento dei costi di gestione degli immobili.

9) Costi del personale.

Rappresenta tutti quei costi riconducibili al personale in servizio.

DESCRIZIONE	2012	2011	Diff.
Stipendi	22.000	30.500	- 8.500
Trattamento accessorio aree	5.500		5.500
Salari e Stipendi: Personale di Aci	70.000	70.000	-
Oneri Sociali	5.500	9.000	- 3.500
Trattamento di Fine Rapporto: T.F.R.	6.000	5.000	1.000
TOTALE	109.000	114.500	- 5.500

Nel corso del 2012 l'Ente prevede di reintegrare la forza lavoro con l'assunzione di un dipendente in fascia C1.

10) Ammortamenti e svalutazioni.

Racchiude al suo interno tutti i costi valorizzati per quote di ammortamento relative all'esercizio e le svalutazioni previste.



Automobile Club Perugia

DESCRIZIONE	2012	2011	Diff.
Ammortamento immobili	34.200	34.200	-
Ammortamento mobili e arredi	5.700	5.700	-
Ammortamento attrezzature	17.300	17.300	
Ammortamento automezzi	2.000		2.000
Svalutazione Crediti	15.000		15.000
TOTALE	74.200	57.200	17.000

Oltre agli ammortamenti maggiorati degli investimenti, l'ente ha previsto la svalutazione di un credito nei confronti di un Cliente per mancato incasso di tessere in quanto, a parere del legale, nonostante le azioni intraprese è impossibile effettuare il recupero.

11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci

DESCRIZIONE	2012	2011	Diff.
Rimanenze iniziali	1.200	950	250
Rimanenze finali	- 1.150	- 900	- 250
TOTALE	50,00	50,00	-

La flessione delle giacenze è da attribuire alle minor giacenze di magazzino.

14) Oneri diversi di gestione.

DESCRIZIONE	2012	2011	Diff.
Imposte e tasse deducibili	15.000	25.000	- 10.000
Iva indetraibile e conguaglio PRO-RATA	1.000	9.000	- 8.000
Conguaglio Negativo Iva relativa a spese promiscue	10.000	11.000	- 1.000
Abbonamenti e pubblicazioni e convocazioni	4.000	2.000	2.000
Omaggi e articoli promozionali	20.000	35.000	- 15.000
Spese di Rappresentanza	3.500	3.000	500
Altri oneri diversi di gestione	2.500	4.000	- 1.500
TOTALE	56.000	89.000	- 33.000

Sono previste minor spese di rappresentanza per altre iniziative promosse dall'Ente e una leggera diminuzione degli altri oneri diversi di gestione in rapporto al consolidato valore 2010.

C- PROVENTI FINANZIARI

15) Proventi da partecipazioni

DESCRIZIONE	2012	2011	Diff.
Dividendi partecipazioni imprese controllate	30.000	75.000	- 45.000
TOTALE	30.000	75.000	- 45.000



Automobile Club Perugia

E' prevista una diminuzione di distribuzione di dividendi da parte delle partecipate a seguito della congiuntura del mercato.

16) Altri proventi finanziari

DESCRIZIONE	2012	2011	Diff.
Interessi su c/c e depositi bancari	10.000	20.000	- 10.000
TOTALE	10.000	20.000	- 10.000

La diminuzione è prevedibile in rapporto al minor tasso d'interesse praticato sulle giacenze medie dell'Ente e alla diminuzione delle stesse in base al programma degli investimenti.

17) Interessi e altri oneri finanziari

DESCRIZIONE	2012	2011	Diff.
Interessi su finanziamenti	10.000	15.000	- 5.000
TOTALE	10.000	15.000	- 5.000

La previsione diminuisce di euro 5.000 per la riduzione della quota interessi rispetto a quella capitale per il finanziamento in essere.

E- PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) Proventi straordinari.

DESCRIZIONE	2012	2011	Diff.
Altri ricavi relativi ad esercizi precedenti	1.000	1.000	-
TOTALE	1.000	1.000	-

Non sono previste variazioni rispetto al preventivo 2010.

21) Oneri straordinari.

DESCRIZIONE	2012	2011	Diff.
Altri costi relativi ad esercizi precedenti	4.000	20.000	- 16.000
TOTALE	4.000	20.000	- 16.000

La diminuzione delle sopravvenienze passive è da imputare alla minor previsione di oneri straordinari.

22) Imposte sul reddito dell'esercizio



Automobile Club Perugia

DESCRIZIONE	2012	2011	Diff.
IRES	10.000	30.000	- 20.000
IRAP	10.000	10.000	-
TOTALE	20.000	40.000	- 20.000

L'utile esercizio al 31/12/2012 dopo l'applicazione delle imposte è pari ad €. 22.150,00

Passiamo ora ad analizzare il Budget degli investimenti/dismissioni redatto in conformità al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità contiene l'indicazione degli investimenti/dismissioni che si prevede di effettuare nell'esercizio cui il budget si riferisce.

BUDGET INVESTIMENTI/DISMISSIONI	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	178.000,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	280.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	458.000,00

Tab. 2

Le immobilizzazioni materiali rappresentano gli investimenti che si prevede di realizzare per l'adeguamento, ammodernamento e ristrutturazione di nostri immobili, l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio nonché impianti e attrezzature per i servizi generali dell'Ente. Tra gli investimenti l'ente prevede l'acquisto di un immobile per euro 150.000 per l'apertura di una nuova delegazione, l'acquisto di un autoveicolo per euro 20.000 nonché mobili arredi e attrezzature per euro 8.000.

Le immobilizzazioni finanziarie rappresentano gli investimenti in partecipazioni o prestiti infruttiferi che rappresentano un investimento in società controllate per il conseguimento dei piani di sviluppo delle stesse in linea con le direttive dell'Ente.

BUDGET DI TESORIERIA	
SALDO PRESUNTO AL 01/01/2011	862.883,00
FLUSSI IN ENTRATA 2011	9.042.500,00
FLUSSI IN USCITA 2011	9.251.100,00
SALDO PRESUNTO AL 31/12/2011	654.283,00

Tab. 3



Automobile Club Perugia

Nella valorizzazione del Budget di Tesoreria si è tenuto presente dei flussi in entrata e uscita degli anni precedenti prevedendo, in via cautelativa per la particolare situazione economica che sta affrontando il nostro paese, la possibilità di avere minori flussi in entrata dovuti a riscossione di crediti posticipata.

Le previsioni per l'anno 2012 sono state formulate sulla base dei dati desunti dagli accertamenti ed impegni a tutto il 30 settembre scorso nonché dal consuntivo 2010.

Sono stati inoltre presi in considerazione tutti gli specifici fatti gestionali che influiranno sul prossimo esercizio.

Si sottolinea che la predisposizione del bilancio è stata formulata secondo principi dell'attendibilità nella valutazione delle previsioni delle voci di ricavo – rispecchiando gli incassi ragionevolmente previsti per i servizi espletati dall'Ente, nell'ambito del settore e del

particolare periodo in cui opera - e ci si è ispirati a criteri di economicità e prudenza per le voci di costo in rispetto alle normative di spesa pubblica in quanto applicabili.

Pianta Organica

Nell'allegato prospetto al bilancio preventivo 2012 della pianta organica, la situazione indicata, fa riferimento al 30 giugno 2011 come previsto dall'art. 7 punto e) del regolamento. La pianta organica è stata determinata con delibera del 16/01/2009 dal Consiglio Direttivo.

Area d'inquadramento e posizioni economiche	Posti in organico	Posti ricoperti	Posti vacanti
AREA C	3	0	3
			0
			0
			0
AREA B	1	0	1
			0
			0
TOTALE	4	0	4

Tab. 4

Vi invito, pertanto, ad approvare il Budget annuale così come proposto dal Direttore ed inviarlo agli organi competenti per la definitiva approvazione..

IL PRESIDENTE