



AUTOMOBILE CLUB TORINO

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

BUDGET ANNUALE

Esercizio 2014

Signori Consiglieri,

nell'osservanza di quanto prescritto dallo Statuto e dal Regolamento di Amministrazione della Federazione ACI-AA.CC., viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione il budget annuale dell'esercizio 2014.

Il budget per l'esercizio 2014 si chiude, con una previsione di pareggio conseguita stimando le voci con la cautela che ha sempre distinto le valutazioni dell'Ente. L'elemento caratterizzante dell'azione del prossimo esercizio è rappresentato dal consolidamento dell'aumento delle quote associative attuato solo in parte nel 2013, per evitare negativi contraccolpi nella compagine sociale.

Il budget 2014 è stato quindi predisposto nel rispetto del vigente Regolamento di Amministrazione e di Contabilità, approvato dal Consiglio Direttivo in data 7 settembre 2009 e dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per lo Sviluppo e la Competitività del Turismo con nota n. 9880 del 5 luglio 2010, in concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze che ha introdotto tra le modifiche, a partire dal 2011, il passaggio da un sistema di contabilità finanziaria ad un sistema di contabilità economico-patrimoniale con la conseguente introduzione degli schemi di bilancio previsti dal Codice Civile.

1. BUDGET ANNUALE

Il budget annuale, formulato in termini economici di competenza, ha come unità elementare il conto e si compone dei seguenti documenti:

a - budget economico: in tale documento vengono poste a confronto le previsioni economiche per l'esercizio 2014 rispetto alle previsioni 2013 assestate alla data di presentazione del budget 2014, nonché ai dati dell'ultimo bilancio consuntivo approvato, relativo all'esercizio 2012.

b - budget degli investimenti / dismissioni: in tale documento vengono previsti gli effetti patrimoniali derivanti da processi di acquisizione e/o dismissioni di immobilizzazioni per l'esercizio 2014.

Costituiscono allegati al documento in esame, oltre alla presente relazione:

a - il budget di tesoreria

b - la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

Le valutazioni sono state effettuate con criteri prudenziali prendendo come riferimento i dati contabili reali al 30 settembre 2013, la proiezione dei dati disponibili al 31 dicembre 2013 e il Bilancio d'Esercizio 2012.





Gli importi indicati nel presente documento sono espressi in migliaia di Euro (nel proseguo indicati "k/€", ove non diversamente specificato).

2. BUDGET ECONOMICO

2.1 Dati di sintesi

Il Budget economico è redatto in forma scalare conformemente allo schema riportato in allegato al Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente e ricalca essenzialmente lo schema previsto dall'art. 2425 del Codice Civile. Contiene previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica, la cui classificazione tiene conto della natura e della tipologia.

Il Budget economico chiude con un pareggio, rispettando, pertanto l'imposto criterio dell'equilibrio economico - patrimoniale e non include un fondo riserva per le spese impreviste.

BUDGET ECONOMICO GENERALE	Bilancio d'esercizio 2012	Budget economico assestato 2013 (B)	Budget Esercizio 2014 (C)	Differenza (D)= (C) - (B)
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.883	4.791	4.890	99
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	- 4.625	- 4.715	- 4.824	109
DIFF. FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	258	76	66	- 10
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	17	12	12	-
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	- 4	-	- 5	- 5
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	1.520	12	-	- 12
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.791	100	73	- 27
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	127	100	73	- 27
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	1.664	-	-	-

Le previsioni di budget economico del 2014 sono raffrontate con le previsioni economiche del 2013 assestate con il primo provvedimento di rimodulazione per l'esercizio 2013, approvato dal Consiglio Direttivo.

3. COMPOSIZIONE DELLE VOCI DEL BUDGET ECONOMICO

3.1-A VALORE DELLA PRODUZIONE

La previsione dei ricavi costituenti il Valore della Produzione è di 4.890 k/€ ed evidenzia un aumento di 99 k/€ rispetto al 2013, con un aumento del 2,066 %. Le principali cause di tale incremento sono riconducibili alla somma algebrica dei seguenti scostamenti:

- aumento dei ricavi per quote associative (compresa la variazione nei risconti passivi ad essi relativi) per €. 229,00 k/€
- aumento dei ricavi per manifestazioni sportive per 37 k/€;



- riduzione dei ricavi diversi SARA per 58 k/€;
- diminuzione dei ricavi per locazioni attive su immobili di proprietà e sub locazioni immobili per le delegazioni dell'Ente per €. 117 k/€.

3.1.1 -1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Ammontano complessivamente ad €. 4.334 k/€ ed evidenziano un aumento di 211 k/€ pari al + 5,12 %. Sono relativi alla gestione caratteristica dell'Ente, integrati e depurati degli elementi rettificativi (Risconti passivi 2013/2014) al fine di far emergere la sola entità di competenza dell'esercizio e sono determinati principalmente da:

- Ricavi per quote sociali per 3.333 k/€ sulla base della compagine sociale prevista nella proiezione al 31.12.2013;
- Proventi per manifestazioni sportive per 82 k/€ quali quote di iscrizioni e sponsorizzazioni per manifestazioni sportive, direttamente organizzate dall'Ente (33° Cesana-Sestriere);
- Ricavi diversi Sara per 688 k/€;
- Ricavi proventi posteggi 151 k/€.

3.1.2 -5. Altri ricavi e proventi

Il totale stimato è pari a 556 k/€ ed evidenzia un decremento di 112 k/€ pari al - 16,82%.

La previsione risulta così composta:

- Proventi uso marchio ACI per 162 k/€ quale corrispettivo a carico delle delegazioni dell'Ente;
- Affitti immobili di proprietà per 72 k/€;
- Sub locazioni affitti di immobili per 187 k/€. Tale importo è relativo ai canoni di sublocazione per i locali che l'Ente affitta per le sedi delle delegazioni indirette contrapponendosi, in parte, ai costi per godimento di beni di terzi. Tale voce registra una diminuzione di 109 k/€ per effetto della sottoscrizione di alcuni contratti di locazione direttamente dal delegato col proprietario dei locali. Tale riduzione si riscontra altresì nei costi per godimento di beni di terzi;
- Contributo in conto esercizio da Enti locali destinato alla organizzazione di eventi sportivi per 45 k/€;
- Rimborsi vari da terzi, da delegazioni, da Agenti Sara, da dipendenti per quota buoni pasto per 86 k/€.

3.2.B COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi indicati in tale aggregato sono comprensivi anche di quelli accessori. I costi della produzione si prevedono in 4.824 k/€ e registrano un aumento di 109 k/€ rispetto al 2013, con un incremento pari al 2,32 %.

Le principali cause di tale incremento sono riconducibili alla somma algebrica dei seguenti scostamenti:





- Incremento di 117 k/€ dei costi per prestazioni di servizi;
- Decremento di 121 k/€ dei costi per godimento di beni di terzi;
- Riduzione di 15 k/€ dei costi del personale;
- Diminuzione di 10 k/€ delle variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci;
- Aumento di 138 k/€ negli oneri diversi di gestione (+1,26%).

L'Iva recuperabile viene detratta dal costo del bene, mentre l'Iva fiscalmente non detraibile in virtù della qualifica dell'ACI di Ente non commerciale, è stata portata ad incremento diretto delle relative voci di costo alle quali la stessa afferisce.

3.2.1 -6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Sono pari a 17 k/€, non evidenziano scostamenti; comprendono acquisti stampati, cancelleria, materiale di consumo, carburante.

3.2.2 -7. Costi per prestazioni di servizi

Sono stati imputati a questa voce tutti i costi, certi o stimati, opportunamente rettificati al fine di far emergere la sola entità di competenza dell'esercizio (Risconti attivi 2013/2014). Il costo previsto è pari a 1.348 k/€ evidenziando un incremento di 117 k/€.

Le voci più rappresentative sono :

- Spese acquisizione soci ed altri servizi istituzionali 233 k/€ (provvigioni ai delegati);
- Spese per telemarketing 40 k/€;
- Spese sportive 237 k/€ per organizzazione delle manifestazioni sportive;
- Spese a terzi per servizi diversi 120 k/€ (quali call-center, gestione sito web, ecc.);
- Spese per notiziario Sociale 154 k/€;
- Pulizia locali 25 k/€;
- Spese varie per acquisizione soci 89 k/€.

3.2.3 -8 Per godimento di beni di terzi

Sono pari a 461 k/€ principalmente dovuti ai canoni locazione locali da sublocare ai delegati e locali da concedere in comodato gratuito alla agenzie Sara sulla base dell'accordo nazionale ACI SARA, oltre alle spese condominiali e oneri accessori. Tali costi registrano una diminuzione di € 121 k/€ rispetto al 2013.

3.2.4 -9 Per il personale

La spesa prevista nell'anno 2014, pari a 620 k/€ per il personale dell'Ente, è stata determinata dalla consistenza numerica e dalla posizione economica rivestita dallo stesso alla data del 30 giugno 2013:

In dettaglio i costi del personale previsti per l'anno 2014 sono così composti:



Stipendi ed altri assegni fissi	472
Oneri sociali	115
Accantonamento al fondo quiescenza ed al TFR	27
Altri costi del personale	6

Nel corso del 2014 non si prevedono variazioni rispetto alla situazione attuale.

Di seguito si riporta la pianta organica del personale alla data del 30 giugno 2013 redatta secondo il modello allegato al Regolamento di Amministrazione e di contabilità.

Personale di ruolo

AREA DI INQUADRAMENTO	POSTI IN ORGANICO	POSTI RICOPERTI	POSTI VACANTI
Dirigente	1	1	0
Area A	0	0	0
Area B	4	2	2
Area C	9	8	1
TOTALE	14	11	3

3.2.5 -10. Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti sono stati stimati in 83 k/€ secondo il presumibile tempo di utilizzo.

3.2.6 -11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Le rimanenze iniziali e finali registrano una variazione negativa pari a 5 k/€.

3.2.7 -13. Altri Accantonamenti

Tale voce è stimata in 119 K/€. In dettaglio € 75.915,00 in merito all'applicazione della normativa prevista dall'art. 8 comma 3 della Legge 135/2012, € 43.226,00 ai sensi dell'art. 6 del D.L. 78/2010.

3.2.7 -14. Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione ammontano a 2.181 k/€ e fanno registrare un incremento di 138 k/€ pari all'6,76 %. Riguardano, oltre alle imposte indirette e tasse, gli articoli promozionali a favore dei soci dell'Ente (81 k/€) quali omaggio, carnet sconti, le aliquote sociali a favore di ACI (1.979 k/€) ecc.

La differenza tra Valori e Costi della produzione ammonta a 66 k/€ e rappresenta il risultato della Gestione caratteristica dell'Ente; registra un decremento di 10 k/€ rispetto al 2013.

**3.3.-C PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

Il saldo dei proventi e degli oneri finanziari, pari a 12 k/€, non registra scostamenti rispetto all'esercizio precedente ed è così composto:

PROVENTI FINANZIARI	2014	2013	Differenza
Proventi da partecipazioni (dividendi)	10	10	-
Altri proventi finanziari			
Interessi attivi su c/c bancari e postali	5	5	-
Altri interessi e proventi	2	2	-
Totale altri proventi finanziari	7	7	-
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	17	17	-
ONERI FINANZIARI			
Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	5	5	-
Altri interessi passivi e oneri finanziari	-	-	-
TOTALE ONERI FINANZIARI	5	5	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	12	12	-

3.4.-D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Si prevedono svalutazioni di partecipazioni nell'esercizio 2014 per € 5 k/€.

3.5.-E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Il totale del saldo dei proventi e degli oneri straordinari è pari a 0 ed è così composto:

Proventi straordinari	Budget 2014	Budget 2013	Differenza
Plusvalenze da alienazione partecipazioni	-	53	- 53
Sopravvenienze attive	10	10	-
Totale proventi straordinari	10	63	- 53
Oneri straordinari			
Minusvalenze su alienazione partecipazioni	-	41	- 41
Sopravvenienze passive	10	10	-
Totale oneri straordinari	10	51	- 41
Totale Proventi e Oneri straordinari	-	12	- 12

Il risultato prima delle Imposte è pari a 73 k/€ e presenta uno scostamento, rispetto all'esercizio 2013, di 27 k/€.

3.6-22. Imposte sul reddito d'esercizio

Le imposte dirette sul reddito di competenza dell'esercizio 2014 sono stimate in 73 k/€. In dettaglio, si tratta di IRES per 30 k/€, calcolata sui presunti redditi d'impresa, di capitale e di fabbricati, nonché l'IRAP per 43 k/€.



4. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DELLE DISMISSIONI

Il budget degli investimenti e delle dismissioni è redatto in conformità all'allegato del Regolamento di Amministrazione e di Contabilità e contiene l'indicazione degli investimenti / dismissioni che si prevede di effettuare nel 2014.

Il totale degli investimenti ammonta a 65 k/€ ed è conseguente al combinato effetto di investimenti e dismissioni tra i quali si evidenziano:

4.1. Immobilizzazioni immateriali

Sono previsti investimenti per 25 k/€ relativamente a migliorie su immobili di terzi e acquisto di software.

4.2. Immobilizzazioni materiali

Gli investimenti di "Immobili" per 20 k/€ sono relativi a manutenzioni straordinarie su immobili di proprietà, mentre gli investimenti di "Altre Immobilizzazioni materiali" si riferiscono mobilio ed attrezzature per 20 k/€.

4.3. Immobilizzazioni finanziarie

E' previsto l'investimento ed il rientro di operazioni pronti c/termine, obbligazioni, titoli di Stato, per 1.000 k/€.

5. BUDGET DI TESORERIA

Il budget di Tesoreria ha la funzione di dare dimostrazione dei flussi finanziari previsti a fronte della gestione economica, di quella relativa agli investimenti e della gestione finanziaria, come di seguito rappresentato:

BUDGET DI TESORERIA 2014	
Disponibilità liquide al 01.01.2014	358
Flussi da gestione economica	156
Flussi da investimenti/dismissioni	-35
Flussi da gestione finanziaria	-13
Saldo al 31.12.2014	466
Entrate da anticipazioni bancarie	-
Saldo budget di tesoreria al 31.12.2014	466

Il flusso di tesoreria dell'anno 2014 in entrata, comprendente le Entrate da gestione economica, entrate da dismissioni e entrate da gestione finanziaria relativamente all'anno 2014, oltre i crediti degli esercizi precedenti che si prevede di incassare, ammonta a 6.437 k/€.

Il Flusso di tesoreria in uscita, determinato con lo stesso procedimento, ammonta a 6.329 k/€ e la disponibilità liquida presunta al 1° gennaio 2014 si stima in 358 k/€. Dalla somma algebrica si genera un saldo finale presunto di tesoreria al 31/12/2014 pari a 466 k/€.



AUTOMOBILE CLUB TORINO

I dati sopra indicati sono coerenti a quanto esposto nella presente relazione e configurano per l'esercizio 2014 una previsione assolutamente positiva che Vi invitiamo ad approvare.

F.to Il Presidente
(Prof. Piergiorgio Re)

AUTOMOBILE CLUB TORINO

 Automobile Club Torino Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Esercizio 2012 (A)	Budget Definitivo Esercizio 2013 (B)	Budget Esercizio 2014 (C)	Differenza (D) = (C) - (B)
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.180.770,84	4.122.968,00	4.334.375,00	211.407,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	702.723,07	668.176,00	555.805,00	-112.371,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	4.883.493,91	4.791.144,00	4.890.180,00	99.036,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.496,61	16.697,00	16.697,00	0,00
7) Spese per prestazioni di servizi	3.199.633,42	1.231.147,00	1.348.205,00	117.058,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	554.955,43	581.509,00	460.900,00	-120.609,00
9) Costi del personale	588.345,38	634.590,00	620.054,00	-14.536,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	77.567,59	82.428,00	83.350,00	922,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	-906,00	4.538,00	-5.000,00	-9.538,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	40.095,00	121.279,00	119.141,00	-2.138,00
14) Oneri diversi di gestione	153.842,86	2.042.495,00	2.180.600,00	138.105,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	4.625.030,29	4.714.683,00	4.823.947,00	109.264,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	258.463,62	76.461,00	66.233,00	-10.228,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	17.407,97	10.000,00	10.000,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	1.952,64	6.919,00	7.212,00	293,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	2.730,42	5.100,00	5.100,00	0,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	16.630,19	11.819,00	12.112,00	293,00

AUTOMOBILE CLUB TORINO

 Automobile Club Torino Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	Esercizio 2012 (A)	Budget Definitivo Esercizio 2013 (B)	Budget Esercizio 2014 (C)	Differenza (D) = (C) - (B)
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	4.448,94	0,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	-4.448,94	0,00	-5.000,00	-5.000,00
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi Straordinari	1.520.474,01	63.000,00	10.000,00	-53.000,00
21) Oneri Straordinari	0,00	51.100,00	10.000,00	-41.100,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	1.520.474,01	11.900,00	0,00	-11.900,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	1.791.118,88	100.180,00	73.345,00	-26.835,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	127.096,00	100.180,00	73.345,00	-26.835,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	1.664.022,88	0,00	0,00	0,00

Firma :

AUTOMOBILE CLUB TORINO
 IL PRESIDENTE
(Prof. Piergiorgio Re)

AUTOMOBILE CLUB TORINO



Automobile Club Torino

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISSIONI

Budget
Esercizio
2014

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
SOFTWARE - INVESTIMENTI	5.000,00
SOFTWARE - DISSIONI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - INVESTIMENTI	20.000,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - DISSIONI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	25.000,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
IMMOBILI - INVESTIMENTI	20.000,00
IMMOBILI - DISSIONI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - INVESTIMENTI	20.000,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - DISSIONI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	40.000,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
PARTECIPAZIONI - INVESTIMENTI	0,00
PARTECIPAZIONI - DISSIONI	0,00
TITOLI - INVESTIMENTI	1.000.000,00
TITOLI - DISSIONI	-1.000.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	65.000,00

Firma :

F.to **AUTOMOBILE CLUB TORINO**
IL PRESIDENTE
(Prof. Pierniggiore Re)

AUTOMOBILE CLUB TORINO

 BUDGET DI TESORERIA Automobile Club Torino	Budget Esercizio 2014
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2013	357.892,00
<i>FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA</i>	0,00
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA	4.902.292,00
ENTRATE DA DISMISSIONI	1.020.000,00
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA	515.000,00
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2014	6.437.292,00
<i>FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA</i>	0,00
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA	4.746.326,00
USCITE DA INVESTIMENTI	1.055.000,00
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA	527.639,00
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2014	6.328.965,00
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2014	466.219,00

F.to

AUTOMOBILE CLUB TORINO
 IL PRESIDENTE
(Prof. Piorgiorgio Re)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

22 ottobre 2013

Egregi Consiglieri,

questo Collegio ha provveduto, a norma del Regolamento d'Amministrazione e Contabilità, ad esaminare la proposta di Budget annuale per l'esercizio 2014 che viene sottoposto alla Vostra approvazione.

La relazione del Presidente unita al Budget analizza ampiamente le principali voci di entrata e di uscita, determinate con criteri prudenziali, tenendo conto dell'andamento dell'esercizio in corso e dei risultati di quello precedente. Da tale esame e dalle consolidate risultanze dell'attività dell'Ente in questi anni, scaturisce la piena fiducia nella attendibilità dei ricavi e proventi e nella congruità dei costi ed oneri preventivati.

In particolare il Budget annuale in questione può essere riassunto come segue:

Budget Economico:

Valore della Produzione	€ 4.890.180,00
Costi della Produzione	€ 4.823.947,00
Differenza tra Valori e Costi della Produzione	€ 66.233,00
Proventi e Oneri Finanziari	€ 12.112,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€ -5.000,00
Risultato prima delle imposte	€ 73.345,00
Imposte sul reddito d'esercizio	€ 73.345,00
Pareggio	

Budget Investimenti/Dismissioni:

Totale Dismissioni	€	- 1.000.000,00
Totale Investimenti	€	1.065.000,00
Differenza	€	65.000,00

Budget di Tesoreria:

Saldo finale di Tesoreria 31.12.2013	€	357.892,00
Flussi in entrata	€	6.437.292,00
Flussi in uscita	€	-6.328.965,00
Saldo finale presunto di Tesoreria al 31.12.2014	€	466.219,00

Conseguentemente il Collegio, vista la documentazione esaminata e acquisite le opportune informazioni presso i competenti Uffici dell'Ente, esprime, ai sensi dell'art. 8 del Regolamento di Amministrazione e di Contabilità dell'Ente, parere favorevole alla approvazione della suesposta ipotesi di Budget annuale per l'esercizio 2014 senza proporre al Consiglio variazione alcuna.

F.to I REVISORI DEI CONTI

Prof. Flavio Dezzani

Dott. Pasqualino Castaldi



AUTOMOBILE CLUB TORINO

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Signori Consiglieri,

ad integrazione dei documenti allegati al budget 2014, approvato in data 28 ottobre 2013, vengono proposti alla vostra attenzione i seguenti documenti, come previsto dal Decreto del M.E.F. del 27 marzo 2013 e dalla successiva circolare del medesimo Ministero n. 35 del 22 agosto 2013, in attuazione delle norme di cui al D. Lgs 91/2011 in tema di armonizzazione dei sistemi contabili degli enti pubblici:

- Budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui al predetto D.M. 27 marzo 2013;
- Budget economico pluriennale, per il triennio 2014 – 2016;
- Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Infatti con il sopraccitato decreto del M.E.F. sono stati stabiliti i criteri e le modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche tenute al regime di contabilità civilistica, ai fini della raccordabilità dello stesso documento con gli analoghi documenti previsionali predisposti dalle Amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria.

Gli importi indicati del presente documento sono espressi in migliaia di Euro (nel proseguo indicati in “k/€”, ove non diversamente specificato).

BUDGET ECONOMICO ANNUALE RICLASSIFICATO

Il budget economico annuale, deliberato in termini di competenza economica con le modalità previste dal Regolamento di Amministrazione e di Contabilità dell'Automobile Club Torino è stato riclassificato secondo lo schema di cui all'allegato 1 del decreto del M.E.F. del 27 marzo 2013.

Sono state compilate, ai fini della completezza del documento, le colonne relative ai valori dell'anno 2014 e dell'anno precedente, anche se non richiesto.

Il modello è riportato nell'*allegato 1*.

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2014 – 2016

Ai sensi del Decreto sopra indicato, l'Ente ha provveduto ad elaborare il budget pluriennale per il triennio 2014 – 2016, in relazione alle strategie delineate nei documenti di programmazione pluriennali approvati dagli Organi. E' formulato in termini di competenza economica e presenta un'articolazione delle poste coincidente con quella del budget economico annuale riclassificato.

I dati della prima annualità del presente documento coincidono con quelli del budget annuale 2014 sopra riportati.

Viene riportato il budget nella versione integrale con i sottoconti di dettaglio richiesti dal D.M. 27 marzo 2013, nell'*allegato 2*, mentre nell'*allegato 3* la versione sintetica.



AUTOMOBILE CLUB TORINO

Le previsioni del biennio 2015 e 2016 sono state stimate riducendo il valore della produzione di circa l'1,5 %, a conclusione del biennio, sulla base dell'effetto combinato di riduzioni dei "Ricavi e proventi per l'attività istituzionale" (Quote sociali – Provvigioni SARA) e incremento di "Altri ricavi e proventi" sulla base del tasso di crescita tendenziale del PIL nazionale, previsto per le annualità 2015 – 2016.

Il Valore della produzione si prevede per il 2016 in k/€ 4.814 registrando una diminuzione di k/€ 76 rispetto al 2014.

I costi della produzione passano da k/€ 4.824 nel 2014 a k/€ 4.796 nel 2016 e sono conseguenti al combinato effetto di diminuzioni ed incrementi.

La voce B6 – Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci prevede una stima di k/€ 17, non registrando variazioni.

La voce B7 rimane invariata, mentre la voce B8, incrementata per il biennio 2015-2016 tenendo conto di un incremento pari al 1,5%, in linea con il tasso di inflazione programmata, passa a k/€ 475.

Il costo del personale rimane invariato.

Gli ammortamenti si riducono di k/€ 80 tenendo conto dei beni attualmente presenti nello stato patrimoniale dell'Ente e degli investimenti e dismissioni che si preventivamente avvengono nel 2015 e nel 2016.

Gli accantonamenti per il predetto biennio si mantengono invariati.

Gli Oneri diversi di gestione registrano una riduzione di k/€ 66, principalmente dovuta alle Aliquote sociali.

I proventi e gli oneri finanziari si mantengono pressoché invariati.

Il risultato d'esercizio, per il biennio 2015 - 2016, è previsto in pareggio.

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

L'Automobile Club Torino è preposto, nel territorio della propria Provincia al perseguimento degli identici obiettivi statutari dell'Automobile Club Italia.

Il mandato istituzionale, quale perimetro nel quale l'Ente può e deve operare sulla base delle sue attribuzioni/competenze, è esplicitato dallo Statuto e altresì dal Piano della Performance 2013 – 2015.

L'interpretazione del Mandato Istituzionale è attualmente disciplinata dalla seguente Mission dell'Ente: "Presidiare, nella circoscrizione di competenza, i molteplici versanti della mobilità e diffondere una nuova cultura dell'automobile".

In particolare la missione dell'Automobile Club Torino declina, in ambito locale, la missione istituzionale esplicitata con delibera dell'Assemblea dell'ACI del 29 aprile 2010 in sede di adozione del documento "Direttive generali in materia di indirizzi strategici dell'Ente".

Tali Direttive, che costituiscono il quadro di riferimento entro il quale l'AC va a collocare le proprie attività, definiscono in sintesi le seguenti priorità politiche, in relazione alle quali è stata elaborata anche la pianificazione della performance per il triennio 2013 – 2015:

- 1) Sviluppo attività associativa
- 2) Rafforzamento ruolo e attività istituzionale
- 3) Ottimizzazione organizzativa

Quanto sopra viene compendiato in tabelle di sintesi che illustrano, dapprima, il piano obiettivi per attività con suddivisione dei costi della produzione, riepilogati secondo la destinazione anziché la natura (*allegato 4*), poi, il piano dei progetti che verranno attivati a livello locale, infine, l'insieme degli indicatori che saranno utilizzati per la misurazione degli obiettivi.

Di seguito le tabelle





AUTOMOBILE CLUB TORINO

PIANO DEGLI OBIETTIVI PER PROGETTI									
Progetti AC	Missioni Federazione ACI	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
Network Autoscuole a marchio ACI Ready2Go	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	servizi e attività istituzionali				6.000			6.000
attività divulgative ed editoriali	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	attività istituzionali				5.000			5.000
sviluppo data base soci	sviluppo servizi associativi	soci				2.000			2.000
interventi di riqualificazione e potenziamento rete aci	sviluppo servizi associativi	soci				5.000			5.000
Company Profile	locale	servizi e attività istituzionali				8.000			8.000
Fidelizzazione soci impianto di lavaggio	locale	servizi e attività istituzionali				0			0
TOTALI			Totali		0	26.000	0	0	26.000





PIANO DEGLI OBIETTIVI PER INDICATORI					
Missioni Federazione ACI	Progetti AC	Area Strategica	Tipologia progetto	Indicatore di misurazione	Target previsto anno 2014
Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Network Autoscuole a marchio ACI Ready2Go	servizi e attività istituzionali		n. autoscuole operative/affiliate	da definire
Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	attività divulgative ed editoriali	attività istituzionali		partecipazione di ACI ad iniziative info-formative su anziani, disabili ed extracomunitari su richiesta dell'AC	da definire
sviluppo servizi associativi	sviluppo data base soci	soci		sistema automatico di acquisizione dei dati raccolti in fase di registrazione al sito nel DB soci	da definire
sviluppo servizi associativi	interventi di riqualificazione e potenziamento rete aci	soci		DB delegazioni ACI	da definire
Locale	Company Profile	servizi e attività istituzionali		punteggio complessivo medio su n.50 schede di valutazione	> 3
Locale	Fidelizzazione soci impianto di lavaggio	servizi e attività istituzionali		n. prestazione con sconto	1.000

F.to Il Presidente
Prof. Piergiorgio Re

BUDGET ECONOMICO ANNUALE RICLASSIFICATO



Allegato 1

AUTOMOBILE CLUB TORINO	Budget esercizio 2014		Budget esercizio 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		4.364.375		4.152.968
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	
b.3) con altri enti pubblici	0		0	
b.4) con l'Unione Europea	0		0	
c) contributi in conto esercizio	30.000		30.000	
c.1) contributi dallo Stato	0		0	
c.2) contributi da Regioni	0		0	
c.3) contributi da altri enti pubblici	30.000		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 prestaz di serviz	4.334.375		4.122.968	
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		525.805		638.176
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0		0	
b) altri ricavi e proventi	525.805		638.176	
		4.890.180		4.791.144
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		16.697		16.697
7) Per servizi		1.348.205		1.231.147
a) erogazione di servizi istituzionali				
b) acquisizione di servizi	1.312.185		1.208.127	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	18.000		5.000	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	18.020		18.020	
8) Per godimento di beni di terzi		460.900		581.509
9) Per il personale		620.054		634.590
a) salari e stipendi	472.150		484.480	
b) oneri sociali	114.792		117.201	
c) trattamento di fine rapporto	9.138		8.972	
d) trattamento di quiescenza e simili	18.083		18.000	
e) altri costi	5.891		5.937	
10) Ammortamenti e svalutazioni		83.350		82.428
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	74.424		73.270	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.926		9.158	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			0	
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-5.000		4.538
12) Accantonamenti per rischi				0
13) Altri accantonamenti		119.141		121.279
14) Oneri diversi di gestione		2.180.600		2.042.495
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubb	0		0	
b) altri oneri diversi di gestione	2.180.600		2.042.495	
		4.823.947		4.714.683
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)				
		66.233		76.461
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni , con separata indicazione di quelli relativi ad in		10.000		10.000
16) Altri proventi finanziari		7.212		6.919
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indic	0		0	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscon	2.212		1.919	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono	5.000		5.000	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione c	0		0	

BUDGET ECONOMICO ANNUALE RICLASSIFICATO

Allegato 4



AUTOMOBILE CLUB TORINO	Budget esercizio 2014		Budget esercizio 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
17) Interessi e altri oneri finanziari:		5.100		5.100
a) <i>interessi passivi</i>			<i>0</i>	
b) <i>oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	
c) <i>altri interessi e oneri finanziari</i>	<i>5.100</i>		<i>5.100</i>	
17- bis) Utili e perdite su cambi		<i>0</i>		<i>0</i>
		12.112		11.819
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		0		0
a) <i>di partecipazioni</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	
b) <i>di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono parte del patrimonio netto</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	
c) <i>di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono patrimonio netto</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	
19) Svalutazioni		5.000		0
a) <i>di partecipazioni</i>	<i>5.000</i>		<i>0</i>	
b) <i>di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono parte del patrimonio netto</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	
c) <i>di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono patrimonio netto</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	
		-5.000		0
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi sono stati accantonati		10.000		63.000
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti sono stati accantonati		10.000		51.100
		0		11.900
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		73.345		100.180
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		73.345		100.180
		0		0



BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

Allegato 2

	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		4.364.375		4.321.032		4.278.122
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	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
c.2) contributi da Regioni	0	0	0	0	0	0
c.3) contributi da altri enti pubblici	0	0	0	0	0	0
c.4) contributi dell'Unione Europea	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
d) contributi da privati	0	0	0	0	0	0
e) proventi fiscali e parafiscali	0	0	0	0	0	0
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	4.334.375	4.334.375	4.291.032	4.291.032	4.248.122	4.248.122
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0	0	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0	0
4) Incrementi di immobili per lavori interni	0	0	0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	525.805	525.805	531.063	531.063	531.063	536.374
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0	0	0	0	0	0
b) altri ricavi e proventi	525.805	525.805	531.063	531.063	536.374	536.374
		4.890.180		4.852.095		4.814.496
B - COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		16.697		16.697		16.697
7) Per servizi		1.348.205		1.348.205		1.348.205
a) erogazione di servizi istituzionali	0	0				
b) acquisizione di servizi	1.312.185	1.312.185	1.312.185	1.312.185	1.312.185	1.312.185
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	18.020	18.020	18.020	18.020	18.020	18.020
8) Per godimento di beni di terzi		460.900		467.813		474.830
9) Per il personale		620.054		620.000		620.000
a) salari e stipendi	472.150	472.150	472.150	472.150	472.150	472.150
b) oneri sociali	114.792	114.792	114.792	114.792	114.792	114.792
c) trattamento di fine rapporto	9.138	9.138	9.138	9.138	9.138	9.138
d) trattamento di quiescenza e simili	18.083	18.083	18.083	18.083	18.083	18.083
e) altri costi	5.891	5.891	5.837	5.837	5.837	5.837

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE



AUTOMOBILE CLUB TORINO

	Budget esercizio 2014		Budget esercizio 2015		Budget esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
10) Ammortamenti e svalutazioni		83.350		80.000		80.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	74.424		72.000		72.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.926		8.000		8.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0		0	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità lit	0					
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-5.000		0		0
12) Accantonamenti per rischi		0				
13) Altri accantonamenti		119.141		119.141		119.141
14) Oneri diversi di gestione		2.180.600		2.158.794		2.137.206
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0		0		0	
b) altri oneri diversi di gestione	2.180.600		2.158.794		2.137.206	
		4.823.947		4.810.650		4.796.079
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		66.233		41.445		18.417
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) Proventi da partecipazioni , con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate		10.000		10.000		10.000
16) Altri proventi finanziari		7.212		7.000		7.000
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da		0		0		0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		2.212		2.000		2.000
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		5.000		5.000		5.000
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da impres		0				
17) Interessi e altri oneri finanziari:		5.100		5.000		5.000
a) interessi passivi		0				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		0		0		0
c) altri interessi e oneri finanziari		5.100		5.000		5.000
17- bis) Utili e perdite su cambi		0		0		0
		12.112		12.000		12.000
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		5.000		0		0
a) di partecipazioni		5.000		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
		-5.000		0		0
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						



BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

Allegato 2

	Budget esercizio 2014		Budget esercizio 2015		Budget esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono Isc		10.000		10.000		10.000
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non		10.000		10.000		10.000
		0		0		0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		73.345		53.445		30.417
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		73.345		53.445		30.417
		0		0		0



BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE



AUTOMOBILE CLUB TORINO

	Budget esercizio 2014 Totali	Budget esercizio 2015 Totali	Budget esercizio 2016 Totali
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale	4.364.375	4.321.032	4.278.122
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	525.805	531.063	536.374
5) Altri ricavi e proventi	4.890.180	4.852.095	4.814.496
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	16.697	16.697	16.697
7) Per servizi	1.348.205	1.348.205	1.348.205
8) Per godimento di beni di terzi	460.900	467.813	474.830
9) Per il personale	620.054	620.000	620.000
10) Ammortamenti e svalutazioni	83.350	80.000	80.000
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-5.000	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0		
13) Altri accantonamenti	119.141	119.141	119.141
14) Oneri diversi di gestione	2.180.600	2.158.794	2.137.206
	4.823.947	4.810.650	4.796.079
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	66.233	41.445	18.417
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni , con separata indicazione di quelli relativi	10.000	10.000	10.000
16) Altri proventi finanziari	7.212	7.000	7.000
17) Interessi e altri oneri finanziari:	5.100	5.000	5.000
17- bis) Utili e perdite su cambi	0	0	0
	12.112	12.000	12.000
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	0	0	0
19) Svalutazioni	5.000	0	0
	-5.000	0	0
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i c	10.000	10.000	10.000
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i c	10.000	10.000	10.000
	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	73.345	53.445	30.417
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	73.345	53.445	30.417
	0	0	0

PIANO DEGLI OBIETTIVI PER ATTIVITÀ

MISSIONI (RGS)	PROGRAMMI (RGS)	CODICE COFOG	divisione COFOG	gruppo 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) Ammortamenti e svalutazioni	B11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidi...	B12) Accantonamenti per rischi ed oneri	B13) Altri accantonamenti	B14) Oneri diversi di gestione	Totale Costi della Produzione	
013 - DIRITTO ALLA MOBILITÀ	001 - Gestione della sicurezza e della mobilità stradale	4.5	Affari economici	Trasporti	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Mobilità e Sicurezza Stradale	0	42.658	61.900	0	70.342	0	0	0	0	0	174.900
					Sviluppo attività associativa	Attività associativa	0	401.904	3.000	131.679	0	0	0	0	0	0	0
030 - GIOVANI E SPORT	001 - Attività ricreative e sport	8.1	Attività ricreative, culturali e di culto	Attività ricreative e di ricreative	Consolidamento servizi	Tasse Automobilistiche	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000
					Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Attività sportiva	0	236.500	0	0	283	0	0	0	0	0	0
031 - TURISMO	001 - Sviluppo e competitività del turismo	8.2	Attività ricreative, culturali e di culto	Attività culturali	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Attività culturali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Turismo e Relazioni con gli Enti locali	100	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0
032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE PP.AA.	003 - Servizi ed affari generali per le amministrazioni di competenza	4.7	Affari economici	Altri settori	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Struttura	16.597	662.038	396.000	488.375	12.725	-5.000	119.141	0	120.500	0	1.810.376
					Ottimizzazione organizzativa	Totale	15.697	1.348.205	460.900	620.054	83.350	-5.000	119.141	0	2.180.600	0	2.180.600



AUTOMOBILE CLUB TORINO

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

19 dicembre 2013

Egregi Consiglieri,

questo Collegio ha provveduto ad esaminare i documenti previsti dal Decreto del M.E.F. del 27 marzo 2013 e dalla successiva circolare n. 35 del 22 agosto 2013 predisposti, in attuazione delle norme di cui al decreto Legislativo 91/2011.

Tali documenti, costituenti nuovi allegati al budget 2014, sono i seguenti:

- Budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui al predetto D.M. 27 marzo 2013
- Budget economico pluriennale, per il triennio 2014 – 2016;
- Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

La relazione del Presidente analizza ampiamente tali adempimenti.

Conseguentemente il Collegio, vista la documentazione esaminata e acquisite le opportune informazioni presso i competenti Uffici dell'Ente, constata la presenza degli adempimenti richiesti dalle citate norme ed esprime parere favorevole all'approvazione dei suesposti allegati al Budget annuale per l'esercizio 2014, già approvato in data 28 ottobre 2013.

F.to Il Collegio dei Revisori