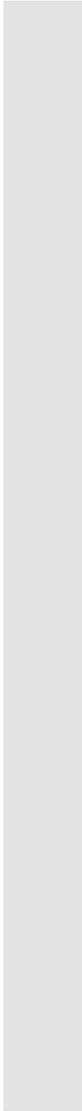


ASI s.r.l.

Previsionale 2025

Comitato Controllo Analogico Congiunto

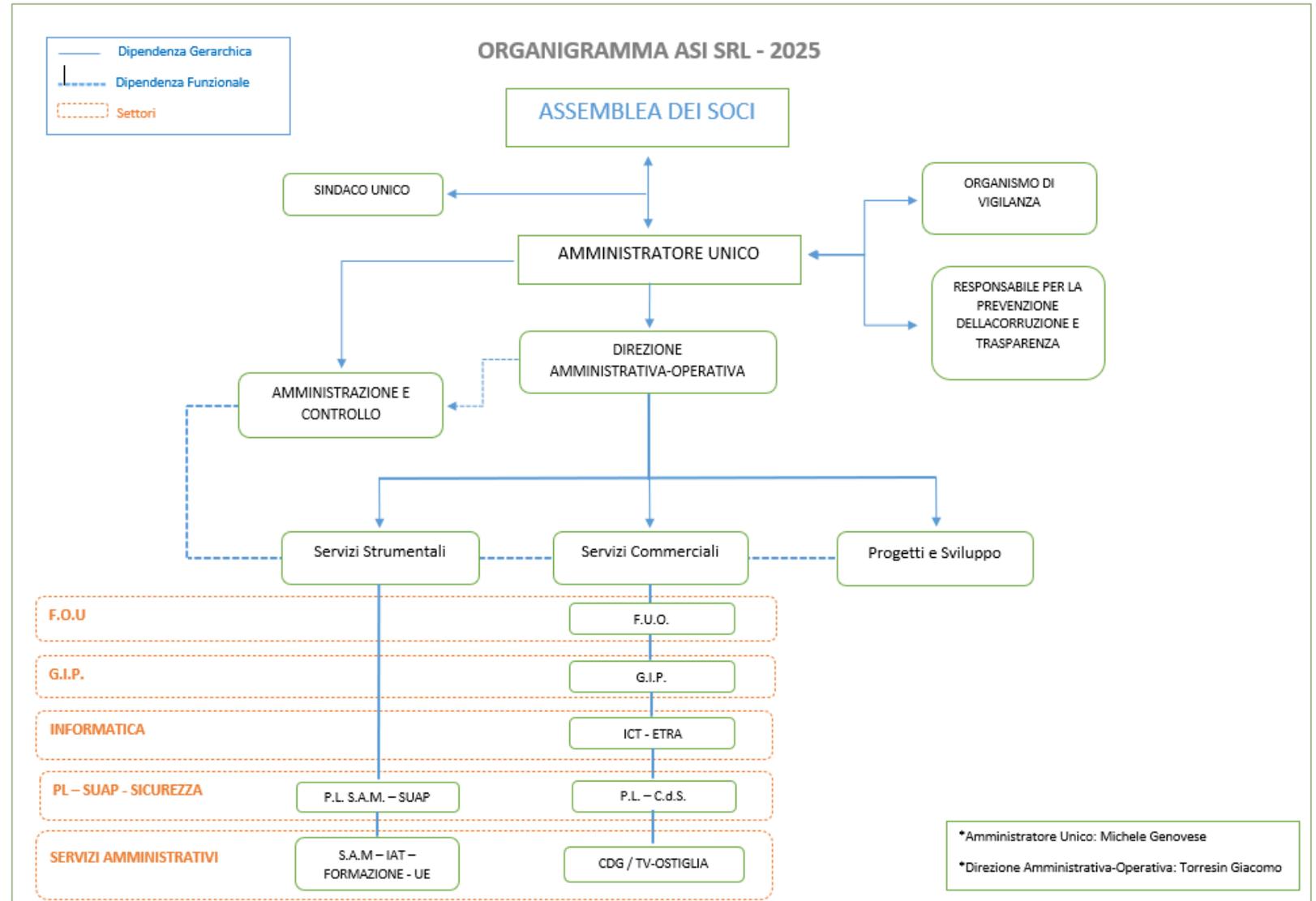
20 dicembre 2024



Budget 2025

Proiezione 2025 per AREA

Organigramma



INCIDENZA MARGINE OPERATIVO

I Costi generali sono stati ripartiti in base al criterio del M.O. e divisi tra «commerciali» e «strumentali» (interpello IVA)

L'incidenza dei costi generali si attesta al 15%

Descrizione	Ricavi	Costi diretti	Costi Personale	Margine Operativo	Inc. MO
F.O.U.	480.370 €	6.845 €	412.621 €	60.904 €	19%
G.I.P	258.395 €	47.360 €	175.575 €	35.460 €	11%
INFORMATICA	217.591 €	21.920 €	167.000 €	28.671 €	9%
PL, SUAP, SICUREZZA	193.270 €	61.101 €	100.200 €	31.969 €	10%
SER. AMMINISTRATIVI	225.032 €	120.488 €	79.250 €	25.293 €	8%
SER. COMM	1.374.656,57 €	257.714,81 €	934.645,75 €	182.296,01 €	58%
SERVIZI STRUMENTALI	997.595 €	41.485 €	825.563 €	130.548 €	42%
SER. STRUMENTALI	997.595,29 €	41.485,00 €	825.562,50 €	130.547,79 €	42%
TOT BUDGET 2025	2.372.251,86 €	299.199,81 €	1.760.208,25 €	312.843,80 €	100%
COSTI GENERALI	59.959 €	234.018 €	131.586 €	-305.645 €	15%
			Risultato atteso 2025	7.199,04 €	

DOTAZIONE ORGANICA

Il numero di collaboratori è di 54 persone per un FTE di 46,99

Commessa	FTE
F.O.U.	10,97
G.I.P	4,08
INFORMATICA	4,00
PL, SUAP, SICUREZZA	2,60
SER. AMMINISTRATIVI	2,13
Tot. Servizi commerciale	23,78
STRUMENTALI	20,55
Tot Servizi Strumentali	20,55
COSTI GENERALI	2,66
TOT. FTE	46,99

Tipo rapp.	n. Coll.	%
Full-Time	21	39%
Part-Time	33	61%
Totale	54	100%

Genere	n. Coll.	%
Uomini	13	24%
Donne	41	76%
Totale	54	100%

Nell'ultimo biennio si è registrato un incremento del personale dipendente, segno di aumento dei servizi. Inoltre l'attenzione alla **work life balance** è evidente dall'elevato numero di contratti part-time e dall'alto tasso di collaboratrici

Servizi Commerciali

I servizi attivi

Front Office Utenze

Gestiamo per ETRA: lo sportello di Camposampiero, servizio di back office, il centralino e l'accoglienza presso gli altri sportelli. Settore in forte espansione e con un alto n. di collaboratori.

OPPORTUNITA': Incremento servizi vs. ETRA

RISCHI: Marginalità ridotte da attenzionare costi del personale

Gestione Integrata del Personale

Servito svolto per la FCC e altri Comuni aderenti al servizi, quali: elaborazione busta paga, gestione cartellino presenze, pratiche previdenziali.

OPPORTUNITA': Incremento Enti serviti, con particolare attenzione ai Comuni soci di ETRA

Informatica

Assistenza informatica postazioni individuali dipendenti ETRA. Servizio in crescita negli ultimi due anni.

OPPORTUNITA': Supportare ETRA in progetti interni e/o nella gestione di altri servizi

Servizi Commerciali

I servizi attivi

P.L. – Codice della Strada

Servizio a favore del Comando di Polizia Locale della FCC nella gestione delle sanzioni amministrative derivanti dal codice della strada

RISCHI: Incertezza legata al nuovo codice della strada

Servizi Amministrativi - CDG

Servizio «Controllo di Gestione» svolto per la FCC e altri Comuni aderenti. Servizio in fase di sviluppo con la gestione integrata del PIAO .

Valutare se farlo rientrare tra i servizi «strumentali» a favore solo di FCC e Enti convenzionati.

OPPORTUNITA': Sviluppare il servizio per altri Enti con particolare riferimento ai Soci ETRA..

Servizi Amministrativi – TV-Ostiglia

Gestione della manutenzione ordinaria e promozione della ciclovia TV-Ostiglia, all'interno della promozione turistica dello IAT del Camposampierese.

OPPORTUNITA': promuovere il kwon how maturato, supportando altre realtà pubbliche.

Servizi Strumentali

RISPOSTA INTERPELLO n.
907-750/2024:

I servizi di natura
«strumentale» legati a funzioni
istituzionale **non sono rilevanti**
ai fini IVA

Servizi strumentali

A seguito interpello all'Agencia delle Entrate, la Federazione dei Comuni del Camposampierese ha **ottenuto l'esclusione dall'applicazione dell'IVA** sui servizi strumentali a supporto delle attività istituzionali.

Questo importante risultato cambia le precedenti impostazioni **con risparmi importanti per la FCC**.

I servizi riconducibili a questo interpello sono (si riporta un elenco non esaustivo):

- ✓ Servizi amministrativi di supporto agli uffici/servizi: segreteria, protocollo, staff, data-entry, altro;
- ✓ Servizio di messo notificatore;
- ✓ Gestione IAT;

OPPORTUNITA': Accentrare maggiori funzioni in FCC da gestire grazie all'elasticità di ASI al fine di ridurre i carichi di lavoro in capo ai vari ENTI.

Sviluppi 2025-2028

Proposte di sviluppo ai Soci

Sviluppi 2025-2028

Linee di indirizzo 2025-2028

Nel corso del 2024 sono stati raggiunti gli obiettivi prefissati:

- ✓ Ottenuto parere positivo da parte dell'Agenzia delle Entrate **per la non applicazione dell'IVA** ai servizi strumentali della FCC. **Risultato importante e strategico per FCC e ASI** che cambia radicalmente le impostazioni precedenti;
- ✓ Inaugurazione **nuova sede**, accentrando servizi per FCC ed ETRA;
- ✓ Concluso l'iter per la certificazione dell' **ISO 9001** per la quale siamo in attesa dell'ispezione dell'Ente certificatore (primo quadrimestre 2025);

Le 4 linee di indirizzo 2025-2028 (proposte):

- 1. Consolidare** i servizi e il supporto offerto alla Federazione dei Comuni del Camposampierese;
- 2. Ampliare** i servizi offerti ad ETRA spa;
- 3. Avviare** tavolo di confronto con Socio Carmignano di Brenta per possibili sviluppi;
- 4. Proporsi** come *"agenzia di servizi"* ai Comuni soci di ETRA s.p.a. sfruttando l'istituto dell'IN HOUSE INDIRETTO;

Progetti 2025

Progetti già avviati

Digitalizzazione

Servizio offerto attraverso un partenariato con ICO (società in house di Infocamere). Oltre ad alcuni Comuni, a fine 2024 è stato avviato il progetto con ETRA S.p.a. per un valore totale del progetto di **€/anno 983.333** per una durata di **3anni**.

CER

Avviato in collaborazione con ETRA il supporto alla nascita di n. 2 CER:

- CER INSIEME: progetto di CER di area vasta promossa dalla FCC e da n. 9 suoi Comuni
- CER San Pietro In Gù: progetto promosso dal Comune in collaborazione con ETRA.

ASI dovrà curare la gestione delle Comunità Energetiche per i prossimi anni.

Società Strumentale

Linee indirizzo 2025-2028

FCC e ASI un rapporto sempre più simbiotico

- ❖ La risposta n. 907-750/2024 dell'Agencia delle Entrate cambia l'impostazione precedente nei rapporti tra FCC e ASI
- ❖ Si passa da un «CORRISPETTIVO PER SERVIZI» ad un «CONTRIBUTO FUNZIONALE» per i servizi strumentali a supporto delle funzioni istituzionali.
- ❖ Su questi servizi **NON VIENE APPLICATA L'IVA CON UN RISPARMIO DEL 22%**. Viene rafforzato il rapporto di «società strumentale» e «Ente» attraverso il principio di «auto-organizzazione amministrativa» prevista dall'art. 7 del D.Lgs. 36/2023 (CCP).

Sfruttare il risultato ottenuto ampliando i servizi (funzioni) trasferiti alla FCC potendoli gestire con la flessibilità di ASI. Si andrebbe così a ridurre i carichi di lavoro degli Enti.

COME: attivare tavoli di confronto con i Comuni per valutare funzioni/servizi da accentrare. Esempio: tributi, ragioneria, gestione cimiteriali, carte di identità, stato civile, altro...

ASI ACADEMY

Scuola di formazione Enti Locali

PROGETTO ASI ACADEMY

L'avvio del progetto ASI Accademy consentirebbe di avere una struttura in ASI dedicata alla formazione migliorando il servizio svolto dalla FCC. La quale resterebbe l'Ente promotore della formazione verso i suoi Comuni.

VANTAGGI:

- Costi invariati per FCC che invece di un «service amministrativo» acquisterebbe un pacchetto di formazione (esente IVA);
- Possibilità di accreditare ASI quale «organismo di formazione» presso la Regione Veneto. Questo oltre a dare maggiore spessore al progetto e ente di formazione consentirebbe di:
 - ✓ accedere a fondi interprofessionali e/o bandi;
 - ✓ Diventare «soggetto promotore» per percorsi di stage e avviare una scuola di formazione per «dipendenti pubblici»;
- Promuovere l'attività formativa ad altri Comuni con particolare riferimento ai Comuni Soci di ETRA, così da ottenere un canale «commerciale» per altri servizi ASI;
- Valorizzare il personale impiegato;

Società In House

A supporto di ETRA e dei Comuni
Soci di ETRA

Agenzia

➤ vs. ENTI LOCALI

Offrire i servizi già attivi in un contesto di «in house indiretto» (evitando rotazione)

➤ vs. ETRA

Diventare una corporate al fine di internalizzare o gestire servizi accessori al core business

Sviluppo

➤ vs. ENTI LOCALI

Attivare nuovi servizi a supporto degli Enti Locali Soci sulla base delle loro esigenze (es. gestione cimiteri, ufficio tributi, altro)

➤ vs. ETRA

Fungere da *spin off* operativo per ETRA investendo in ASI quale «agenzia di sviluppo e innovazione»;

Innovazione

➤ vs. ENTI LOCALI

Sviluppare progetti e processi innovativi assieme gli Enti Locali Soci (es. comunità Energetiche, digitalizzazione, lean-office, altro);

➤ vs. ETRA

Fungere da *incubatore aziendale* per nuovi progetti sfruttando la flessibilità organizzativa di ASI;

Servizi Attivi

ETRA, attraverso ASI, può offrire ai suoi SOCI un aiuto concreto attraverso un'agenzia di servizi «in house».

Gestione Integrata del Personale

Supportiamo l'Ente in tutte le fasi: gestione economica, giuridica, previdenziale e cartellino presenze

Controllo Strategico e di Gestione

Attraverso una piattaforma integrata supportiamo l'Ente nella redazione e gestione del DUP, PIAO, PERFORMANCE oltre ad elaborare *analisi socio-economiche territoriali*.

Formazione

Svolgiamo da anni formazione mirata per l'Ente Locale sia con corsi a «catalogo» che «su richiesta».

Dematerializzazione Archivi

Attraverso partner operativi coordiniamo e promuoviamo attività di dematerializzazione e digitalizzazione degli archivi cartacei.

Servizi dedicati

All'interno di progettualità condivise, la possibilità di definire servizi su misura per i Soci

I vantaggi

Attuazione linee di indirizzo dei
Soci



- **Esternalizzazione-Stabilizzazione** di processi/servizi attraverso gli affidamenti «in house» (escluso dal C.C.P. – NO ROTAZIONE);
- Riorganizzazione personale interno;
- Certezza dei costi, maggior controllo e influenza sul partner attraverso il controllo analogo *congiunto*;
- Investimento in una società partecipata (direttamente/indirettamente);



- Dare supporto operativo agli Enti Locali Soci attraverso ASI;
- Internalizzare o gestire, attraverso ASI, servizi accessori al core business;
- Investire in ASI quale società in house;



- Aumentare il numero di Enti serviti e i servizi offerti;
- Affermarsi quale società strumentale in un territorio più ampio (perimetro Soci ETRA);
- Diventare un partner strategico *anche* per ETRA;

ASI s.r.l.

Agenzia per lo Sviluppo e
l'Innovazione

info@asi-srl.it



<https://www.asi-srl.it>



Via Corso, 35 - Camposampiero



049 931.60.95

