



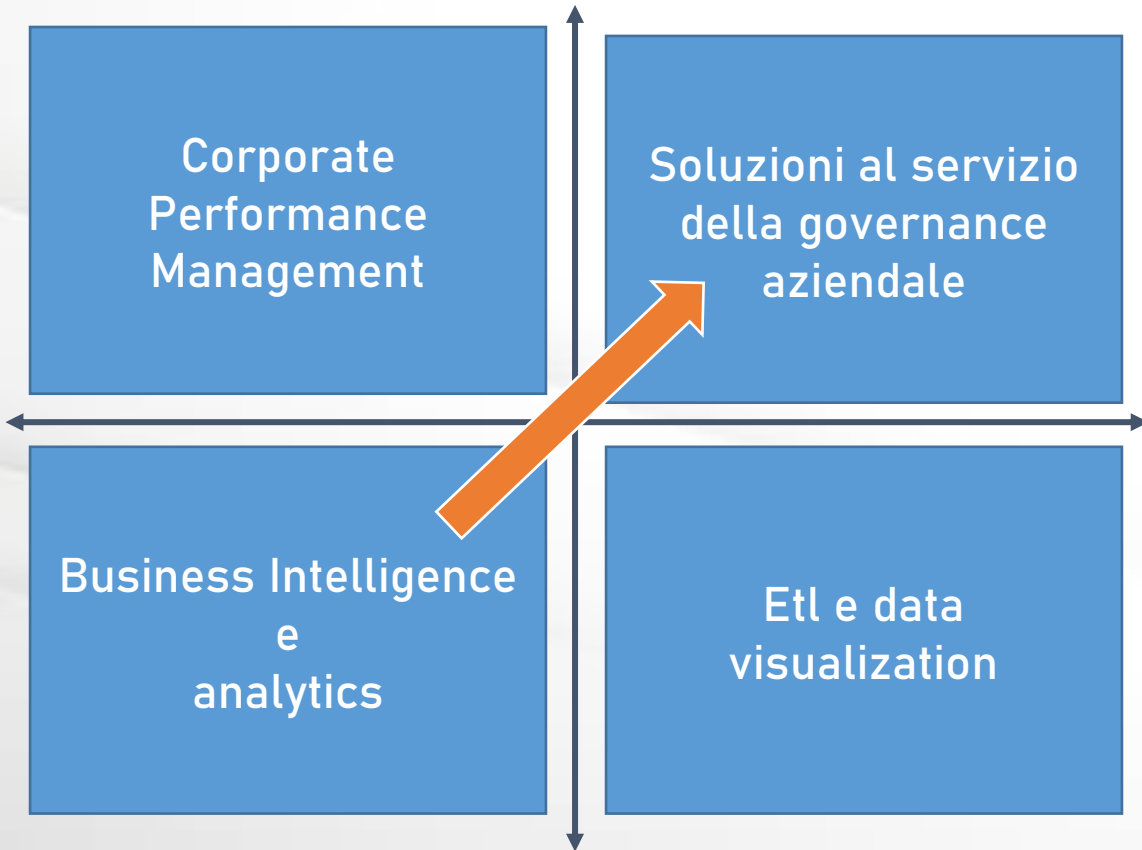
Retail: efficienza del personale

Case Story - La nostra proposta progettuale



Siamo una società di management consulting specializzata in progetti e applicazioni di Performance Management e Business Analytics.

I software che ci accompagnano nella nostra attività sono soluzioni internazionali, trasversali rispetto alle esigenze di progetto e rispetto ai settori di appartenenza delle aziende clienti.

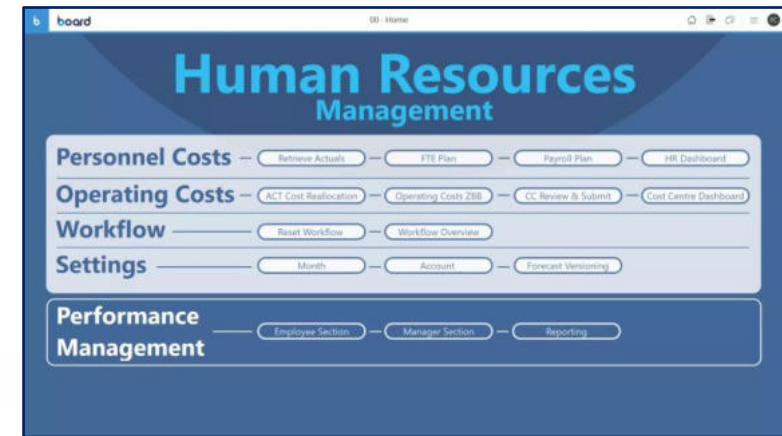


Lo strumento utile per la Gestione efficiente delle Risorse Umane

Una gestione delle risorse umane a livello aziendale con un'applicazione unificata per i processi di planning e analytics nell'area HR, permette di garantire l'efficienza dei processi attraverso un efficace controllo gestionale e operativo.

La **piattaforma integrata Board** permette di creare budget e previsioni, generare reportistica sulle performance strategiche e operative, guidare la pianificazione dell'organico e delle retribuzioni, e gestire in modo efficace il processo di controllo e gestione delle performance dei collaboratori.

- **Workforce Planning:** allineare gli obiettivi organizzativi con l'organico e le competenze del personale.
- **Workforce Analytics:** visibilità dei key driver per aumentare gli insights significativi sui collaboratori ed efficacia del personale.
- **Performance Management:** pianificare, monitorare, valutare le performance delle risorse umane in modo efficace.



Una soluzione specifica per il settore Retail & Gdo

La soluzione sviluppata da Xpro Consulting, con il software Board, specifica per l'area HR delle aziende del Retail & Gdo, permette di controllare e calcolare l'efficienza del personale.

L'applicazione è sviluppata nel contesto delle aziende del Retail che gestiscono risorse distribuite nei punti vendita sparsi sul territorio.

L'applicazione:

1. Agevola l'indagine circa la bontà e la dinamica del costo del personale.
2. Riconduce le informazioni trattate a determinanti di costo, garantendo la gestione dell'organico (ed eventuali interventi migliorativi) a livello direzionale.



Il Costo del Personale

L'applicazione **Costo del Personale** permette di analizzare le dinamiche della variabile «costo del personale» in ragione delle dimensioni di controllo tipiche adottate nel settore della GDO (rete di vendita, punto vendita), scomponendo il costo del personale in 4 insiemi, i **fattori di primo livello**:

- **Costo del Personale Produttivo.** Costo delle ore retribuite che rappresentano ore lavorate.
- **Costo del Personale non Produttivo.** Costo delle ore retribuite che non rappresentano ore lavorate (ore di assenteismo, eccetto ferie e permessi).
- **Costo Ferie e Permessi.** Costo delle ore di ferie e permessi maturate al netto del costo delle ore di ferie e permessi godute.
- **Oneri straordinari.** Costi relativi a eventi non ordinari (ad es. indennità di buonuscita).

L'applicazione, confrontando il costo del pari **mese anno precedente** con il costo del **mese dell'anno in corso**, ne calcola lo scostamento, determinando successivamente le varianze per ciascun **fattore di primo livello**.

L'applicazione, successivamente, scompone ciascun fattore di primo livello nei fattori di secondo livello, determinando le varianze per ciascun **fattore di secondo livello**.

Il Costo del Personale Produttivo

Il costo del personale produttivo: costo delle ore retribuite che rappresentano le ore lavorate.

La variazione di costo (periodo su periodo) è scomposta nei seguenti fattori di secondo livello:

- **Delta Volume.** La variazione di costo riconducibile al diverso volume di attività.
- **Delta Produttività.** Variazione di costo riconducibile al diverso livello di produttività.
- **Delta Mix Profilo.** Variazione di costo riconducibile alla diversa composizione dei profili retributivi.
- **Delta Mix Tipo Ora.** La variazione di costo riconducibile alla diversa tipologia di ora retribuita (ad es. ordinari vs. straordinari feriali/domenicali-festivi).
- **Delta Tariffa.** La variazione di costo riconducibile al cambiamento della tariffa oraria (nb. il delta in oggetto incorpora gli effetti delle nuove assunzioni).

Il Costo del Personale Non Produttivo

Costo del Personale non produttivo: è il costo delle ore retribuite che non rappresentano ore lavorate (ore di assenteismo, eccetto ferie e permessi).

La variazione di costo (periodo su periodo) è scomposta nei seguenti fattori di secondo livello:

- **Delta monte ore.** Variazione di costo riconducibile al diverso monte ore non lavorate (con dettaglio per specifica causale – ad es. ore di malattia, ore di maternità, ...).
- **Delta mix profilo.** Variazione di costo riconducibile al diverso profilo retributivo delle risorse che hanno generato ore non lavorate.
- **Delta tariffa.** Variazione di costo riconducibile alla diversa tariffa oraria di ogni tipologia di ora non lavorata.

Il Costo del Personale Ferie e Permessi

Il Costo Ferie e Permessi è costituito dal costo delle ore di ferie e permessi maturate al netto del costo delle ore di ferie e permessi godute.

La variazione di costo (periodo su periodo) è scomposta nei seguenti fattori di secondo livello:

- **Delta ferie e permessi.** Variazione di costo periodo su periodo.
- **Delta accumulo, smaltimento.** La variazione di costo riconducibile alla differenza dei saldi tra i costi di ferie e permessi maturati, e quelli di ferie e permessi goduti.

Alcune considerazioni relative alla costruzione dell'applicazione

- Le ore e i costi del personale provengono dall'ufficio paghe, con il fine di garantire coerenza tra costo e ora, oltre che quadratura con dato di contabilità generale e controllo di gestione.
- Le ore rilevate dai sistemi di timbratura permettono la «assegnazione» di ciascuna risorsa ai punti vendita di effettiva destinazione.
- A ciascuna risorsa è attribuito il suo profilo contrattuale valido nei mesi di elaborazione.
- Ciascuna causale di rilevazione oraria (ore lavorate, ore ferie, ore permesso, ore formazione...., è parametrizzata per l'attribuzione ai fattori di primo livello.
- I reparti che non trattano volumi (casce, desk informazioni) sono considerati di supporto (o staff) del punto vendita.

Una testimonianza

“Il costo del personale è senza dubbio una delle voci più importanti nel nostro settore, soprattutto il costo del lavoro diretto, ossia relativo ai soli negozi.

Utilizzando questa applicazione riusciamo a confrontare facilmente la variazione del costo rispetto all’anno precedente, individuando di conseguenza i fattori che hanno determinato la variazione. Comprendiamo in maniera immediata e intuitiva che il costo del personale è ad esempio aumentato per costi indiretti, occulti o improduttivi (malattie, maternità), oppure per scatti di anzianità, per rinnovo di contratti, etc. Con il supporto dell’applicazione siamo riusciti ad identificare che nel 2017 più di 1 milione di Euro era imputabile a costi improduttivi. Una informazione di questa portata è chiaramente utile e ci permette di adeguare le nostre strategie per migliorare le performance aziendali.”

Sergio Del Pin, Controller Gruppo Poli

Xpro Consulting è specializzata in progetti di **Performance Management, Business Analytics** e integrazione delle informazioni per il miglioramento dei processi, a supporto della governance aziendale.

Le soluzioni di CPM, BI & Analytics sono realizzate con la piattaforma integrata **Board, progetti di pianificazione, forecast & closing, reporting, consuntivazione, risk management, sistemi incentivanti....**

Xpro Consulting è Partner certificato di Board Italia.

Agribologna 



Agricoltori biologici
dal 1978

Ambrosoli



Nordest

IRINOX



Poli
SUPERMERCATI



Robintur
Travel Group





XPRO CONSULTING SRL
Viale Zileri 4/8 - 36050 Monteviale (VI)
T.+39 0444 562849
M. info@xproconsulting.com
www.xproconsulting.com

Contact: Davide Rizzo, AD Xpro Consulting
M davide.rizzo@xproconsulting.com
