



Automobile Club Pisa

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AGLI ALLEGATI AL BUDGET ANNUALE 2014

Ai sensi del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27 marzo 2013, l'Ente ha provveduto ad elaborare gli allegati al budget annuale così come stabilito nella precedente Relazione al Budget annuale 2014.

Tali documenti sono:

- Il Budget economico annuale riclassificato (Allegato a)
- Il Budget pluriennale per il triennio 2014-2016 (Allegato b)
- Piano degli obiettivi per attività (Allegato c)

Il Piano degli obiettivi per attività sostituisce nella forma il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi previsto dalla circolare del Mef n. 35 del 22 agosto 2013 ed inoltre il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio non è stato redatto in quanto l'ente non ha progettualità locali.

BUDGET ECONOMICO ANNUALE RICLASSIFICATO

Tale documento (allegato a) è stato redatto secondo lo schema di cui all'allegato 1 del decreto ministeriale 27 marzo 2013. I valori delle voci di bilancio sono gli stessi di quelli riportati sul Budget annuale approvato con delibera del Consiglio Direttivo del 29/10/2013.

BUDGET PLURIENNALE

Tale Budget (Allegato b) è stato redatto sulla base delle strategie delineate dai documento di programmazione ed in particolare dal Piano della Performance.

Ai sensi del predetto decreto ministeriale, la struttura del documento è conforme a quella del budget annuale riclassificato di cui all'allegato a.

I dati della prima annualità del Budget pluriennale coincidono con quelli del Budget annuale 2014.

PIANO DEGLI OBIETTIVI PER ATTIVITA'

Tale prospetto (Allegato c) concerne le previsioni di spesa definite secondo l'allegato 2 del predetto decreto ministeriale e articolato per missioni e programmi sulla base del Piano della performance.

Si sottopongono all'approvazione del Consiglio Direttivo gli allegati al Budget Annuale di previsione relativo all'esercizio 2014 come di seguito riportati.

IL PRESIDENTE

(Ing. Leonardo Acquaviva)

BUDGET ECONOMICO

Allegato A

 BUDGET ECONOMICO	Budget esercizio 2014		Budget esercizio 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		1.060.000		1.106.000
a) contributi ordinari dello stato	0		0	
b) corrispettivi da contratto di servizi	0		0	
b.1) con lo Stato	0		0	
b.2) con le Regioni	0		0	
b.3) con altri enti pubblici	0		0	
b.4) con l'Unione Europea	0		0	
c) contributi in conto esercizio	0		0	
c.1) contributi dallo Stato	0		0	
c.2) contributi da Regioni	0		0	
c.3) contributi da altri enti pubblici	0		0	
c.4) contributi dall'Unione Europea	0		0	
d) contributi da privati	0		0	
e) proventi fiscali e parafiscali	0		0	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	1.060.000		1.106.000	
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti		0		0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0		0
4) Incrementi di immobili per lavori interni		0		0
5) Altri ricavi e proventi		687.100		684.300
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0		0	
b) altri ricavi e proventi	687.100		684.300	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		1.747.100		1.790.300
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		14.700		15.800
7) Per servizi		650.108		1.042.050
a) erogazione di servizi istituzionali	92.400		77.500	
b) acquisizione di servizi	537.208		568.550	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	9.500		15.000	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	11.000		11.000	
8) Per godimento di beni di terzi		23.300		24.000
9) Per il personale		357.150		357.150
a) salari e stipendi	267.350		267.350	
b) oneri sociali	68.000		67.500	
c) trattamento di fine rapporto			0	
d) trattamento di quiescenza e simili	20.300		20.300	
e) altri costi	1.500		2.000	
10) Ammortamenti e svalutazioni		77.300		75.300
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	300		300	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	77.000		75.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0		0	
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		2.000		1.000
12) Accantonamenti per rischi		15.542		0
13) Altri accantonamenti		10.000		15.000
14) Oneri diversi di gestione		494.000		137.000
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0		0	
b) altri oneri diversi di gestione	494.000		137.000	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		1.644.100		1.667.300
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		103.000		123.000

 BUDGET ECONOMICO	Budget esercizio 2014		Budget esercizio 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni , con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		0		0
16) Altri proventi finanziari		1.500		1.500
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0		0	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0		0	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.500		1.500	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0		0	
17) Interessi e altri oneri finanziari:		15.000		30.000
a) interessi passivi	15.000		30.000	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0		0	
c) altri interessi e oneri finanziari	0		0	
17- bis) Utili e perdite su cambi		0		0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)		-13.500		-28.500
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		0		0
a) di partecipazioni	0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		0	
19) Svalutazioni		0		0
a) di partecipazioni	0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		0	
TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE (18-19)		0		0
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono Iscrivibili al n. 5)		500		500
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		8.000		8.000
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)		-7.500		-7.500
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		82.000		87.000
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		82.000		87.000
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		0		0

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE	Budget esercizio 2014		Budget esercizio 2015		Budget esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		1.060.000		1.065.000		1.070.000
a) contributi ordinari dello stato	0		0		0	
b) corrispettivi da contratto di servizi	0		0		0	
b.1) con lo Stato	0		0		0	
b.2) con le Regioni	0		0		0	
b.3) con altri enti pubblici	0		0		0	
b.4) con l'Unione Europea	0		0		0	
c) contributi in conto esercizio	0		0		0	
c.1) contributi dallo Stato	0		0		0	
c.2) contributi da Regioni	0		0		0	
c.3) contributi da altri enti pubblici	0		0		0	
c.4) contributi dall'Unione Europea	0		0		0	
d) contributi da privati	0		0		0	
e) proventi fiscali e parafiscali	0		0		0	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	1.060.000		1.100.000		1.105.000	
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti		0		0		0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0		0		0
4) Incrementi di immobili per lavori interni		0		0		0
5) Altri ricavi e proventi		687.100		640.000		645.000
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0		0		0	
b) altri ricavi e proventi	687.100		640.000		645.000	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		1.747.100		1.705.000		1.715.000
B - COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		14.700		9.000		9.000
7) Per servizi		650.108		631.000		636.000
a) erogazione di servizi istituzionali	92.400		90.000		90.000	
b) acquisizione di servizi	546.708		530.200		534.000	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	0		0		0	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	11.000		10.800		12.000	
8) Per godimento di beni di terzi		23.300		24.000		25.000
9) Per il personale		357.150		358.000		358.000
a) salari e stipendi	267.350		267.350		267.350	
b) oneri sociali	68.000		68.850		68.850	
c) trattamento di fine rapporto			0		0	
d) trattamento di quiescenza e simili	20.300		20.300		20.300	
e) altri costi	1.500		1.500		1.500	
10) Ammortamenti e svalutazioni		77.300		77.000		76.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	300		0		0	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	77.000		77.000		76.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0		0	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0		0		0	
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		2.000		1.000		1.000
12) Accantonamenti per rischi		15.542		0		0
13) Altri accantonamenti		10.000		15.000		15.000
14) Oneri diversi di gestione		494.000		500.000		505.000
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0		0		0	
b) altri oneri diversi di gestione	494.000		500.000		505.000	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		1.544.100		1.615.000		1.625.000
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		103.000		90.000		90.000
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		0		0		0
16) Altri proventi finanziari		1.500		2.000		1.500
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0		0		0	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0		0		0	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	1.500		2.000		1.500	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0		0		0	
17) Interessi e altri oneri finanziari:		15.000		14.000		14.500
a) interessi passivi	15.000		14.000		14.500	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0		0		0	
c) altri interessi e oneri finanziari	0		0		0	
17-bis) Utili e perdite su cambi		0		0		0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16+17+17bis)		-13.500		-12.000		-13.000

 BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE	Budget esercizio 2014		Budget esercizio 2015		Budget esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) Rivalutazioni		0		0		0
a) di partecipazioni	0		0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0		0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		0		0	
19) Svalutazioni		0		0		0
a) di partecipazioni	0		0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0		0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		0		0	
TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE (18-19)		0		0		0
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		500		0		0
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		8.000		7.000		7.000
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)		-7.500		-7.000		-7.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		82.000		71.000		70.000
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		82.000		71.000		70.000
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		0		0		0

PIANO DEGLI OBIETTIVI PER ATTIVITA'

Alegato C

PIANO DEGLI OBIETTIVI PER ATTIVITÀ														
MISSIONI (RGS)	PROGRAMMI (RGS)	CODICE COFOG	MISSIONI FEDERAZIONE ACI	ATTIVITÀ AC	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) Ammortam. e svalutazioni	B11) Variazioni rimanenze materie prime	B12) Accantonam. per rischi ed oneri	B13) Altri accantonamenti	B14) Oneri diversi di gestione	Totale Costi della Produzione
013 - DIRITTO ALLA MOBILITA'	001 - Sviluppo e sicurezza della mobilità stradale	4.5	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Mobilità e Sicurezza Stradale	500	53.200							2.000	55.700
			Sviluppo attività associativa	Attività associativa		56.100				2.000			363.000	421.100
	008 - Sostegno allo sviluppo del trasporto	4.5	Consolidamento servizi delegati	Tasse Automobilistiche	500	55.000							13.000	68.500
				Assistenza Automobilistica	4.000	83.500							1.500	89.000
030 - GIOVANI E SPORT	001 - Attività ricreative e sport	8.1	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Attività sportiva										0
		8.2	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Attività sportiva										0
031 - TURISMO	001 - Sviluppo e competitività del turismo	4.7	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Turismo e Relazioni internazionali	300									300
032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE PP.AA.	003 - Servizi ed affari generali per le amministrazioni di competenza	1.5	Ottimizzazione organizzativa	Struttura	9.400	402.308	23.300	357.150	77.300		15.542	10.000	114.500	1.009.500
Totali					14.700	650.108	23.300	357.150	77.300		15.542	10.000	494.000	1.644.100