

**VERBALE
COMITATO PER IL CONTROLLO ANALOGO CONGIUNTO
SEDUTA n. 11 del 03 marzo 2021**

Il giorno 03 marzo 2021 alle ore 15.00, in videoconferenza, convocati in seduta ordinaria con avviso scritto dal Presidente del Comitato Diego Cataldo, i membri del Comitato si sono riuniti per deliberare sulle proposte iscritte all'ordine del giorno.

Risultano presenti:

Diego Cataldo - TREZZANO ROSA
Valentina Del Campo - ARCORE
Jamila Abouri - BERNAREGGIO
Maria Mendola - RONCELLO
Carla Della Torre - SULBIATE
Daniele Nava - CARNATE

Kristiina Loukiainen - RONCO BRIANTINO - Presidente dell'Assemblea dei Sindaci

Risultano assenti:

Daniel Siccardi - ORNAGO

L'Assemblea inizia alle ore 14.30.

1. EMISSIONE PARERE SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE IN MERITO AL PREVISIONALE 2021

Il Presidente riassume ai presenti i passaggi ad oggi effettuati sul tema per l'apertura della discussione nella riunione odierna. In sede di Assemblea Soci si è provveduto ad approvare il bilancio previsionale per il 2020 escludendo la parte della riorganizzazione aziendale e di conseguenza l'incremento di spesa del personale direttamente ad essa collegata. In seguito l'Assemblea Soci del 12.05.2020 ha nominato il Comitato di Controllo Analogico che, come previsto dallo statuto dell'azienda all'art. 38bis comma 2 lett. E, deve emettere un proprio parere sulla proposta di riorganizzazione aziendale e deve monitorare la gestione aziendale.

Il Presidente Cataldo ricorda il supporto ricevuto in diversi incontri dal Direttore Claudia Sala e dal resp. Amministrativo Simonetta Canti, in alcuni con la presenza del Consiglio di Amministrazione o di suo referente, in altri con la presenza del Consulente dott.ssa Elena Piana e del revisore dott.ssa Saveria Morello dell'azienda tutti propedeutici all'incontro odierno. Il Presidente ricorda nel merito a tutti i presenti i diversi documenti su cui si è approfonditamente posta l'attenzione, chiedendo negli incontri propedeutici diverse sistemazioni dei documenti presentati.

Tali incontri e tali modifiche ai documenti, pur portando ad un ritardo nell'approvazione del bilancio previsionale dell'azienda, sono risultati necessari per poter arrivare alla redazione del presente parere ma soprattutto per portare all'attenzione dei soci una documentazione relativa al bilancio previsionale che rispecchi la necessità, già in precedenza affermata in sede di assemblea, di avere documenti maggiormente comprensibili e ricollegabili anche con i bilanci consuntivi dell'azienda.

Il Comitato ha posto chiara attenzione alla corretta correlazione dei diversi documenti esaminati e con quelli valutati in sede di espressione del proprio parere sulla riorganizzazione aziendale (a cui si rinvia) e che rimane valido nei principi espressi. Il Comitato deve rappresentare anche il fatto che in sede di previsionale si è arrivati a definire una nuova versione del file Pianta Organica 2021. Questa nuova versione del file permetterà di poter meglio consultare le scelte modificative effettuate negli anni e nelle diverse aree di riferimento del personale assunto.

Il Comitato a seguito anche di una condivisione con il CDA sui temi della riorganizzazione aziendale e sulla analisi delle spese del personale, preoccupato del trend di crescita di tale voce di spesa emerso in seguito ai diversi incontri del 2020, ha emesso un parere in merito alla riorganizzazione aziendale presentata dal direttore Claudia Sala

favorevole ma precisando che DEVE essere formalizzato in sede di presentazione del previsionale 2021 anche la procedura di riallineamento dei documenti relativi al previsionale nel caso in cui in corso d'anno ci si trovi di fronte alla necessità di dover assumere del personale al di fuori di quanto previsto in sede di approvazione del previsionale. In considerazione dello scostamento di spesa del personale del 2020, di cui il Comitato ha solo potuto prendere atto, si chiede alla direzione di effettuare una puntuale e specifica relazione da presentare in occasione dell'assemblea dei soci che prevederà nell'ordine del giorno l'approvazione del rendiconto 2020. Il Comitato ha verificato che nei documenti di previsione è stata correttamente applicata la modifica della gestione contabile dei cespiti.

Il Comitato ha posto chiara attenzione sull'impatto dei maggiori costi sui bilanci comunali per il 2021, anno ancora inciso dalla pandemia e dalla crisi economica. La linea proposta dal comitato è stata quella di far utilizzare le risorse avanzate degli esercizi precedenti per annullare le maggiori spese indicate nel piano programma 2021, evitando anche l'effetto scalino per il 2022, portando la direzione a presentare un elaborato che prevede (il più possibile) di non chiedere maggiori oneri ai Comuni, ovviamente se non dovuti per richieste specifiche degli stessi (ad. Esempio per maggiori ore di assistenti sociali, per maggiori inserimenti in CDD, etc..)

Il Comitato rileva che risultano indicate voci di spesa in merito al protocollo digitale dell'azienda e al nuovo sito aziendale. Sarebbe opportuno che si ponesse l'attenzione in merito all'importante adempimento della digitalizzazione. Negli incontri avuti con la direzione siamo venuti a conoscenza della volontà di procedere con tale tema. Riteniamo opportuno che l'argomento venga discusso in maniera approfondita in assemblea soci prima di essere realizzato.

In Conclusione

Il Comitato di Controllo Analogico Congiunto esprime per quanto fatto in questo periodo il proprio parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione così come presentato nell'ultima versione del 18.02.2021.

TERMINE DELLA SEDUTA

La seduta viene chiusa alle ore 16.30.

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

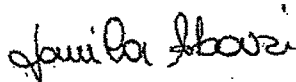
IL PRESIDENTE

Diego Cataldo



IL SEGRETARIO

Jamila Abouri

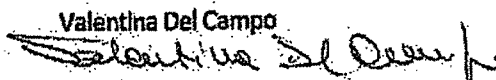


I MEMBRI

Carla Della Torre



Valentina Del Campo



Daniele Nava

Daniel Siccardi

Carla Della Torre

Maria Mendola

