

INFORMATIVA SULL'ADEGUAMENTO AI PRINCIPI GENERALI DI RAZIONALIZZAZIONE E CONTENIMENTO DELLA SPESA DELL'AUTOMOBILE CLUB PONENTE LIGURE CONSUNTIVAZIONE 2021

L'Automobile Club del Ponente ligure ha Approvato con deliberazione del Presidente n. 8 del 30/09/2020, ratificata dal Consiglio Direttivo con deliberazione n. 3 del 13/10/2020, il Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa dell'Automobile Club Ponente Ligure. Il Regolamento è entrato in vigore il 1° gennaio 2020 ed ha efficacia sino al 31 dicembre 2022. Il Regolamento fissa gli obiettivi generali di contenimento della spesa, definendoli come segue:

- Art.4 - Obiettivi operativi per il miglioramento degli equilibri di bilancio
- Art. 5 - Interventi per la riduzione delle spese di funzionamento
- Art. 6 - Disposizioni specifiche per la riduzione di particolari tipologie di spese di funzionamento
- Art. 7 - Spese per il personale
- Art. 8 - Spese relative al funzionamento degli organi di indirizzo politico-amministrativo

Il monitoraggio del conseguimento degli obiettivi deve essere effettuato per il triennio 2020/2022 e per i singoli anni.

In sede di chiusura del bilancio per l'esercizio 2021, l'organo amministrativo ha verificato il conseguimento degli obiettivi su base consuntiva e con riferimento al budget approvato.

I risultati del monitoraggio sono riepilogati nelle seguenti tabelle Consuntivazione 2021 vs. Budget 2021:

ACPL SERVIZI SRL				REGOLAMENTO RIDUZIONE IN OTTEMPERANZA AL DL 101/2013			
DATI DI RIFERIMENTO: MEDIA 2016/2018				CONSUNTIVO 2021			
ART 4: MOL > 0	3631,36			ART 4: MOL > 0	28.705		ok
tipologia di spesa	importo di riferimento			tipologia di spesa	importo	scostamento	risultato
B6 - Acquisti materie prime e altri acquisti	7.531,36			B6 - Acquisti materie prime e altri acquisti	2.629,14	-4.902,22	
B7 - Spese per servizi	96.114,59			B7 - Spese per servizi	83.642,46	-12.472,13	
B8 - Spese per beni di terzi	39.584,22			B8 - Spese per beni di terzi	44.516,98	4.932,76	
Media utili 2016/2018				Media utili 2016/2018	1.891,35		
Risparmio compensi degli organi di indirizzo politico- amministrativo				Risparmio compensi degli organi di indirizzo politico- amministrativo	-3.600,00		
TOTALE - ART. 5	143.230,17	no maggiore		TOTALE - ART. 5 - c.1	129.079,93	-14.150,24	ok
valore nominale Buoni Pasto anno 2016	0,00	no maggiore	0,00	valore nominale Buoni Pasto anno 2016	0,00	0,00	
TOTALE - ART. 6 c.2	0,00		0,00	TOTALE - ART. 6 c.1 - c.v. 2	0,00	0,00	ok
Contributi attività istituzionali	0,00	no maggiore	0,00	Contributi attività istituzionali	0,00	0,00	
TOTALE - ART. 6 c.3	0,00		0,00	TOTALE - ART. 6 c.3	0,00	0,00	FALSO
Costo personale 2016	247.476,29			costo del personale	372.945,51	125.469,22	
TOTALE - ART. 7	247.476,29	0,00	0,00	TOTALE - ART. 7	372.945,51	125.469,22	FALSO
Compensi organi dell'ente	4.000,00	10%	400,00	Compensi organi dell'ente	0,00	-3.600,00	
TOTALE - ART. 8 - c.1	4.000,00	10%	400,00	TOTALE - ART. 8 - c.1	-3.600,00	ok	

ACPL SERVIZI SRL					REGOLAMENTO RIDUZIONE IN OTTEMPERANZA AL DL 101/2013				
DATI DI RIFERIMENTO: MEDIA 2016/2018					budget 2021				
ART 4: MOL > 0					ART 4: MOL > 0				
3631,36					4.660 ok				
tipologia di spesa	importo di riferimento				tipologia di spesa	importo	scostamento	risultato	
B6 - Acquisti materie prime e altri acquisti	7.531,36				B6 - Acquisti materie prime e altri acquisti	5.270,00	-2.261,36		
B7 - Spese per servizi	96.114,59				B7 - Spese per servizi	86.165,00	-9.949,59		
B8 - Spese per beni di terzi	39.584,22				B8 - Spese per beni di terzi	44.110,00	4.525,78		
Media utili 2016/2018					Media utili 2016/2018	1.891,35			
Risparmio compensi degli organi di indirizzo politico- amministrativo					Risparmio compensi degli organi di indirizzo politico- amministrativo	-3.600,00			
TOTALE - ART. 5	143.230,17	no maggiore			TOTALE - ART. 5 - c.1	133.836,35	-9.393,82	ok	
valore nominale Buoni Pasto anno 2016	0,00	no maggiore	0,00	0,00	valore nominale Buoni Pasto anno 2016	0,00	0,00		
TOTALE - ART. 6 c.2	0,00			0,00	TOTALE - ART. 6 c.1 - c.v. 2	0,00	0,00	ok	
Contributi attività istituzionali	0,00	no maggiore		0,00	Contributi attività istituzionali	0,00	0,00		
TOTALE - ART. 6 c.3	0,00		0,00	0,00	TOTALE - ART. 6 c.3	0,00	0,00	FALSO	
Costo personale 2016	247.476,29				costo del personale	336.350,00	88.873,71		
TOTALE - ART. 7	247.476,29		0,00	0,00	TOTALE - ART. 7	336.350,00	88.873,71	FALSO	
Compensi organi dell'ente	4.000,00	10%	400,00	3.600,00	Compensi organi dell'ente	0,00	-3.600,00		
TOTALE - ART. 8 - c.1	4.000,00	10%	400,00	3.600,00	TOTALE - ART. 8 - c.1		-3.600,00	ok	

Con riferimento alla spesa per il personale ed il relativo vincolo di spesa con riferimento al limite per il 2016, si fa presente che rispetto all'anno di riferimento lungo l'esercizio 2021 sono intervenuti i seguenti cambiamenti:

- E' necessario tener conto della spesa per l'intero esercizio relativa alla risorsa assunta al IV livello dalla metà di ottobre 2020 per la gestione dell'attività di segreteria anche dell'Ente Socio, il quale contribuisce alla spesa per € 18.000.00/annui. Tale introito è presente nella voce dei Ricavi del bilancio 2021 della Società;
- A seguito dell'aumento delle attività di sportello presso la sede operativa di Imperia si è ravvisata la necessità, a far data dal 1 luglio 2021, di incrementare di 10 ore settimanali l'orario di servizio del personale dipendente; inoltre si è deliberato il passaggio al livello superiore (dal III al II) con decorrenza 01/01/2021 di un dipendente che ha la responsabilità della consulenza automobilistica presso la sede di Savona, già titolare di posizione organizzativa di responsabilità, il cui compenso è stato assorbito da quello previsto per il nuovo livello;
- Essendosi dimessa, a far data 31/08/2021, la dipendente in apprendistato professionalizzante si è provveduto a deliberare una selezione pubblica riservata alle categorie protette per l'assunzione di una nuova risorsa che ha preso servizio il 01/09/2021. Grazie a questa tipologia di assunzione la Società ha ottenuto l'agevolazione contributiva INPS per 3 anni e un contributo regionale pari a € 10.000,00.

Tali modifiche si sono rese necessarie per sostenere l'aumento dell'attività svolta, atteso che il personale già in servizio non era sufficiente ad espletare il maggiore servizio. Si fa presente che a fronte di tale aumento dell'attività svolta si è in effetti registrato un incremento di fatturato e che l'Ente socio ha via via approvato l'aggiornamento dei documenti previsionali che contenevano tale aumento di spesa del personale.

Imperia, 02 marzo 2022

LA PRESIDENTE
(Dott.ssa Brunella Giacomoli)
-Firma Digitale-