

VERBALE NR.14 /2013 DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Oggi 10 Dicembre 2013 alle ore 16.45 si è riunito presso la sede dell'Automobile Club di Venezia, sita in Mestre, Via Ca' Marcello n. 67/d, il Collegio dei Revisori dei conti nelle persone del Presidente - Dr. Michele Devivo - e del componente - Rag. Giacomo Sarto - assente giustificata Dr.ssa Bellan Silvana , assistiti dal Direttore - Dr.ssa Miriam Longo, per esaminare la documentazione prevista dalla circolare MEF n. 35/2013 e dalla nota ACI DAF del 9/10/2013 ad integrazione del Budget 2014 al fine di esprimere il prescritto parere.

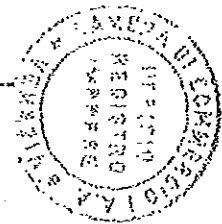
La seduta viene tolta alle ore 17.15.

Il Collegio

Dr. Michele De Vivo

Dott.ssa Bellan Silvana

Rag. Giacomo Sarto



RELAZIONE INTEGRATIVA DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

AL BUDGET ANNUALE 2014


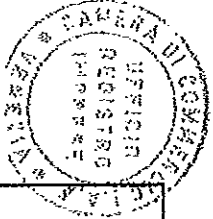
Il Collegio come già anticipato nella relazione del 29 ottobre 2013 si è riservato di esaminare la documentazione integrativa prevista dalla circolare MEF nr.35 del 22/08/2013 prima di esprimere parere favorevole all'approvazione del Budget 2014.

Il Collegio ha esaminato la documentazione redatta dal Direttore dell'Ente ed accompagnata dalla Relazione del Presidente.

Per la finalità predetta, alla documentazione prevista dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità vanno, pertanto, ad aggiungersi i seguenti allegati:

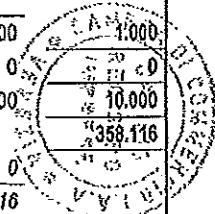
- 1) Budget economico annuale riclassificato secondo lo schema di cui all' allegato 1 del suddetto decreto ministeriale;
- 2) Budget economico pluriennale, proiettato per un periodo di 3 anni e redatto in coerenza con il piano di risanamento dell'Ente;
- 3) Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

Allegato 1

BUDGET ECONOMICO	Budget esercizio 2014		Budget esercizio 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - VALORE DELLA PRODUZIONE		913.600		913.600
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale				
a) contributi ordinari dello Stato	0		0	
b) corrispettivi da contratto di servizi	85.000		85.000	
b.1) con lo Stato	0		0	
b.2) con le Regioni	85.000		85.000	
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 dell'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	828.600		828.600	
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semifavorati 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		540.200		435.200

a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0	0
b) altri ricavi e proventi	640.200	435.200
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	640.200	435.200
B - COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.597	13.597
7) Per servizi		535.441
a) erogazione di servizi istituzionali	45.000	0
b) acquisizione di servizi	433.079	480.029
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	47.164	25.000
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	10.198	10.198
8) Per godimento di beni di terzi	127.751	127.751
9) Per il personale		72.273
a) salari e stipendi	61.397	61.392
b) oneri sociali	8.700	8.700
c) trattamento di fine rapporto	1.811	1.811
d) trattamento di quiescenza e simili	365	368
e) altri costi	0	0
10) Ammortamenti e svalutazioni		61.093
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.867	11.867
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	49.226	15.038
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	1.000	1.000
12) Accantonamenti per rischi	36.435	36.435
13) Altri accantonamenti	10.000	10.000
14) Oneri diversi di gestione		354.616
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0	0
b) altri oneri diversi di gestione	354.616	354.616
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	354.616	354.616
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	285.584	80.584
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	2.000	5.000
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate o 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	0	0
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	2.000	5.000
17) Interessi e altri oneri finanziari:		200
a) interessi passivi	200	200
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0	0
c) altri interessi e oneri finanziari	143.107	0
17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	2.000	5.000
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni	0	0



a) di partecipazioni	0	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0
19) Svalutazioni		0		0
a) di partecipazioni	0	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0
TOTALE DELLE RIVALUTAZIONI				
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n. 5)		0		0
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti	10.000	10.000	10.000	10.000
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)		90.187		89.170
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	50.500	50.500	42.300	42.300
AVANZO/RIAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO				

Allegato 2



BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

Budget esercizio 2014		Budget esercizio 2015		Budget esercizio 2016	
Parziali	Totale	Parziali	Totale	Parziali	Totale

A - VALORE DELLA PRODUZIONE	2014 Parziali	2014 Totale	2015 Parziali	2015 Totale	2016 Parziali	2016 Totale
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		913.530		877.500		877.500
a) contributi ordinari dello Stato	0		0		0	
b) corrispettivi da contratto di servizi	85.000		85.000		85.000	
b.1) con lo Stato	0		0		0	
b.2) con le Regioni	85.000		85.000		85.000	
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	828.500		792.500		792.500	
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	540.200		540.200		540.200	
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0		0		0	
b) altri ricavi e proventi	540.200		540.200		540.200	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE						

B - COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materia prima, sussidiarie, di consumo e di merci	13.697	13.697	14.032	14.032	14.032	14.032
7) Per servizi		535.441		535.441		535.441
a) erogazione di servizi istituzionali	45.000		45.000		45.000	
b) acquisizione di servizi	433.079		433.079		433.079	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	47.164		47.164		47.164	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	10.198		10.198		10.198	
8) Per godimento di beni di terzi	127.751	127.751	127.751	127.751	127.751	127.751
9) Per il personale		72.273		72.273		72.273
a) salari e stipendi	61.397		61.397		61.397	
b) oneri sociali	8.709		8.709		8.709	
c) trattamento di fine rapporto	1.811		1.811		1.811	
d) trattamento di quiescenza e simili	365		365		365	
e) altri costi	0		0		0	
10) Ammortamenti e svalutazioni		61.093		95.201		95.394
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.867		11.867		11.867	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	49.228		83.334		83.527	
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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12) Accantonamenti per rischi	36.435	36.435	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14) Oneri diversi di gestione		354.618		354.618		354.618
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0		0		0	
b) altri oneri diversi di gestione	354.618		354.618		354.618	

C - COSTI DELLA PRODUZIONE

DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	241.494	212.389	212.193
---	---------	---------	---------

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	2.000		2.000		2.000	
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	0		0		0	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	2.000		2.000		2.000	
17) Interessi e altri oneri finanziari:		143.397		128.009		118.965
a) interessi passivi	200		200		200	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0		0		0	
c) altri interessi e oneri finanziari	143.197		125.809		118.765	
17-bis) Utili e perdite su cambi		0		0		0

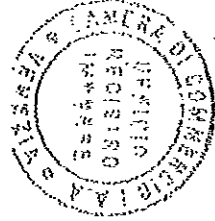
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)

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	0	0
a) di partecipazioni	0	0	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0
c) di titoli iscritti nell'ottivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0	0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (2002)					
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n. 6)	0	0	0	0	0
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (2002)					
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	90.187	83.377	90.228		
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
AVANZO (O AVANZO) O ONICO DELL'ESERCIZIO (2002)					

Allegato 3

PIANO DEGLI OBIETTIVI PER PROGETTI									
Progetti AC	Missioni Federazione ACI	Area Strategica	Tipologia progetto (locali/nazionali)	Investimenti in Immobilizzaz.	Costi della produzione				Totale costi della produzione
					B.6 acquisto merci e prodotti	B.7 servizi	B.10 ammortam.	B.14 oneri di gestione	
Sviluppo attività associativa	Sviluppo attività associativa	soci	nazionale	0	0	0	0	0	0
Rafforzamento ruolo e attività Istituzionali	Rafforzamento ruolo e attività Istituzionali	servizi e attività Istituzionali	nazionale	0	0	0	0	0	0
Consolidamento servizi	Consolidamento servizi	servizi e attività Istituzionali	locale	50.000	0	0	3.750	0	53.750
Ottimizzazione organizzativa	Ottimizzazione organizzativa	Infrastruttura e organizzazione	locale	2.858.468	0	8.000	34.302	0	2.900.770
		TOTALI	Totall	2.908.468	0	8.000	38.052	0	2.954.520



PIANO DEGLI OBIETTIVI PER ATTIVITÀ

MISSIONI (RCS)	PROGRAMMI (RCS)	CODICE CORSO	denominazione CORSO	GRUPPO CORSO	MISURAZIONE FEDERAZIONE ACSI	ATTIVITÀ AC	B6 Aspirato profitti fissi o profit	B7 Spesa per partecipazione di servizi	B9 Spesa per godimento di beni di lusso	B8 Costi del personale	B10 Ammortamento o svalutazione	B11 Votazioni finanziarie (mutuo, affitto, assicurazione, ecc.)	B12 Accantonamento o riserve ad altri fini	B13 Altre attività accantonamenti di	B14 Oneri fiscali di gestione	Totale Costi della Produzione
002 - CENTRO ADVA "MOTORISTE"	001 - Gestione Adva Sicurezza e Utilità mobilità stradale	4.5	Attività economica	Transport	Trasferimento ruolo e attività istituzionali	Mobilità e Sicurezza Stradale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	002 - Sorveglianza alla Velocità del trasporto	4.5	Attività economica	Transport	Consultamento servizi	Trasporto Automobilistico	0	0	0	22.020	003	74	334	141	1.380	42.457
						Assistenza Automobilistica	0	0	0	10.850	004	14	514	141	1.205	11.020
002 - GIOVANI E SPORT	002 - Attività ricreative e sport	4.1	Attività ricreative, culturali e di tempo libero	Attività ricreative	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Attività sportiva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4.2	Attività ricreative, culturali e di tempo libero	Attività ricreative	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Attività culturali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
002 - TURISMO	001 - Sviluppo e competitività del turismo	4.7	Attività economica	Altri settori	Rafforzamento ruolo e attività istituzionali	Turismo e Maltempo con gli enti locali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
002 - STRUTTURE E SERVIZI PER LE ATTIVITÀ MOTORISTE	003 - Servizi ed attività connesse per le competizioni di PP.AA.	1.5	Servizi generali dalle PP.AA.	Servizi pubblici generali n.4.c.	Organizzazione organizzativa	Strutture	13.587	400.441	122.751	40.855	54.039	88	32.705	2.076	32.741	369.242
						Totale	13.587	538.441	122.751	72.271	61.038	1.208	30.405	10.010	354.016	1.202.242

PIANO DEGLI OBIETTIVI PER INDICATORI					
Missioni Federazione ACI	Progetti AC	Area Strategica	Tipologia progetto (locali/nazionali)	Indicatore di misurazione	Target previsto anno 2014
Sviluppo attività associativa	Sviluppo attività associativa	soci	nazionali	N° Soci	11400
Rafforzamento ruolo e attività Istituzionali	Rafforzamento ruolo e attività Istituzionali	servizi e attività Istituzionali	nazionali	Ready2go Trasporti sicuri	In attesa Sede Centrale
Consolidamento servizi	Consolidamento servizi	servizi e attività Istituzionali	locali	fatturato	431.000
Ottimizzazione organizzativa	Ottimizzazione organizzativa	Infrastruttura e organizzazione	locali	razionalizzazione rete territoriale	2.908.468

Per quanto sopra si esprime parere favorevole all'approvazione del Budget Annuale 2014 con le integrazioni fatte relativamente alle disposizioni previste dalla circolare MEF n. 35/2013 e dalla nota ACI DAF del 9/10/2013.

Il Collegio

Dr. Michele De Vivo

Dott.ssa Bellan Silvana

Rag. Giacomo Sarto



_____ / _____
_____ / _____
_____ / _____