

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

BUDGET ANNUALE

Esercizio 2018

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 2018.

La previsione per il 2018 è caratterizzata dal superamento di buona parte delle criticità evidenziate in questi ultimi esercizi grazie ad una modesta ripresa della situazione economica generale e dalla sensibile crescita del settore automobilistico. L'Automobile Club di Torino ha cercato di cogliere tali opportunità per rafforzare gli elementi strutturali necessari al potenziamento del proprio core business e cioè l'associazionismo e l'erogazione di servizi a favore dei Soci e dell'utenza in generale. Così nel 2018 si prevede un impegno particolare di tutte le componenti dell'Ente per la fidelizzazione della compagine associativa con il riconoscimento, grazie anche alla partecipazione dell'ACI, di incentivi ed agevolazioni a favore dei Soci e della rete periferica. Per quanto concerne il settore dei servizi la disponibilità della nuova Sede di piazzale San Gabriele di Gorizia offrirà una pluralità di occasione per iniziative mirate alle varie componenti del mondo dell'automobilismo e della mobilità in genere, accentuate per il 2018 dal compimento dei 120 anni dalla fondazione del Sodalizio.

Il budget 2018 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 2018 rispetto alle previsioni assestate indicate nel budget 2017, nonché ai dati dell'ultimo bilancio consuntivo approvato, relativo all'esercizio 2016.

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 2018.

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

- budget di tesoreria
- relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

A seguito dell’emanazione del Decreto del M.E.F. del 27 marzo 2013 e della 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, costituiscono ulteriori allegati al Budget annuale i seguenti documenti:

- budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui al predetto D.M. 27 marzo 2013;
- budget economico pluriennale per il triennio 2018-2020;
- piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

Inoltre non rientrando l’Ente tra quelli tenuti alle rilevazioni di cassa tramite il sistema SIOPE, non viene predisposto il “Prospetto delle Previsioni di spese complessiva articolato missioni e programmi, che viene predisposto soltanto in sede di redazione del bilancio dell’esercizio”.

Il presente documento risulta conforme ai limiti di spesa di cui al “Regolamento per l’adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa” deliberato dal Consiglio Direttivo dell’Automobile Club Torino in data 28 ottobre 2016 ed emanato ai sensi e per gli effetti dell’art.2, commi 2 e 2-bis, del d.l. 31 agosto 2013, n.101, convertito con la legge 30 ottobre 2013, n.125.

Le valutazioni sono state effettuate con criteri prudenziali prendendo come riferimento i dati contabili reali al 30 settembre 2017, la proiezione dei dati disponibili al 31 dicembre 2017 e il Bilancio d’Esercizio 2016.

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 e ricalca lo schema previsto dall’art. 2425 del Codice Civile, modificato di recente dal D.Lgs. 139/2015, che ha attuato la Direttiva 2013/34/UE. 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 dell’Automobile Club Torino per l’anno 2018 evidenzia un utile d’esercizio pari a € 252 k/€, determinato dopo aver previsto imposte sul reddito dell’esercizio per 103 k/€.

Il risultato operativo della gestione caratteristica, determinato dalla differenza tra valore e costi della produzione, è positivo per 305 k/€, evidenziando un miglioramento, pari a 191 k/€, rispetto a quello del 2017, per effetto dell’aumento del valore della produzione superiore all’aumento dei costi della produzione; i risultati della gestione finanziaria migliorano di 7 k/€ mentre le rettifiche di valore di attività finanziarie non determinano differenze.

La tabella sottostante rappresenta una sintesi dei principali indicatori del budget economico:

BUDGET ECONOMICO GENERALE	Bilancio d'esercizio 2016	Budget economico assestato 2017 (B)	Budget Esercizio 2018(C)	Differenza (D)= (C) - (B)
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.913	3.852	4.075	223
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.484	3.738	3.770	32
DIFF. FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	429	114	305	191
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	61	43	50	7
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	490	157	355	198
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-87	-72	-103	31
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	403	85	252	167

Le previsioni di budget economico del 2018 sono raffrontate con le previsioni economiche del 2017 e con il bilancio 2016. Nel corso del 2017 non sono stati approvati provvedimenti di rimodulazione del budget annuale 2017, mentre sono state apportate riclassificazioni.

3. COMPOSIZIONE DELLE VOCI DEL BUDGET ECONOMICO

3.1-A VALORE DELLA PRODUZIONE

La previsione dei ricavi costituenti il Valore della Produzione è di 4.075 k/€ ed evidenzia un miglioramento di 223 k/€ rispetto al 2017, con un aumento del 5,80%. Le principali cause di tale miglioramento sono principalmente riconducibili alla somma algebrica dei seguenti scostamenti:

- riduzione dei ricavi per quote associative per 49 k/€. La produzione associativa nel 2017 viene ipotizzata in pareggio rispetto al 2016 (numero soci 46.098) e per il 2018 si prevede una compagine associativa inalterata. La diminuzione di tali ricavi è da ricondurre principalmente alla variazione nei risconti passivi ad essi relativi e alla diversa tipologia delle tessere;
- incremento dei ricavi per Provvigioni diverse Sara per 197 k/€ a seguito della diversa organizzazione degli Agenti Capo sulla città di Torino e all'erogazione del contributo di organizzazione riconosciuto dalla Sara agli ACP;
- aumento affitti di immobili di proprietà per 89 k/€ a seguito della locazione dell'immobile di Via Giolitti in Torino, reso possibile dal trasferimento degli uffici centrali dell'Ente alla nuova allocazione in piazzale San Gabriele di Gorizia.

3.1.1 -1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Ammontano complessivamente a 3.441 k/€ ed evidenziano una aumento di 149 k/€ pari al 4,51%. Sono relativi alla gestione caratteristica dell'Ente, integrati e depurati degli elementi rettificativi (Risconti passivi 2017/2018) al fine di far emergere la sola entità di competenza dell'esercizio e sono determinati principalmente da:

- Ricavi per quote sociali per 2.375 k/€ sulla base della compagine sociale prevista nella proiezione al 31/12/2017 senza ulteriori riduzioni (decremento di 49 k/€);

- Proventi per manifestazioni sportive per 95 k/€ quali quote di iscrizioni e sponsorizzazioni per manifestazioni sportive, direttamente organizzate dall'Ente (37° Cesana-Sestriere, 8° Cesana-Sestriere Experience) (invariato);
- Ricavi diversi Sara Assicurazioni per 683 k/€ (incremento di 197 k/€);
- Ricavi proventi posteggi 231 k/€ (decremento di 1 k/€);
- Ricavi per riscossioni tasse automobilistiche 48 k/€ (incremento di 2 k/€).

3.1.2 -5. Altri ricavi e proventi

Il totale stimato è pari a 634 k/€ ed evidenzia un aumento di 75 k/€ pari al 13,41%.

La previsione risulta così composta:

- Proventi uso marchio ACI quale corrispettivo a carico delle delegazioni dell'Ente per 140 k/€ (aumento di 1 k/€);
- Affitti immobili di proprietà per 194 k/€ (aumento di 89 k/€);
- Sub locazioni affitti di immobili per 173 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 (invariato);
- Trasferimenti da Enti locali destinati alla organizzazione per eventi sportivi per 36 k/€ (invariato);
- Rimborsi vari da terzi, da delegazioni dell'Ente, da Agenti Sara Assicurazioni, da dipendenti per quota buoni pasto per 88 k/€ (decremento di 10 k/€);
- Altri ricavi relativi ad esercizi precedenti – tale voce non è stata valorizzata nell'esercizio in esame.

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 3.770 k/€ e registrano un aumento di 32 k/€ rispetto al 2017, con un incremento pari allo 0,86%.

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

- Decremento di 2 k/€ dei costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;
- Incremento di 164 k/€ dei costi per prestazioni di servizi;
- Incremento di 30 k/€ dei costi per godimento di beni di terzi;
- Decremento di 52 k/€ dei costi del personale;
- Aumento di 6 k/€ per ammortamenti e svalutazioni;
- Riduzione di 113 k/€ negli oneri diversi di gestione.

L'Iva recuperabile viene detratta dal costo del bene, mentre l'Iva fiscalmente non detraibile in virtù della qualifica dell'Automobile Club Torino 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 7 k/€, evidenziando una riduzione pari a 2 k/€; 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 2017/2018). Il costo previsto, pari a 1.128 k/€ evidenzia un aumento di 164 k/€ pari al 17,01%.

Le voci più rappresentative sono:

- Spese acquisizione soci ed altri servizi istituzionali - previsione 365 k/€ con un aumento di 100 k/€. In particolare sono registrate provvigioni e premi per raggiungimento obiettivo ai delegati per 322 k/€, con un aumento di 90 k/€ rispetto al 2017 quale totale riconoscimento delle quote spettanti all'Automobile Club Torino previsto dal Comitato Esecutivo dell'ACI;
- Spese sportive - previsione 190 k/€ per organizzazione delle manifestazioni sportive (invariato);
- Spese locali di proprietà - previsione 72 k/€ (riduzione di 8 k/€);
- Premi di assicurazione - previsione 10 k/€ (riduzione di 11 k/€);
- Buoni pasto – previsione 15 k/€ (riduzione di 4 k/€);
- Indennità e compensi organi dell'Ente – previsione 17 k/€ (invariato).
- Pulizia locali – previsione 14 k/€ (riduzione di 6 k/€);
- Spese servizi informatici – previsione 43 k/€ (riduzione 19 k/€);
- Spese pubblicità – previsione 30 k/€ (riduzione 2 k/€)
- Spese per servizio immissione dati – incremento di 50 k/€ per necessità di ulteriori supporti operativi;
- Organizzazione eventi – previsione 28 k/€ a fronte delle manifestazioni connesse al compimento dei 120 anni dell'Ente;
- Riacquisto posti auto in via Roma in concessione – previsione 38 k/€ (invariato);

3.2.3 -8 Per godimento di beni di terzi

Pari a 528 k/€ principalmente dovuti ai canoni locazione locali da sublocare ai delegati e locali da concedere in comodato gratuito alle agenzie Sara sulla base dell'accordo nazionale ACI SARA, alle spese condominiali e oneri accessori oltre ai costi per la locazione della nuova sede in Piazzale San Gabriele di Gorizia. Tali costi registrano un aumento di 30 k/€ rispetto al 2017.

3.2.4 -9 Per il personale

La spesa prevista nell'anno 2018 per il personale dell'Ente, pari a 514 k/€, è stata determinata dalla consistenza numerica e dalla posizione economica rivestita dallo stesso alla data del 30 giugno 2017; evidenzia un decremento pari a 52 k/€ dovuto alle riduzione del personale a seguito del decesso di una dipendente nel marzo scorso.

Si è provveduto a determinare la consistenza del personale al 31/12/2018 non prevedendo variazioni entro il 31/12/2017 e per tutto il 2018.

Personale in servizio 2017	
Personale in servizio al 01/07/2017	8
Stima cessazione del servizio	0
Stima assunzione del servizio	0
Stima personale in servizio al 31/12/2017	8
Cessazioni previste nel 2017	0
Assunzioni (comando) previste nel 2018	0
Stima personale in servizio al 31/12/2018	8

In dettaglio i costi del personale previsti per l'anno 2018 sono così composti:

Stipendi ed altri assegni fissi	386
Oneri sociali	93
Accantonamento al fondo quiescenza ed al TFR	30
Altri costi del personale	5

Nel bilancio dell'Ente sono presenti due diversi fondi di indennità di anzianità del personale, in quanto è espressamente previsto dalla normativa che disciplina il rapporto di lavoro dei dipendenti pubblici: il fondo quiescenza e il fondo trattamento di fine rapporto.

La voce "Stipendi ed altri assegni fissi" comprende l'importo di 9 k/€ quali oneri per rinnovi contrattuali.

Tra gli altri costi del personale, complessivamente pari a 5 k/€ si evidenziano il premio per la polizza sanitaria, sussidi e borse di studio.

Di seguito si riporta la pianta organica del personale alla data del 30 giugno 2017 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	2	1	1
Area C	8	6	2
TOTALE	11	8	3

3.2.5 -10. Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti sono stati stimati in 114 k/€ secondo il presumibile tempo di utilizzo con un incremento di 6 k/€ pari al 6,05% a seguito di maggiori investimenti.

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

Le rimanenze iniziali e finali registrano una variazione positiva pari a 1 k/€

3.2.7 -12. Accantonamenti per rischi

Tale voce non è valorizzata nell'esercizio in esame.

3.2.8 -13. Altri Accantonamenti

Non sono previsti accantonamenti per l'anno 2018.

3.2.9 -14. Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione ammontano a 1.479 k/€ e fanno registrare un decremento di 113 k/€ pari al 7,11%. Tale riduzione è prevalentemente riconducibile a minori costi per aliquote sociali a favore di ACI per effetto della rimodulazione al rialzo delle quote spettanti agli Automobile Club prevista dal Comitato Esecutivo dell'ACI. Oltre alle predette aliquote quantificate in 1.253 k/€, riguardano imposte indirette e tasse, articoli promozionali a favore dei soci dell'Ente quali omaggio, carnet sconti, eccetera.

Altri costi relativi ad esercizi precedenti – tale voce non è stata valorizzata nell'esercizio in esame.

La differenza tra Valori e Costi della produzione ammonta a 305 k/€ e rappresenta il risultato della Gestione caratteristica dell'Ente; registra un aumento di 191 k/€ rispetto al dato previsionale dell'esercizio precedente.

3.3.-C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Il saldo dei proventi e degli oneri finanziari, pari a 50 k/€, registra un incremento rispetto all'esercizio precedente di 7 k/€ ed è così composto:

PROVENTI FINANZIARI	2018	2017	Differenza
Proventi da partecipazioni (dividendi)	16	16	0
Altri proventi finanziari			
Interessi attivi su titoli	19	14	5
Interessi attivi su c/c bancari e postali	20	15	5
Altri interessi e proventi	0	0	0
Totale altri proventi finanziari	39	29	10
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	55	45	10
ONERI FINANZIARI			
Oneri accessori titoli immobilizzati	5	2	3
Altri interessi passivi e oneri finanziari	0	0	0
TOTALE ONERI FINANZIARI	5	2	3
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	50	43	7

3.4.-D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Non si prevedono stime per l'anno 2018.

3.5.- IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Le imposte dirette sul reddito di competenza dell'esercizio 2018 sono stimate in 103 k/€. In dettaglio, si tratta di IRES per 70 k/€, calcolata sui presunti redditi nonché l'IRAP per 33 k/€, determinata in base al sistema retributivo.

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 2018.

Il totale degli investimenti ammonta a 615 k/€ ed è conseguente all'effetto di investimenti tra i quali si evidenziano:

4.1. Immobilizzazioni immateriali

Sono previsti investimenti per 30 k/€ relativamente a migliorie su immobili di terzi e acquisto di software.

4.2. Immobilizzazioni materiali

Gli investimenti di "Immobili" per 50 k/€ sono relativi a manutenzioni straordinarie su immobili di proprietà, mentre gli investimenti di "Altre Immobilizzazioni materiali" si riferiscono mobilio ed attrezzature per 35 k/€.

4.3. Immobilizzazioni finanziarie

È previsto l'investimento in titoli di Stato, per 500 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 2018	
Disponibilità liquide al 01/01/2018	2.298
Flussi da gestione economica	372
Flussi da investimenti/dismissioni	-615
Flussi da gestione finanziaria	-66
Saldo al 31/12/2018	1.989
Entrate da anticipazioni bancarie	-
Saldo budget di tesoreria al 31/12/2018	1.989

Il flusso di tesoreria dell'anno 2018 in entrata, comprendente le Entrate da gestione economica, entrate da dismissioni e entrate da gestione finanziaria relativamente all'anno 2018, oltre i crediti degli esercizi precedenti che si prevede di incassare, ammonta a 4.270 k/€

Il flusso di tesoreria in uscita, determinato con lo stesso procedimento, ammonta a 4.579 k/€ e la disponibilità liquida presunta al 1° gennaio 2018 si stima in 2.298 k/€. Dalla somma algebrica si genera un saldo finale presunto di tesoreria al 31/12/2018 pari a 1.989 k/€

6. 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. Infatti con il sopracitato 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.

Sono state compilate, ai fini della completezza del documento, le colonne relative ai valori dell'anno 2018 e dell'anno precedente.

Il modello è riportato nell'*allegato 1*.

7. BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2018-2020

Ai sensi del Decreto sopra indicato, l'Ente ha provveduto ad elaborare il budget pluriennale per il triennio 2018 – 2020, in relazione alle strategie delineate nei documenti di programmazione pluriennali approvati dagli Organi. È 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 2018 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.

Le previsioni del biennio 2019 e 2020 sono state stimate aumentando il valore della produzione sulla base dell'incremento dei "Ricavi e proventi per l'attività istituzionale" (Quote sociali) e incrementando la voce "Altri ricavi e proventi".

Il Valore della produzione si prevede per il 2020 in 4.184 k/€ registrando un aumento di 109 k/€ rispetto al 2018 (+ 2,61 %) riconducibile alla somma algebrica dei seguenti scostamenti:

- Incremento di 95 k/€ dei ricavi per quote associative (ipotizzata un aumento delle associazione a fine periodo di circa il 4%);
- aumento affitti immobili per 14 k/€ in parte contrapposto ai costi per godimento di beni di terzi.

I costi della produzione passano da 3.770 k/€ a 3.962 k/€ nel 2020 registrando un aumento di 192 k/€.

La voce B6 e B7 non registrano variazioni.

La voce B8 – Per godimento di beni di terzi – registra un aumento di 20 k/€ rispetto al 2018 per effetto dell'adeguamento ISTAT dei canoni di locazione e per la rideterminazione di alcuni contratti.

Il costo del personale registra un aumento di 10k/€, riconducibile al rinnovo del CCNL (+ 2%)

Gli ammortamenti registrano un incremento di 8 k/€ riconducibile a maggiori investimenti.

Gli Oneri diversi di gestione registrano un aumento di 154 k/€, principalmente dovuto all'incremento delle Aliquote sociali, per effetto dell'aumento delle associazioni e per il cessare dell'iniziativa prevista da ACI di rimodulare al rialzo le quote spettanti agli Automobile Club (sperimentale dal 1 novembre 2017 per una durata di 14 mesi).

I proventi e gli oneri finanziari non registrano variazioni

Il risultato d'esercizio dopo le imposte, è previsto per entrambi gli esercizi in avано.

Il Presidente
F.to Prof. Piergiorgio Re



BUDGET ECONOMICO ANNUALE RICLASSIFICATO

Allegato 1

Voce di budget economico riclassificato	Previsione budget 2018		Definitivo budget 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		3.477.450,00		3.328.900,00
a) contributi ordinari dello stato	0,00		0,00	
b) corrispettivi da contratto di servizi	0,00		0,00	
b.1) con lo Stato	0,00		0,00	
b.2) con le Regioni	0,00		0,00	
b.3) con altri enti pubblici	0,00		0,00	
b.4) con l'Unione Europea	0,00		0,00	
c) contributi in conto esercizio	36.000,00		36.000,00	
c.1) contributi dallo Stato	0,00		0,00	
c.2) contributi da Regioni	0,00		0,00	
c.3) contributi da altri enti pubblici	36.000,00		36.000,00	
c.4) contributi dall'Unione Europea	0,00		0,00	
d) contributi da privati	0,00		0,00	
e) proventi fiscali e parafiscali	0,00		0,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	3.441.450,00		3.292.900,00	
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobili per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi		597.768,00		522.807,00
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0,00		0,00	
b) altri ricavi e proventi	597.768,00		522.807,00	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		4.075.218,00		3.851.707,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		6.884,00		8.884,00
7) Per servizi		1.127.546,00		963.593,00

a) erogazione di servizi istituzionali	0,00	0,00
b) acquisizione di servizi	1.092.592,00	945.886,00
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	17.984,00	754,00
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	16.970,00	16.953,00
<i>8) Per godimento di beni di terzi</i>		
<i>9) Per il personale</i>		
a) salari e stipendi	389.802,00	432.120,00
b) oneri sociali	88.769,00	105.027,00
c) trattamento di fine rapporto	6.499,00	9.452,00
d) trattamento di quiescenza e simili	23.800,00	13.799,00
e) altri costi	4.785,00	5.371,00
<i>10) Ammortamenti e svalutazioni</i>		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	76.602,00	79.008,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37.355,00	28.450,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00
<i>11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>		
<i>12) Accantonamenti per rischi</i>		
<i>13) Altri accantonamenti</i>		
<i>14) Oneri diversi di gestione</i>		
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0,00	0,00
b) altri oneri diversi di gestione	1.479.184,00	1.592.461,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	3.769.970,00	3.737.735,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	305.248,00	113.972,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
<i>15) Proventi da partecipazioni , con separata indicazione di quelli relativi ad imprese</i>		
<i>16) Altri proventi finanziari</i>		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese	0,00	0,00
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	19.020,00	14.075,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	20.000,00	15.000,00
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese	0,00	0,00
<i>17) Interessi e altri oneri finanziari:</i>		
a) interessi passivi	5.010,00	2.112,00
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0,00	0,00
c) altri interessi e oneri finanziari	0,00	0,00
<i>17- bis) Utili e perdite su cambi</i>	<i>5.010,00</i>	<i>2.112,00</i>
	0,00	0,00

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	50.010,00	42.963,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE (18-19)	0,00	0,00
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono	0,00	0,00
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili	0,00	0,00
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	355.258,00	156.935,00
22) Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	102.822,00	71.730,00
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	252.436,00	85.205,00



BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

Allegato 2

Voce di budget economico pluriennale	Previsione budget 2018		Previsione budget 2019		Previsione budget 2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		<u>3.477.450,00</u>		<u>3.522.450,00</u>		<u>3.572.450,00</u>
a) contributi ordinari dello stato						
b) corrispettivi da contratto di servizi						
b.1) con lo Stato						
b.2) con le Regioni						
b.3) con altri enti pubblici						
b.4) con l'Unione Europea						
c) contributi in conto esercizio	<u>36.000,00</u>		<u>36.000,00</u>		<u>36.000,00</u>	
c.1) contributi dallo Stato						
c.2) contributi da Regioni						
c.3) contributi da altri enti pubblici	<u>36.000,00</u>		<u>36.000,00</u>		<u>36.000,00</u>	
c.4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali						
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	<u>3.441.450,00</u>		<u>3.486.450,00</u>		<u>3.536.450,00</u>	
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti						
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione						
4) Incrementi di immobili per lavori interni						
5) Altri ricavi e proventi		<u>597.768,00</u>		<u>604.768,00</u>		<u>611.768,00</u>
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	<u>597.768,00</u>		<u>604.768,00</u>		<u>611.768,00</u>	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		<u>4.075.218,00</u>		<u>4.127.218,00</u>		<u>4.184.218,00</u>
B - COSTI DELLA PRODUZIONE						

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.884,00	6.884,00	6.884,00
7) Per servizi	1.127.546,00	1.127.546,00	1.127.546,00
a) erogazione di servizi istituzionali			
b) acquisizione di servizi	1.092.592,00	1.092.592,00	1.092.592,00
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	17.984,00	17.984,00	17.984,00
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	16.970,00	16.970,00	16.970,00
8) Per godimento di beni di terzi	528.244,00	538.244,00	548.244,00
9) Per il personale	513.655,00	518.655,00	523.655,00
a) salari e stipendi	389.802,00	394.802,00	399.802,00
b) oneri sociali	88.769,00	88.769,00	88.769,00
c) trattamento di fine rapporto	6.499,00	6.499,00	6.499,00
d) trattamento di quiescenza e simili	23.800,00	23.800,00	23.800,00
e) altri costi	4.785,00	4.785,00	4.785,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	113.957,00	121.957,00	121.957,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	76.602,00	78.602,00	78.602,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37.355,00	43.355,00	43.355,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e	500,00	500,00	500,00
12) Accantonamenti per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	1.479.184,00	1.606.184,00	1.633.184,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica			
b) altri oneri diversi di gestione	1.479.184,00	1.606.184,00	1.633.184,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	3.769.970,00	3.919.970,00	3.961.970,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	305.248,00	207.248,00	222.248,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni , con separata indicazione di quelli	16.000,00	16.000,00	16.000,00
16) Altri proventi finanziari	39.020,00	39.020,00	39.020,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono	19.020,00	19.020,00	19.020,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono	20.000,00	20.000,00	20.000,00
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli			

17) Interessi e altri oneri finanziari:	5.010,00	5.010,00	5.010,00
a) interessi passivi			
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate			
c) altri interessi e oneri finanziari	5.010,00	5.010,00	5.010,00
17- bis) Utili e perdite su cambi			
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)	50.010,00	50.010,00	50.010,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono			
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono			
TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE (18-19)			
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da			
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da			
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	355.258,00	257.258,00	272.258,00
22) Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	102.822,00	102.822,00	102.822,00
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	252.436,00	154.436,00	169.436,00



BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

Allegato 3

Voce di budget economico pluriennale	Previsione budget 2018	Previsione budget 2019	Previsione budget 2020
	Totali	Totali	Totali
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale	3.477.450,00	3.522.450,00	3.572.450,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavoro., semilavorati e finiti			
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobili per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi	597.768,00	604.768,00	611.768,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	4.075.218,00	4.127.218,00	4.184.218,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.884,00	6.884,00	6.884,00
7) Per servizi	1.127.546,00	1.127.546,00	1.127.546,00
8) Per godimento di beni di terzi	528.244,00	538.244,00	548.244,00
9) Per il personale	513.655,00	518.655,00	523.655,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	113.957,00	121.957,00	121.957,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	500,00	500,00	500,00
12) Accantonamenti per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	1.479.184,00	1.606.184,00	1.633.184,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	3.769.970,00	3.919.970,00	3.961.970,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	305.248,00	207.248,00	222.248,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni , con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate	16.000,00	16.000,00	16.000,00
16) Altri proventi finanziari	39.020,00	39.020,00	39.020,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	5.010,00	5.010,00	5.010,00
17- bis) Utili e perdite su cambi			
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	50.010,00	50.010,00	50.010,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
19) Svalutazioni			
TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE (18-19)			
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)			
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			
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	355.258,00	257.258,00	272.258,00
22) Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	102.822,00	102.822,00	102.822,00
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	252.436,00	154.436,00	169.436,00

Allegato 4

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2018

L'Automobile Club Torino è un Ente pubblico non economico senza scopo di lucro e a base associativa facente parte della Federazione ACI, ed è ricompreso, ai sensi della Legge 20 marzo 1975, n° 70, tra gli Enti preposti ai servizi di pubblico interesse.

La missione dell'Automobile Club Torino, come individuata dallo Statuto dell'Automobile Club d'Italia e dal Piano della performance 2017-2019, può essere definita di tipo federativo poiché discende direttamente dall'Ente federante, Automobile Club d'Italia, e consiste nel *"Presidiare i molteplici versanti della mobilità e diffondere una nuova cultura dell'automobile, rappresentando e tutelando gli interessi generali dell'automobilismo italiano, del quale l'Ente promuove e favorisce lo sviluppo"*.

Presidiare i molteplici versanti della mobilità: sotto questo aspetto l'Automobile Club Torino evidenzia un forte impegno a rispondere alle esigenze dei cittadini, con particolare riferimento ai problemi del mondo automobilistico, fornendo tutela e professionalità nella difesa del diritto alla mobilità.

Diffondere una nuova cultura dell'automobile: sotto questo aspetto, l'Automobile Club Torino evidenzia una forte attività di promozione e diffusione di un approccio innovativo alla mobilità, dove l'auto non viene solo più considerata il mezzo con il quale effettuare i propri spostamenti bensì come fattore sociale fortemente correlato all'impegno dell'Ente di sensibilizzare i cittadini, in particolar modo i giovani, ad un uso consapevole e eco-sostenibile dei veicoli.

Per il triennio 2017-2019, la missione della federazione è stata esplicitata nel documento denominato "Direttive generali in materia di indirizzi strategici dell'Ente", approvato dall'Assemblea dell'Automobile Club d'Italia del 16 dicembre 2015.

Tali direttive costituiscono il quadro di riferimento entro il quale l'Automobile Club Torino ha collocato la propria programmazione operativa e definiscono in sintesi le priorità politiche di seguito evidenziate:

- Sviluppo servizi associativi;
- Rafforzamento ruolo e attività istituzionali;
- Ottimizzazione organizzativa.

In applicazione del D.P.C.M. del 18 settembre 2012, avente ad oggetto le linee guida per l'individuazione dei criteri e delle metodologie per la costruzione di un sistema di indicatori ai fini della misurazione dei risultati attesi, è stato definito il presente Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio che si inserisce nel quadro dei documenti di pianificazione strategica ed operativa dell'Ente.

In sostanza esso è costituito da n. 3 tabelle che si riportano in allegato sotto le lettere A, B e C.

Per assicurare la piena coerenza ed integrazione con i documenti di programmazione strategica ed operativa dell'Automobile Club Torino, la tabella 1 (all. A), "Rapporto degli obiettivi per attività", offre una lettura sintetica per Missioni e Programmi, come previsto dalla norma, con la relativa classificazione COFOG.

Vengono poi evidenziate le Divisioni e i gruppi di Federazione ACI e le singole attività dell'Automobile Club Torino. In relazione a quest'ultime, viene fornito il dettaglio relativo ai costi della produzione previsti per l'anno 2018, riepilogando le risorse del budget 2018 secondo la destinazione economica anziché la natura.

La tabella 2 (all. B), "Rapporto degli obiettivi per progetti", evidenzia le attività progettuali dell'Automobile Club Torino, volti a realizzare le priorità politiche/missioni locali e di federazione, con evidenza dei relativi costi della produzione, ivi compresi i progetti che vengono realizzati utilizzando esclusivamente risorse interne.

La tabella 3 (all. C), "Rapporto degli obietti per indicatori", espone, per ogni attività progettuale, la Missione di Federazione ACI, l'area strategica di interesse, la tipologia del progetto ed i target previsti per l'annualità 2018.

Con la predisposizione del presente Piano l'Automobile Club Torino ritiene di avere raggiunto l'obiettivo di fornire a tutti gli *stakeholder* un'ulteriore strumento di valutazione e misurazione degli esiti della propria azione, che sarà elemento fondamentale di riferimento nell'ambito di tutte le iniziative di comunicazione e trasparenza dei propri risultati di performance organizzativa.

Per ogni ulteriore dettaglio si rinvia al piano della performance dell'Automobile Club d'Italia 2017-2019 che, come specificato dalla Delibera n. 11/2013 (Commissione indipendente per la Valutazione la Trasparenza e l'Integrità delle amministrazioni pubbliche), costituisce il piano unico della performance dell'Automobile Club d'Italia e degli Automobile Club provinciali e locali.

AUTOMOBILE CLUB TORINO



Automobile Club Torino

RAPPORTO DEGLI OBIETTIVI PER ATTIVITA' - IMPORTI PREVENTIVI

Missioni (RGS)	Programmi (RGS)	Cofog	Divisione/Gruppo	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	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	4.5.1	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali (Trasporti)	Mobilità e sicurezza stradale		43.700,00	172.072,00	10.560,00	70.342,00					11.693,00	308.367,00
			Sviluppo attività associativa	Attività associativa		364.640,00		36.882,00						1.297.200,00	1.698.722,00
	008 - Sostegno allo sviluppo del trasporto	4.5.1	Consolidamento servizi delegati	Tasse automobilistiche										11.307,00	11.307,00
				Assistenza automobilistica		8.100,00	174.782,00							11.000,00	193.882,00
030 - GIOVANI E SPORT	001 - Attività ricreative e sport	8.1.1	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali (Trasporti)	Attività sportiva		190.000,00			283,00					22.534,00	212.817,00
031 - TURISMO	001 - Sviluppo e competitività del turismo	4.7.3	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali (Trasporti)	Turismo e relazioni internazionali	500,00	1.300,00									1.800,00
032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLA PP.AA.	003 - Servizi ed affari generali per le amministrazioni di competenza	1.6.1	Ottimizzazione organizzativa	Struttura	6.384,00	519.806,00	181.390,00	466.213,00	43.332,00	500,00				125.450,00	1.343.075,00
				TOTALI	6.884,00	1.127.546,00	528.244,00	513.655,00	113.957,00	500,00				1.479.184,00	3.769.970,00

AUTOMOBILE CLUB TORINO



RAPPORTO DEGLI OBIETTIVI PER PROGETTI
Anno 2018

Progetti AC	Divisione / Gruppo	Area Strategica	B6) Acquisto prodotti finiti e merci	B7) Spese per prestazioni di servizi	B10) Ammortam. e svalutazioni	B14) Oneri diversi di gestione	Totale costi della produzione
Riqualificazione e potenziamento rete ACI	Sviluppo attività associativa	Soci		2.000,00			2.000,00
Network Autoscuole a marchio ACI ReadyGo	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali (Trasporti)	Servizi attività istituzionali		3.000,00			3.000,00
Educazione Stradale	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali (Trasporti)	Servizi e attività istituzionali	500,00	5.000,00			5.500,00
CRM (Customer Relationship Management	Sviluppo attività associativa	Soci		1.000,00			1.000,00
TOTALI			500,00	11.000,00			11.500,00

RAPPORTO DEGLI OBIETTIVI PER INDICATORI ESERCIZIO 2018

Missioni Federazioni ACI	Progetti AC	Area Strategica	Target previsto anno 2018
Sviluppo attività associativa	Riqualificazione e potenziamento rete ACI	Soci	come da obiettivi di performance di Ente organizzativa che saranno determinati in relazione agli obiettivi di performance individuale attribuiti dalla Sede Centrale ACI al Direttore AC
Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Network Autoscuole a marchio ACI Ready2GO	Servizi e Attività Istituzionali	come da obiettivi di performance di Ente organizzativa che saranno determinati in relazione agli obiettivi di performance individuale attribuiti dalla Sede Centrale ACI al Direttore AC
Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Educazione Stradale	Servizi e Attività Istituzionali	come da obiettivi di performance di Ente organizzativa che saranno determinati in relazione agli obiettivi di performance individuale attribuiti dalla Sede Centrale ACI al Responsabile AC
Sviluppo attività associativa	CRM (Customer Relationship Management)	Soci	come da obiettivi di performance di Ente organizzativa che saranno determinati in relazione agli obiettivi di performance individuale attribuiti dalla Sede Centrale ACI al Direttore AC

Automobile Club Torino



BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI

Budget
Esercizio
2018

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

SOFTWARE - INVESTIMENTI	10.000,00
SOFTWARE - DISMISSIONI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - INVESTIMENTI	20.000,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - DISMISSIONI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	30.000,00

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

IMMOBILI - INVESTIMENTI	50.000,00
IMMOBILI - DISMISSIONI	0,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - INVESTIMENTI	35.000,00
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - DISMISSIONI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	85.000,00

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI - INVESTIMENTI	0,00
PARTECIPAZIONI - DISMISSIONI	0,00
TITOLI - INVESTIMENTI	500.000,00
TITOLI - DISMISSIONI	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	500.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	615.000,00

Il Presidente
F.to Prof. Piergiorgio Re

Automobile Club Torino

	BUDGET DI TESORERIA	Budget Esercizio 2018
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/2017		2.298.000,00
FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA		0,00
ENTRATE DA GESTIONE ECONOMICA		4.130.000,00
ENTRATE DA DISMISSIONI		0,00
ENTRATE DA GESTIONE FINANZIARIA		140.000,00
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA 2018		4.270.000,00
FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA		0,00
USCITE DA GESTIONE ECONOMICA		3.758.000,00
USCITE DA INVESTIMENTI		615.000,00
USCITE DA GESTIONE FINANZIARIA		206.000,00
TOTALE FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA 2018		4.579.000,00
SALDO FINALE PRESUNTO AL 31/12/2018		1.989.000,00

Il Presidente: F.to Prof. Piergiorgio Re

Automobile Club Torino

BUDGET ECONOMICO	Esercizio 2016 (A)	Budget Definitivo Esercizio 2017 (B)	Budget Esercizio 2018 (C)	Differenza (D) = (C) - (B)
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.359.597	3.292.900	3.441.450	148.550
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	553.818	558.807	633.768	74.961
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	3.913.415	3.851.707	4.075.218	223.511
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.385	8.884	6.884	-2.000
7) Spese per prestazioni di servizi	924.278	963.593	1.127.546	163.953
8) Spese per godimento di beni di terzi	373.967	498.570	528.244	29.674
9) Costi del personale	519.714	565.769	513.655	-52.114
10) Ammortamenti e svalutazioni	80.762	107.458	113.957	6.499
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	769	1.000	500	-500
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	1.580.506	1.592.461	1.479.184	-113.277
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	3.484.381	3.737.735	3.769.970	32.235
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	429.034	113.972	305.248	191.276
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	21.230	16.000	16.000	0
16) Altri proventi finanziari	41.677	29.075	39.020	9.945
17) Interessi e altri oneri finanziari:	2.021	2.112	5.010	2.898
17)- bis Utili e perdite su cambi	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	60.886	42.963	50.010	7.047
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni	0	0	0	0
19) Svalutazioni	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' e PASSIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+/-D)	489.920	156.935	355.258	198.323
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	87.220	71.730	102.822	31.092
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	402.700	85.205	252.436	167.231

Il Presidente
F.to Prof. Piergiorgio Re

AUTOMOBILE CLUB TORINO

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 30/06/2017

Personale di ruolo

AREA D'INQUADRAMENTO E POSIZIONI ECONOMICHE	POSTI IN ORGANICO	POSTI RICOPERTI	POSTI VACANTI
Dirigente	1	1	0
Area A	0	0	0
Area B	2	1	1
Area C	8	6	2
Totale	11	8	3