

VERBALE DELL' ASSEMBLEA DELL'AZIENDA SPECIALE CONSORTILE OFFERTASOCIALE
SEDUTA n. 5 del 19/03/2024

Il giorno 19 marzo 2024, convocati in seduta ordinaria in prima convocazione alle ore 16.30 e in seconda convocazione alle ore 17.00 da remoto con avviso scritto dalla Presidente dell'Assemblea Kristiina Loukiainen, notificato a norma di Statuto (ex art. 26, c. 4), i signori consiglieri si sono riuniti per deliberare sulle proposte iscritte all'ordine del giorno.

La seduta assembleare da remoto è presieduta dalla Presidente Kristiina Loukiainen, la quale nomina segretario il Direttore Fabio Guerri.

PRESENZE ASSEMBLEA del 19/03/2024					
N°	Comune	Rappresentante	Presenti	Millesimi	Note
1	AGRATE	Colia Carmen	x	67,96	
2	AICURZIO	Ferrario Eriberto	x	16,58	
3	ARCORE	Del Bono Maurizio		-	
4	BASIANO-MASATE	Solcia Stefania		-	
5	BELLUSCO	Benvenuti Maria	x	32,42	
6	BERNAREGGIO	Abouri Jamila	x	47,21	
7	BURAGO	Cannarile Anna	x	21,40	
8	BUSNAGO	Mantovani Claudia	x	27,49	
9	CAMPARADA	Artesani Evi	x	15,91	
10	CAPONAGO	Colzani Donatella		-	
11	CARNATE	Maggiolini Rossella	x	34,95	delega Ronco Briantino
12	CAVENAGO	Biffi Giacomo	x	32,42	
13	CONCOREZZO	Magni Walter	x	65,48	
14	CORNATE	Teruzzi Cristina		-	
15	CORREZZANA	Beretta Marco		-	
1	GREZZAGO	Fantino Cristian	x	16,11	presente Maria Teresa Margutti
17	LESMO	Dossola Sara		-	
18	MEZZAGO	Macchiavelli Lorenzo		-	
19	ORNAGO	Siccardi Daniel	x	19,68	
20	POZZO D'ADDA	Gioiosa Marta	x	24,17	
21	RONCELLO	Mendola Maria		-	
22	RONCO BRIANTINO	Loukiainen Kristiina	x	19,05	
23	SULBIATE	Della Torre Carla	x	19,27	
24	TREZZANO ROSA	Cataldo Diego	x	19,21	
25	TREZZO SULL'ADDA	Centurelli Silvana	x	52,49	delega Vaprio d'Adda
26	USMATE VELATE	Redaelli Greta	x	45,41	
27	VAPRIO D'ADDA	Mariani Maria Luisa	x	36,49	
28	VIMERCATE	Maria Teresa Foà	x	121,25	
	presenza (millesimi)		20,00	735	
	presenza (%)			73,50%	

DELIBERAZIONI

10	APPROVAZIONE VERBALE n°1 DEL 23/01/2024
-----------	--

La Presidente Kristiina Loukiainen chiede all'assemblea di votare per l'approvazione del verbale relativo alla seduta del 23/01/2024 che è stato inviato anticipatamente in formato elettronico, congiuntamente alla convocazione. Non sono pervenute osservazioni in merito al verbale.

L'ASSEMBLEA CONSORTILE
all'unanimità
DELIBERA
l'approvazione del verbale dell'assemblea n.1 del 23/01/2024.

11	APPROVAZIONE VERBALE n°2 DEL 30/01/2024
-----------	--

La Presidente Kristiina Loukiainen chiede all'assemblea di votare per l'approvazione del verbale relativo alla seduta del 30/01/2024 che è stato inviato anticipatamente in formato elettronico, congiuntamente alla convocazione. Non sono pervenute osservazioni in merito al verbale.

L'ASSEMBLEA CONSORTILE
all'unanimità
DELIBERA
l'approvazione del verbale dell'assemblea n.2 del 30/01/2024.

12	APPROVAZIONE VERBALE n°3 DEL 13/02/2024
-----------	--

La Presidente Kristiina Loukiainen chiede all'assemblea di votare per l'approvazione del verbale relativo alla seduta del 13/02/2024 che è stato inviato anticipatamente in formato elettronico, congiuntamente alla convocazione. Non sono pervenute osservazioni in merito al verbale.

L'ASSEMBLEA CONSORTILE
all'unanimità
DELIBERA
l'approvazione del verbale dell'assemblea n.3 del 13/02/2024.

13	APPROVAZIONE VERBALE n°4 DEL 22/02/2024
-----------	--

La Presidente Kristiina Loukiainen chiede all'assemblea di votare per l'approvazione del verbale relativo alla seduta del 22/02/2024 che è stato inviato anticipatamente in formato elettronico, congiuntamente alla convocazione. Non sono pervenute osservazioni in merito al verbale.

L'ASSEMBLEA CONSORTILE
all'unanimità
DELIBERA
l'approvazione del verbale dell'assemblea n.4 del 22/02/2024

14	SOSTITUZIONE AREA DI SISTEMA/ UFFICIO DI PIANO
-----------	---

La Presidente ricorda che, in seguito alla richiesta di aspettativa per formazione della Responsabile dell'Ufficio di Piano Marcella Sacchetti per il periodo marzo 2024/ febbraio 2025, occorre provvedere alla sua sostituzione. A tal fine è stata individuata la figura di Teresa Salvetti, una professionista che collabora già con Offertasociale per il progetto P.I.P.P.I. Dott.ssa Salvetti, assistente sociale e psicologa, ha ricoperto in precedenza il ruolo di responsabile di Ufficio di Piano presso l'azienda speciale della Val Brembana e ha lavorato nell'Ufficio di Piano del Comune di Bergamo.

Preso atto della copertura economica dell'incarico prospettato e ritenuto congruo il profilo presentato

L'ASSEMBLEA CONSORTILE
all'unanimità
DELIBERA
la nomina di Teresa Salvetti a Responsabile dell'Area di Sistema/Ufficio di Piano

15	SOSTITUZIONE RESPONSABILE AMMINISTRATIVO
-----------	---

La Presidente Loukiainen spiega che dopo le dimissioni di Simonetta Canti, responsabile amministrativa, avvenute all'inizio dell'anno 2024, si è deciso di individuare una figura interna per ricoprire tale ruolo. Dopo colloqui di approfondimento con alcune figure amministrative all'interno dell'azienda, si è individuato in Gianluca Ceriani, amministrativo presso Ufficio di Piano, la figura che si occuperà dell'Area Amministrativa e Finanziaria dell'Azienda. Al dipendente viene assegnata la Posizione Organizzativa con un'indennità di posizione fino al 31/12/2024.

Preso atto della copertura economica e ritenuto congruo il profilo presentato

L'ASSEMBLEA CONSORTILE
all'unanimità
DELIBERA

- di nominare Gianluca Ceriani come Responsabile dell'Area Amministrativa e Finanziaria con assegnazione di Posizione organizzativa (PO) per il periodo 01/03/2024- 31/12/2024

- di riconoscere un'indennità di posizione di € 8.666,58 annui, riparametrati per il periodo marzo 2024- dicembre 2024.

16	APPROVAZIONE PIANO TRIENNALE LAVORI E SERVIZI- FABBISOGNO GARE SUA 2024
----	--

La Presidente Loukiainen introduce la dott.ssa Gatti, Responsabile Area Risorse e Qualità di Offertasociale, che illustra il Piano Triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024/2026 redatto secondo l'art. 37 del Decreto Legislativo n. 36/2023. Daniela Gatti descrive brevemente le procedure previste nei prossimi tre anni per acquisti di importo stimato pari o superiore alla soglia di € 140.000.

Viene inoltre presentato il Programma dei lavori di ristrutturazione triennio 2024/2026 previsti in relazione ai progetti PNRR Missione 5 "Inclusione e Coesione", Componente 2, Investimento 1.3 "Housing temporaneo e stazioni di posta per persone senza dimora", sub investimenti: 1.3.1 "e 1.3.2

L'ASSEMBLEA CONSORTILE DELIBERA

L'approvazione del Piano Triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024/2026 e il Programma dei lavori di ristrutturazione 2024/2026.

TEMI IN DISCUSSIONE:

	PRESENTAZIONE PIANO PROGRAMMA E BILANCIO 2024- 2026
--	--

La Presidente Loukiainen riepiloga ai presenti i passaggi preliminari alla presentazione del bilancio previsionale che ha richiesto un lungo e oneroso lavoro da parte degli uffici, i necessari approfondimenti da parte del CCAC e infine l'acquisizione del parere del Revisore unico dei conti. Invita quindi Milena Buffon, che in questi mesi ha svolto una preziosa attività di supporto della direzione nonché di stesura del budget previsionale 2024, a illustrare i documenti di bilancio che i sindaci hanno ricevuto in allegato alla convocazione odierna.

Prende la parola Milena Buffon la quale, in premessa, riferisce che il confronto tra la direzione aziendale, la presidente Loukiainen e il Comitato di Controllo si è basato su un'analisi dettagliata delle voci di spesa, avente come obiettivo quello di chiarire ed esplicitare, ove non fossero chiare, le variazioni proposte. Al contempo spiega come si è lavorato per definire criteri uniformi per il calcolo delle voci di spesa, quali ad esempio: l'applicazione del parametro fte (full time equivalent) per calcolare la spesa del personale sui servizi; l'utilizzo di un valore lordo pro capite derivato dal fondo per le risorse decentrate per il calcolo dei "costi accessori"; la valorizzazione della voce "formazione" in base a quanto previsto dal CCNL. Tutto ciò anche al fine di rendere più leggibili variazioni di spesa che si dovessero registrare in corso d'anno.

Milena Buffon ricorda che, in considerazione della mancanza della figura dirigenziale, l'orientamento è stato quello di garantire anzitutto la continuità dei servizi, mantenendo un approccio di tipo prudenziale riguardo agli investimenti o spese gestionali aggiuntive.

Procede quindi scorrendo la relazione introduttiva al Piano Programma 2024, nella quale si evidenziano gli elementi più significativi del previsionale 2024:

Anzitutto, il bilancio registra un segno positivo del valore della produzione (+ 13,1%), in linea con il trend degli ultimi tre anni.

2020	2021	2022	2023	2024
19.891.727	20.857.496	23.670.745	25.997.444	29.405.792
	+4,9%	+13,1%	+10,3%	+13,1%

Una crescita che supera i 3 milioni di euro, e che deriva da una concomitanza di cause: anzitutto l'adeguamento della spesa per il personale conseguente all'applicazione *completa* degli aumenti contrattuali, sottostimati nel previsionale 2023 in quanto all'atto della stesura non risultavano disponibili tutti i parametri; l'incremento del +3,8% (pari al 75% dell'Istat 2023, sulla base dei contratti stipulati con gli enti aggiudicatari) sui servizi esternalizzati tramite appalto (CDD, CSE, AES, SEF, SPS, ServPed, SN); l'aumento delle richieste da parte dei Comuni per i servizi a domanda; infine, significativamente, la messa a bilancio dei cinque progetti coperti da linee di finanziamento PNRR, che entrano nel pieno della fase di sviluppo e realizzazione dopo una prima annualità dedicata allo studio e alla progettazione.

Conseguentemente alla crescita del valore della produzione, si registra un aumento della spesa a carico dei Comuni, che passa dai 16.137.301€ ai 17.183.866 (+6,5%). Tale aumento è stato parzialmente compensato, su suggerimento del CCAC, dall'utilizzo di maggiori contributi dal FNPS, che passano da 539.091€ a 709.314€, consentendo di abbassare, e per alcuni servizi azzerare, la spesa dei Comuni per i servizi compartecipati in quota solidale, che chiude in decremento del -3,7%.

Parallelamente, sul fronte delle entrate si registra un incremento (+30,1% sul 2023) dei fondi derivanti da finanziamenti esterni (perlopiù Regione, Ministero dell'Interno, fondi PNRR) per un importo pari a € 10.401.016. Le fonti di finanziamento più significative sono rappresentate dal FNPS+FSR, che copre i costi in misura del 9%; dal Fondo povertà, che garantisce una copertura del 8% e dai fondi Pnrr, che intervengono per il 7%.

Più in generale, si segnala un decremento dei trasferimenti comunali, che scendono al 58% (dal 62% dell'anno precedente) in favore di altre fonti di finanziamento, che salgono al 42% (al 38% dell'anno scorso).

Per un maggior approfondimento, Buffon invita i sindaci a scorrere la relazione introduttiva e le specifiche tavole di budget contenute nel documento di Piano Programma, dove sono declinate le voci di entrata per singolo servizio

Sul fronte dei costi, una voce importante è rappresentata dalla spesa per il personale, il cui valore risulta in aumento sia in conseguenza degli adeguamenti contrattuali, che a causa dell'incremento della pianta organica che passa da 80 a 83 unità di personale, con + 2,6 fte. Di contro, risulta in diminuzione la spesa per le collaborazioni e le consulenze (-224.087€): un forte segnale di stabilizzazione della struttura aziendale e del personale che viene impiegato in area amministrativa e nei servizi a gestione diretta.

Interessante rilevare che l'incidenza della spesa per il personale sul valore della produzione scende di un punto percentuale, passando dal 11,2% al 10,2%.

La dotazione organica 2024, pari a 83 unità, risulta così composta: 72 dipendenti a tempo indeterminato e 11 a tempo determinato; 62 contratti full-time e 21 part-time; 1 figura dirigenziale, 66 funzionari di elevata qualificazione e 16 istruttori amministrativi. A completare il fabbisogno di personale sono inoltre impiegate nei servizi quattro-cinque collaboratori e una ventina di consulenti, come descritto nella relazione introduttiva al PP. Riguardo alle assunzioni, sono in programma: la sostituzione del Direttore e del Responsabile amministrativo (entrambi in fase di definizione) e le nuove posizioni a tempo determinato da impiegare nei progetti PUA, PNRR e per il potenziamento dello staff dell'ufficio amministrativo.

In conclusione, Buffon illustra tramite alcune slide il raffronto con l'annualità precedente, oltre che un approfondimento dei dati di bilancio, quali il peso percentuale rappresentato dalla spesa sociale, che è pari al 5% per i servizi compartecipati in quota solidale (1.468.391 su 29.405.792); al 53,2% per i servizi a domanda (15.475.051 su 29.405.792) e, infine, al 42,4% per i progetti finanziati da fondi specifici (12.462.350 su 29.405.792).

Interessante anche la classificazione per tipologia di gestione, che rileva un 89% di gestione esternalizzata tramite appalto, co-progettazione o accreditamento (€ 23.457.069) e solo un 11% di gestione in forma diretta (€ 3.183.289).

Si sottolinea infine l'impegno da parte di Offertasociale a mantenere la spesa per la gestione generale (*Tavola 24. Contributo per il sostegno delle attività*) in linea con le percentuali registrate nell'ultimo decennio

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
2,41%	2,34%	2,9%	2,46%	2,4%	2,2%	2,6%	2,4%	2,1%	2,2%

Da ultimo, Buffon ricorda che tutta la documentazione, comprese le slide illustrative, saranno inviati ai sindaci e agli uffici comunali insieme alla bozza di deliberazione per i successivi passaggi di approvazione nei consigli comunali, come previsto dallo statuto aziendale

Completata l'esposizione, prende la parola la Presidente Loukiainen, la quale ringrazia tutti coloro che hanno preso parte alla stesura del bilancio previsionale: la direzione, il comitato di controllo, il consulente commercialista e il revisore, tutti impegnati per dare uniformità alla documentazione anche ai fini di una facile comprensione da parte degli amministratori.

Invita quindi il Presidente del CCAC, Sindaco Diego Cataldo, ad esporre il parere emesso dal Comitato dopo il lungo lavoro di approfondimento.

Il Presidente Cataldo conferma che il CCAC, riunito per ben cinque volte tra i primi di dicembre e fine gennaio, ha potuto contare sul supporto della direzione e di Milena Buffon, i quali hanno fornito tutti gli elementi utili ai fini della comprensione dei dati di bilancio. Nel verbale del 11 marzo 2024, inviato ai sindaci insieme alla convocazione odierna, il CCAC dà evidenza di quali sono stati i passaggi più importanti che hanno portato ad esprimere il proprio parere favorevole ai fini dell'approvazione da parte dell'assemblea di soci.

Non rilevando richieste di chiarimento da parte dei presenti, la Presidente Loukiainen ricorda che l'assemblea per l'approvazione del bilancio previsionale è calendarizzata per il giorno giovedì 21 marzo. Allo scopo invita gli amministratori a segnalare per tempo eventuali errori od omissioni direttamente agli uffici amministrativi aziendali, così da permettere la correzione in vista della seduta assembleare.

TERMINE DELLA SEDUTA

La seduta viene chiusa alle ore 18.30

LA PRESIDENTE
dell'Assemblea generale
Kristiina Loukiainen

IL SEGRETARIO

Fabio Guerri

PUBBLICAZIONE E COMUNICAZIONE DEGLI ATTI

Questo verbale sarà pubblicato sul sito di Offertasociale almeno per quindici giorni consecutivi e successivamente archiviato.