

**AGENZIA PER LO SVILUPPO E L'INNOVAZIONE  
ASI SRL**

**Via CORSO 35 CAMPOSAMPIERO 35012 PD**

**Codice Fiscale 04038770287**

**Numero Rea PD 356943**

**P.I. 04038770287**

**Capitale Sociale Euro 50.000,00 i.v.**

**CONSIDERAZIONI IN ORDINE ALLA  
SOSTENIBILITA' DI ASI IN IPOTESI  
DELL'ESTERNALIZZAZIONE DI ALCUNE  
ATTIVITA' DELL'AREA ICT**

**AMMINISTRATORE UNICO**

Dott. Michele Genovese

**IPOTESI DI ESTERNALIZZAZIONE PARZIALE DA PARTE DELLA FCC DELLE ATTIVITA' ICT ORA IN ASI E MANTENIMENTO IN ASI DELLE ATTIVITÀ A FAVORE DI ETRA SPA**

Dal sistema di controllo di gestione per commessa/area di attività risultano per l'area ICT i seguenti valori riferiti all'anno 2020:

- l'area ICT ha generato un margine operativo diretto (ricavi – costi diretti – personale diretto) di 72.150=: che ha consentito la piena copertura dei costi generali da assorbire sulla commessa di 52.165=: (di cui 27.000 relativi al costo del responsabile tecnico Tommaso Zorzi non imputati sui costi diretti della commessa-area ICT) e un avanzo di 19.985 quale l'apporto dell'ICT alla gestione complessiva di ASI
- dall'esame dell'apporto delle diverse componenti dell'area ICT il maggior apporto al margine operativo è derivato dai progetti ICT pari a € 58.651 e dal service ICT svolto a favore di Etra spa pari a € 51.908=. Le attività relative al polo ICT-FCC e alla connettività hanno invece assorbito margine complessivo per € 45.399 = (-52.496 + 7.097).

SITUAZIONE AL 31.12.2020	Ricavi	Costi Diretti	Costi Personale	Margine Operativo	Full Time Equiv.	Costi Generali assorbiti su FTE
<b>ICT</b>	<b>878.974,41 €</b>	<b>531.900 €</b>	<b>274.924 €</b>	<b>72.150 €</b>	<b>5,48</b>	<b>-52.165 €</b>
<b>POLO ICT FEDERAZIONE COMUNI CAMPOSAMPIERESE</b>	377.793,58 €	230.432 €	140.265 €	7.097 €	2,48	-23.607 €
<b>POLO ICT CONNETTIVITA'</b>	121.182,63 €	120.470 €	53.209 €	-52.496 €	1,00	-9.519 €
<b>ICT ETRA</b>	154.183,06 €	24.304 €	77.971 €	51.908 €	2,00	-19.038 €
<b>EBS</b>	4.355,60 €	1.583 €	0 €	2.772 €	-	
<b>RIPARTIZIONE COSTI GENERALI</b>		14.548 €	3.480 €			
<b>DI CUI PROGETTI ICIT</b>	221.459,54 €	140.562 €	22.246 €	58.651 €		

## **Ipotesi 1: esternalizzazione da parte di FCC delle attività ICT ora in ASI e mantenimento in ASI delle attività a favore di Etra spa**

In questa ipotesi sulla base dei dati 2020 avremmo:

- Ricavi da € 878.974 del 2020 si riducono a € 154.183 della commessa ICT Etra
- Margine operativo da € 72.150 si riduce a € 51.908 della commessa ICT Etra anno 2020 che rettifichiamo in via prudenziale in € 38.535 (pari alla media dei margini anni 2019-2020 della commessa Etra ICT).
- Con l'esternalizzazione: la differenza fra ricavi cessanti e costi cessanti evidenzia sui dati 2020 un minor margine di contribuzione di 20.322=; tale risultato è dovuto al margine negativo del polo ICT connettività.
- Con l'esternalizzazione: i costi generali a carico di ASI pari a 52.165 risultano ampiamente coperti con il margine derivante dalla commessa ICT-Etra (si è considerato in via prudenziale il margine medio del periodo 2019-2020) , dal costo cessante del responsabile ICT imputato ai costi generali e dalla riduzione del contratto di locazione della sede che presenterebbe spazi eccedenti le necessità (si è ipotizzato una riduzione annua del 30% del costo della sede originerebbe un risparmio di € 10.207=.)

### **Proiezioni Ipotesi 1 con dati di bilancio 2020:**

<b>VOCI</b>	<b>€</b>	<b>NOTE</b>
Ricavi cessanti	<b>-724.791</b>	Ricavi cessanti con esternalizzazione polo ICT FCC e connettività
Costi diretti cessanti	<b>507.596</b>	
Costi diretti del personale ICT cessanti	<b>196.953</b>	
Margine operativo cessante	<b>-20.322</b>	Margine operativo da € 72.150 si riduce a € 51.908 della commessa ICT Etra anno 2020. Il risultato è dovuto al margine negativo dell'attività polo ICT connettività

Costi generali da assorbire	<b>- 52.165</b>	Costi generali di ASI da assorbire anno 2020 a carico ICT
M.O. ETRA ICT	38.535	Media margine operativo anni 2019-2020 commessa ETRA ICT
Costo Responsabile ICT imputato a Costi generali di ASI	27.000	Costo cessante con esternalizzazione

Riduzione 30% costi sede (affitto, altro)	10.207	30%	34.024,00€	spese sede		
<b>Economie disponibili*</b>	<b>23.577</b>	<b>Margine operativo – costi fissi da assorbire - Costi cessanti – riduzione di costi diretti</b>				
In ipotesi imputazione Bovo G al 100% su Polizia Locale dal 2022						

Ulteriori elementi da valutare:

- Risorse umane attuali impiegate presso settore ICT: Zorzi, Bovo, Tisato (etra), Schenato (etra), Sgarbossa (come carico di lavoro, costo a carico CG).
- Bovo Giorgio* ad oggi è presso ICT-Polizia Locale e 20% su ICT. Nell'ipotesi sopra considerata va coperto totalmente a carico della commessa Polizia Locale dal 2022.
- La figura amministrativa (Sgarbossa) il cui costo oggi è imputato nei costi generali in quanto presso l'ufficio acquisti il quale opera prevalentemente per la struttura ICT. Pertanto in caso di esternalizzazione bisognerebbe rimpiegarla in altre attività ottenendo ulteriori economie (magari aumentando i servizi amministrativi o evitando di stabilizzare risorse a tempo determinato).
- Valutare, in caso di esternalizzazione, l'operatività dell'Help-desk e dell'Assistenza on-site, in particolare gli acquisti e la ricambistica oggi viene gestita da ASI in tempi velocissimi (non la sua installazione).
- Un'esternalizzazione dell'ICT, anche se pare poter trovare senza particolari difficoltà una sua copertura a livello di bilancio con le attuali commesse, comporta un aumento del rischio per ASI trasformando la società in una società di somministrazione di servizi "labour intensive" e con non particolare complessità organizzativa. La società può però modificare tale caratteristica con lo sviluppo di progetti speciali e di un servizio help-desk rivisto completamente con un tavolo di regia ASI/FCC. Processo che passa inevitabilmente nel rivedere il coordinamento di tale settore migliorando la produttività e gestione dello stesso.

**Tutto ciò premesso allo scrivente pare quindi che nell'ipotesi sopra considerata possa essere un obiettivo realistico da poter conseguire il mantenimento dell'equilibrio economico complessivo di ASI.**

Camposampiero, 4 giugno 2021

L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dott. Michele Genovese

