

RELAZIONE DEL PRESIDENTE SULLA GESTIONE ESERCIZIO 2022

La presente relazione viene presentata preventivamente all'Ente Socio insieme al progetto di Bilancio 2022, in ottemperanza a quanto previsto dal Regolamento di Governance (RdG) delle Società partecipate adottato con delibera ACPL del 21 novembre 2018 e recepito dal Consiglio di Amministrazione (CdA) nella seduta del 19 dicembre 2018, aggiornato con delibera ACPL del 5 settembre 2019 notificata alla Società con PEC del 23 ottobre 2019.

Si evidenziano i fatti salienti che hanno caratterizzato l'andamento dell'esercizio.

Il Consiglio di Amministrazione nel 2022 si è riunito 3 volte assumendo le seguenti decisioni rilevanti per la gestione:

Seduta del 30 marzo 2022

- E' stato approvato il Bilancio di chiusura dell'esercizio 2021;
- A seguito dell'aumento delle attività di sportello approva il fabbisogno di personale determinato in una unità aggiuntiva da insediare presso la Sede di Sanremo, a tempo determinato, dal 1° maggio 2022 al 30 aprile 2023, e PT a 25 ore/settimanali attingendo la risorsa dalla vigente graduatoria concorsuale tutt'ora in corso di validità. La risorsa assunta a Imperia attualmente a scavalco anche sull'ufficio di Sanremo per il medesimo periodo è collocata stabilmente presso la sede di Imperia con una riduzione dell'orario settimanale da 35 a 30 ore.

Seduta del 4 agosto 2022

- Si è provveduto al previsto monitoraggio semestrale dell'andamento della Società che ha evidenziato la chiusura dell'esercizio 2022, superiori a quanto preventivato nel budget predisposto per il 2021.

Seduta del 14 dicembre 2022

- E' stato approvato il budget per l'esercizio 2023 prevedendo un utile pari a € 660,00. Il CdA ha altresì approvato l'estensione dell'apertura pomeridiana a far data 01/01/2023 della sede di Sanremo e l'ampliamento dell'orario di sportello mattutino (dalle 13:00 alle 13:30) per la Sede di Imperia.
- Il Responsabile Unico del Procedimento (RUP) è stato autorizzato alla spesa e a contrattare entro gli stanziamenti di budget.
- E' stato autorizzato lo svolgimento di altra attività, non in conflitto di interessi con la Società, ad una dipendente PT della sede di Savona nei mesi di luglio e agosto;
- E' stato approvato il passaggio da 25 a 28 ore settimanali dell'orario di lavoro PT di una dipendente presso la Sede di Sanremo, confermando alla stessa il proseguimento dell'assunzione a tempo determinato dal 01 gennaio e fino al 30 aprile 2023;
- E' stato adottato ai sensi dell'articolo 2-quaterdecies del Decreto Legislativo 10 agosto 2018, n. 101 l'Organigramma Privacy dell'AC Ponente Ligure Servizi Srl.

L'Assemblea Sociale si è adunata una sola volta in data **20 aprile 2022** principalmente per l'approvazione del bilancio di esercizio 2021, e per l'assunzione a tempo determinato dal 01/05/2022 e fino al 31/12/2022 con PT 25 ore settimanali di una dipendente presso la sede di Sanremo

Per quanto riguarda il fronte della **produzione di sportello**, a chiusura 2022 la società ha realizzato incassi netti per € 481.066,06 determinando maggiori ricavi per € € 36.403,25 rispetto all'anno precedente (dato produzione 2021 = € € 444.662,81).

Nel dettaglio i maggiori ricavi sono dovuti al nuovo sistema di riscossione PagoPA che prevede una maggior provvigione sull'aggio di esazione ed un soddisfacente aumento della clientela sui servizi legati alla consulenza automobilistica (Patenti e pratiche auto) legato alla professionalità del personale dipendente e al perdurare del contingentamento degli accessi agli uffici del PRA e della Motorizzazione. (*Allegato sub 1*)

Per quanto attiene **l'attività associativa** sono stati prodotti come attività di sportello 4.645 associazioni a fronte delle 4.146 del 2021 (+ 449 soci), la produzione di nuovi COL è pari a n. 147 a fronte di n. 162 nel 2021, i soci fidelizzati nel portafoglio della società a chiusura di esercizio sono n. 1.475 complessivamente rispetto a n. 1.416 del 2021 (+59 fidelizzazioni).

Inoltre per l'attività associativa la Società è in graduatoria per l'assegnazione dei premi in buoni digitali per un ammontare pari a € 1.400,00 messi in palio dalla Direzione attività associative dell'ACI, ma non ancora ufficializzati poiché saranno resi disponibili nei prossimi mesi. Si intende proporre al CdA, come fatto per lo scorso anno, di deliberare la destinazione di questo premio al personale di sportello per riconoscere l'ottimo lavoro svolto.

SCOSTAMENTO DEI RISULTATI DI ESERCIZIO DALLE PREVISIONI DI BUDGET

Per quanto riguarda il **bilancio di esercizio 2022** si evidenziano a questo punto gli **scostamenti principali rispetto alla previsione dei costi e dei ricavi del budget 2022** approvato dal CdA della Società in data 11/10/2021 e recepito con delibera dell'Ente Socio ACPL n. 8 del 22-10-2021 ai sensi dell'art. 6.3 del Titolo VI dell'RdG citato:

RICAVI

I ricavi erano previsti per complessivi € 527.680,00.

Sono stati consuntivati ricavi per € 554.442,00 con uno **scostamento pari a + € 26.762,00**

COSTI

I costi erano previsti per complessivi € 520.380,00.

Sono stati consuntivati costi per € 543.514,00 con uno **scostamento pari a + € 23.134,00**.

RISULTATO DI ESERCIZIO

A fronte di un risultato preventivato per € 4.550,00 il risultato d'esercizio rileva + € 7.134,00 con uno **scostamento pari a € +2.584,00**.

I risultati di sintesi rappresentativi della gestione del Bilancio 2022 sono i seguenti (*Allegato sub 2*):

Ricavi della produzione	€ 554.442,00
Costi della produzione	€ 543.514,00 (di cui € 390.970,00 per spese del personale)
Margine operativo lordo	€ 12.254,00 (esclusi ammortamenti per € 1.326,00)
Utile di esercizio	€ 7.134,00
Patrimonio netto	€ 77.451,00
Disponibilità liquide	€ 185.093,00

La Società nel corso del 2022 ha avuto un costante e pedissequo confronto con l'Ente Socio per il tramite della sua direzione e in particolare per quanto riguarda le informazioni utili al controllo ex ante ed in itinere sull'andamento economico, patrimoniale, finanziario, come anche sulla la gestione delle tre sedi operative e del personale ed in ossequio al principio del controllo analogo.

Con delibera presidenziale dell'Ente Socio n. 2 del 22 aprile 2022 con la quale viene approvato il PTPCT per il triennio 2022-2024 adottato in collaborazione con l'RPCT della Società la cui parte dedicata viene applicata anche alla stessa;

Il Consiglio Direttivo dell'Ente Socio ACPL ha approvato i documenti trasmessi con i seguenti provvedimenti:

Verbale n. 2 del 30 marzo 2022

- Deliberazione n. 3 - *Progetto di Bilancio 2021 dell'A.C. Ponente Ligure Servizi Srl, Società in house;*

Verbale n. 4 del 17 agosto 2022

- Deliberazione n. 5 *Andamento economico società in house al 1° semestre 2022;*

Relativamente al contenimento della spesa, di cui al D.L. 101/2013 convertito nella L. 125/2013 e volto al perseguimento di obiettivi di razionalizzazione nelle pubbliche amministrazioni quale principio da applicarsi anche dalle società in house, si rimanda all'allegata relazione (*Allegato sub 3*).

Per quanto attiene il controllo ex post si rimanda ai dati di bilancio e agli allegati alla presente relazione, che saranno trasmessi al Direttore dell'Ente Socio come previsto dal regolamento di Governance e, a seguito dell'asseverazione del Revisore monocratico e l'approvazione del CdA, sarà sottoposto alla prescritta approvazione dell'Assemblea Sociale da tenersi entro il 30 aprile 2023.

Il processo di potenziamento della struttura operativa e gestionale è da ritenersi ancora in corso, nell'ottica di un miglioramento di prospettiva, in una dimensione strategica proattiva e di collaborazione continua entro la quale osservare il reciproco beneficio per entrambi gli organismi, potendo asserire che la gestione da parte dell'amministrazione societaria non ha prodotto alcuna ripercussione sul bilancio dell'Ente Socio.

Il Titolare/Rappresentante Legale
(Dott.ssa Brunella Giacomoli)

Imperia, 10 marzo 2023

Allegati:

- 1) Report produzione 2022 (file 02-A_ACPL-Srl_Produzione_2022)
- 2) Bilancio di dettaglio dei ricavi, delle spese e dello Stato Patrimoniale 2022 (file 00-B_ACPL-Srl_Dettaglio_BdE_2022)
- 3) Relazione contenimento spesa DL 101/2013, conv. L. 125/2013 (file 02-C_ACPL-Srl_Rel_ContenimentoSpesa_BdE_2022)