

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

AZIENDA ISOLA

AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER I SERVIZI ALLA PERSONA

Codice fiscale 03298850169 – Partita iva 03298850169

VIA BRAVI 16 - TERNO D'ISOLA (BG)

Numero R.E.A. 366706

Registro Imprese di Bergamo n. 03298850169

Capitale Sociale Euro 51.576,00= i.v.

* * * * *

SEDUTA N. 10 DEL 18/12/2024

Addì diciotto del mese di dicembre dell'anno duemilaventiquattro alle ore 15:05 si è riunito il Consiglio di Amministrazione, presso la sede aziendale di Terno d'Isola (Bg) – Via G. Bravi n. 16, su diretta convocazione della Presidente del Consiglio di Amministrazione, avvenuta con prot. n. 9999 del 13/12/2024, per discutere e deliberare sui temi programmati all'ordine del giorno.

Componenti del CdA in carica:

COGNOME	NOME	PRESENTE	ASSENTE
Giannellini	Antonella	X	<input type="checkbox"/>
Bettazzoli	Marco	<input type="checkbox"/>	X
Colombi	Giovanni	X	<input type="checkbox"/>
Mantecca	Giusi	X	<input type="checkbox"/>
Ronzoni	Samanta	X	<input type="checkbox"/>

Assume la Presidenza ai sensi dello Statuto la Presidente del Consiglio di Amministrazione, Antonella Giannellini, la quale chiama Marco Locatelli (Direttore) a svolgere la funzione di Segretario.

Partecipano: Donatella Pirola (Presidente Assemblea Consortile) e Alessandra Locatelli (Presidente dell'Assemblea dei Sindaci del Piano di zona).

La Presidente, accertato il rispetto delle condizioni statutarie per poter deliberare,

DICHIARA

validamente costituito il Consiglio di Amministrazione ed invita i presenti a discutere e deliberare su quanto posto all'ordine del giorno.

DELIBERAZIONI

Poiché si decide di anticipare la discussione sull'ultimo punto all'ordine del giorno, il Direttore esce dalla sala. Subentra la dott.ssa Maria Calegari, in qualità di Vice Direttore, e la Presidente la incarica di svolgere la funzione di Segretario.

N. 78	7)Proroga incarico di Direttore per il periodo 01/01/2025-31/03/2025.
-------	---

Relaziona la Presidente. Riferisce che il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT), ossia il Direttore, dott. Marco Locatelli, le ha segnalato che

nei giorni scorsi sono pervenute sulla piattaforma telematica dell'Azienda segnalazioni whistleblowing che hanno condotto all'apertura della relativa procedura ai sensi del decreto legislativo 10 marzo 2023, n. 24 in merito alle deliberazioni CdA n. 69 del 20/11/2024 e n. 77 del 04/12/2024.

La procedura aziendale whistleblowing, così come aggiornata da ultimo con deliberazione CdA n. 63 del 26/09/2023, prevede che "Ove la segnalazione dovesse riguardare il dirigente al quale è stata attribuita la qualifica di RPCT, fermo quanto sottoesposto in ordine alle segnalazioni indirizzate all'ANAC, la segnalazione dovrà essere inviata all'Organismo di Vigilanza dell'Azienda, che provvederà alla trasmissione della stessa ad ANAC". Poiché l'Organismo di Vigilanza, avv. Paolo Bernardini, ha informato che invierà le segnalazioni ad ANAC, così come disciplinato dalla citata procedura aziendale, il Consiglio di Amministrazione ritiene, in via prudenziale e in autotutela, di aspettare la conclusione del procedimento da parte di ANAC e, nelle more, di prorogare l'attuale incarico di Direttore dell'Azienda al dott. Marco Locatelli, alle medesime condizioni in essere, così come previste dalla deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 95 del 20/12/2023 e dal decreto del Presidente del CdA n. 1/2023.

Su questa materia, si ricordano:

- l'art. 36 (commi dal 1° al 4°) dello Statuto aziendale, approvato dall'Assemblea Consortile del 15/12/2021:

1. L'incarico di Direttore è conferito mediante contratto di diritto pubblico o di diritto privato, ai sensi delle disposizioni in vigore. L'incarico può essere conferito anche ad un dipendente degli enti aderenti. La durata del rapporto non può eccedere quella del mandato del Consiglio di Amministrazione in carica al momento del conferimento e può essere rinnovato. In mancanza di diverse deliberazioni da parte del Consiglio di Amministrazione, l'incarico, alla scadenza, rimane vigente fino al 31 dicembre dell'anno di rinnovo delle cariche elettive del Consiglio di Amministrazione, al fine di garantire la continuità dei servizi nell'anno di riferimento.

2. Il trattamento economico del Direttore è stabilito dal Consiglio di Amministrazione.

3. L'incarico di direttore è conferito a personale in possesso di diploma di laurea vecchio ordinamento o laurea specialistica o laurea magistrale e sulla scorta di idoneo curriculum comprovante esperienze tecniche e gestionali in posizione di responsabilità o di funzioni dirigenziali. Titolo preferenziale rappresenta l'aver ricoperto precedenti incarichi dirigenziali in aziende speciali monocomunali o consortili, istituzioni e/o società, senza che l'ente medesimo abbia conseguito un risultato economico negativo per due anni consecutivi (salvo che detto risultato economico fosse coerente con un piano di risanamento preventivamente approvato dagli enti controllanti) nel periodo di conferimento dell'incarico.

4. La scelta del Direttore, la nomina e la revoca dello stesso è operata dal Consiglio di Amministrazione.

- l'art. 7 (commi dal 3° al 4°) del regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 20 del 29/03/2023 modificato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 101 del 20/12/2023:

3) Il Direttore è nominato dal Consiglio di Amministrazione sulla base dei criteri previsti dallo Statuto. La durata del rapporto non può eccedere quella del mandato del Consiglio di Amministrazione in carica al momento del conferimento e può essere rinnovato. In mancanza di diverse deliberazioni da parte del Consiglio di Amministrazione, l'incarico, alla scadenza, rimane vigente fino al 31 dicembre dell'anno di rinnovo delle cariche elettive del Consiglio di Amministrazione, al fine di garantire la continuità dei servizi nell'anno di riferimento.

4) L'incarico può essere conferito anche ad un dipendente degli Enti aderenti dell'Azienda, inquadrato nell'area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione, nel rispetto dei criteri sopra richiamati.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Con voto unanime e palese

DELIBERA

1) Le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente atto e ne costituiscono la motivazione ai sensi dell'art. 3 della legge n. 241/1990.

2) Di prorogare, per il periodo 01/01/2025-31/03/2025 e alle medesime condizioni in essere, l'incarico di Direttore di Azienda Isola conferito al dott. Marco Locatelli con

deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 95 del 20/12/2023 e formalizzato con decreto del Presidente del CdA n. 1/2023.

Il Direttore rientra alle ore 15:10 e riprende l'attività di Segretario verbalizzante.

N. 79	1)Approvazione verbale seduta del 04/12/2024.
-------	---

I consiglieri prendono visione del verbale della seduta consiliare n. 9 del 04/12/2024.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Con voto unanime e palese
DELIBERA

Di approvare il verbale della seduta del CdA del 04/12/2024, così come trasmesso ai consiglieri con prot. n. 9999 del 13/12/2024.

N. 80	2)Variazione n. 5 al budget previsionale 2024.
-------	--

Interviene Maria Calegari (responsabile dell'area "amministrativa ed economica") per illustrare la proposta.

La variazione al budget previsionale 2024 si rende necessaria sulla base dell'andamento dei ricavi e delle spese riscontrato dopo l'ultima variazione approvata con deliberazione del CdA n. 41 del 29/08/2024.

La proposta di variazione è riassunta nel seguente prospetto.

Si richiama all'uopo l'art. 32, comma 7, lettera f) dello Statuto aziendale.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Con voto unanime e palese
DELIBERA

Di approvare la variazione n. 5 al budget previsionale 2024, così come indicata in premessa.

N. 81	3)Direttiva in merito agli investimenti in Titoli di Stato Italiani.
-------	--

Interviene Maria Calegari (responsabile dell'area "amministrativa ed economica") per illustrare la proposta.

Nel corso degli ultimi anni, la giacenza sui conti correnti bancari di Azienda Isola è andata di molto aumentando, anche grazie all'assegnazione di cospicue misure regionali/statali e ai maggiori conferimenti di servizi da parte dei Comuni soci. Le giacenze medie e il saldo contabile di fine anno registrati nell'ultimo quinquennio (2019-2023) sono riportati di seguito:

anno	giacenza media*	saldo contabile al 31/12*
2019	€ 1.757.328,17	€ 2.253.699,08
2020	€ 2.097.848,68	€ 3.012.401,86
2021	€ 2.717.786,83	€ 3.715.642,92
2022	€ 3.318.318,80	€ 5.281.337,72
2023	€ 2.981.602,29	€ 3.002.940,80
media sul quinquennio	€ 2.574.576,95	€ 3.453.204,48

*sono esclusi dai conteggi gli investimenti in BOT

Si fa presente che nell'ultimo anno e mezzo, per frenare la forte inflazione, la Banca Centrale Europea (BCE) ha sensibilmente alzato il tasso di riferimento, che è, a ottobre 2024, di +3,4%. Questo andamento ha spinto l'Azienda – che gode, come anzidetto, di una consistente giacenza sui propri conti correnti bancari – ad effettuare, a partire da marzo 2023, alcune importanti operazioni:

1. investimenti in Titoli di Stato Italiani (BOT) presso la Banca Popolare di Sondrio nella seguente declinazione: € 750.000,00 per 1 anno; € 750.000,00 per 6 mesi (deliberazione del CdA n. 17 del 29/03/2023 – Assemblea Consortile del 19/04/2023), quest'ultimo rinnovato per ulteriori 6 mesi con deliberazione del CdA n. 78 dell'08/11/2023).

descrizione	scadenza	valore	interesse attivo	competenza 23	competenza 24
BOT 14NV2023 (184gg)	14/11/2023	750.000,00 €	9.342,45 €	9.342,45 €	0,00 €
BOT 14MG2024 (364gg)	14/05/2024	750.000,00 €	21.158,14 €	13.157,16 €	8.000,98 €
BOT 31MG2024 (184gg)	31/05/2024	750.000,00 €	11.876,25 €	2.065,43 €	9.810,82 €

2. Apertura di ulteriori due conti correnti bancari, oltre a quello "storico" presso la Banca Popolare di Sondrio – Filiale di Bonate Sotto (deliberazioni del CdA n. 43 del 14/07/2023 e n. 18 del 28/02/2024), rispettivamente presso la BCC Brescia – Filiale di Dalmine e il Banco BPM S.p.A. – Filiale di Bonate Sopra.

3. Investimento in conto deposito presso l'istituto bancario BCC Brescia – Filiale di Dalmine nella seguente declinazione: * nessun costo per attivazione (salvo diritto fisso di € 100,00= una tantum); * durata 8 mesi; * importo massimo indicativo € 500.000,00 (giusta deliberazione del CdA n. 31 del 27/03/2024 e successiva determinazione n. 73 del 04/04/2024) avente le seguenti risultanze:

descrizione	durata /scadenza	valore	attivo competenza 24
conto deposito n. 66006685246 (8m)	29/03/2024-24/11/2024	500.000,00 €	9.836,05 €

4. Investimenti in Titoli di Stato italiani (BOT) presso il Banco BPM S.p.A. – Filiale di Bonate Sopra nella seguente declinazione: € 750.000,00 per 1 anno; € 750.000,00 per 6 mesi (deliberazione dell'Assemblea Consortile del 21/05/2024 e successiva determinazione di acquisto BOT n.141 del 17/06/2024) avente le seguenti risultanze:

descrizione	scadenza	valore	attivo competenza 24	attivo competenza 25
BOT 0005599470 (364gg)	13/06/2025	750.000,00 €	12.018,18 €	9.805,88 €
BOT 0005607450 (184gg)	31/01/2025	750.000,00 €	4.543,63 €	920,60 €

Agli interessi dei BOT si aggiungono gli interessi maturati sulle giacenze libere dei nuovi conti correnti aperti presso la BCC Brescia e il Banco BPM che, per l'anno 2024 (al 30/10/2024), sono pari ad € 18.603,65 così suddivisi:

interessi conto BCC	14.303,64 €
interessi conto BPM	4.300,01 €

Al 30/11/2024 la disponibilità complessiva sui n. 3 conti correnti bancari di Azienda era di complessivi € 3.190.858,80, così composta:

- € 358.215,68 sul c/c presso la BCC Brescia – Filiale di Dalmine;
- € 2.300.917,60 sul c/c presso la Banca Popolare di Sondrio – Filiale di Bonate Sotto;
- € 531.725,52 sul c/c presso la Banca BPM – Filiale di Bonate Sopra.

Si aggiunga che all'interno di questa significativa giacenza, è possibile individuare una parte di budget – *stimata in almeno 750 mila euro* – che, non potendo essere “spesa” – se non in condizioni assolutamente straordinarie (bilancio in perdita, scioglimento, ecc.) –, forma il capitale “fisso” ed è rappresentato dalle seguenti voci:

<i>descrizione</i>	<i>importo</i>
capitale sociale	€ 51.576,00
riserva straordinaria	€ 75.411,86
fondo rischi gestione socioassistenziale	€ 80.000,00
riserva soci c/aumento capitale	€ 554.903,65
<i>totale</i>	<i>€ 761.804,51</i>

Inoltre, Azienda Isola, in qualità di ente gestore dell'Ufficio di Piano ex art. 19 della legge n. 328/2000, riceve dallo Stato e dalla Regione significativi fondi che vengono dagli stessi anticipati in termini di erogazione e spesi su più annualità, determinando una liquidità importante sui conti correnti dell'Ente. In via del tutto prudentiale, si stima che una quota di questi fondi statali/regionali, pari ad *almeno 750 mila euro*, non verrà sicuramente spesa dall'Azienda nel breve termine (minimo 6 mesi).

Fondo Povertà	Risconti al 31/12/2023	€ 1.045.777,59
	Importo previsionale 2024	€ 671.500,00
	Assegnazione 2024	€ 634.583,68
	Importo previsionale gennaio-giugno 2025	€ 370.000,00
	Differenza residua libera	€ 638.861,27
	<i>Quota prudenzialmente libera</i>	<i>€ 500.000,00</i>
Dopo di Noi	Risconti al 31/12/2023	€ 688.215,03
	Somme restituite a Regione	€ 133.760,65
	Importo previsionale 2024	€ 300.000,00
	Assegnazione 2024	€ 119.490,00
	Importo previsionale gennaio-giugno 2025	€ 75.000,00
	Differenza residua libera	€ 298.944,38
<i>Quota prudenzialmente libera</i>	<i>€ 250.000,00</i>	
Potenziamento	Risconti al 31/12/2023	€ 688.215,03
	Importo previsionale 2024	€ 300.000,00
	Assegnazione 2024	€ 332.244,00
	Importo previsionale gennaio-giugno 2025	€ 170.000,00
	Differenza residua libera	€ 550.459,03
	<i>Quota prudenzialmente libera</i>	<i>€ 450.000,00</i>

Il BOT 0005607450 (184gg) acquistato per un valore di € 750.000,00 presso il Banco BPM S.p.A. – Filiale di Bonate Sopra scadrà il 31/01/2025, rendendo libero l'intero ammontare dell'importo di cui sopra, che andrà ulteriormente ad incrementare la giacenza libera aziendale.

Per quanto sopra, si propone di rinnovare l'acquisto in Titoli di Stato Italiani (BOT) per l'importo di € 750.000,00=, per un periodo di 184gg., all'apertura della prossima asta, incaricando il Direttore, al quale compete l'operatività sui conti correnti aziendali, di effettuare l'acquisto secondo le modalità previste dal Dipartimento del Tesoro per la loro collocazione.

Si dà atto che il Revisore dei Conti ha dato parere favorevole in merito alla presente proposta di deliberazione (prot. aziendale n. 10016 del 16/12/2024).

Resta inteso che l'operazione di investimento non va in alcun modo ad influire sui tempi di pagamento dell'Azienda e, dunque, i fornitori continueranno ad essere regolarmente pagati nelle scadenze contrattualmente previste.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Con voto unanime e palese
DELIBERA

1) Di rinnovare, per le motivazioni in premessa, l'acquisto in Titoli di Stato Italiani (BOT) per l'importo di € 750.000,00=, per un periodo di 184gg., all'apertura della prossima asta.

2) Di incaricare il Direttore, al quale compete l'operatività sui conti correnti aziendali, di effettuare l'acquisto secondo le modalità previste dal Dipartimento del Tesoro per la loro collocazione, e per gli eventuali ulteriori adempimenti inerenti e conseguenti il presente provvedimento.

Alle ore 15:25, Giusi Mantecca e Alessandra Locatelli salutano gli intervenuti ed escono dalla riunione. La Presidente accerta il rispetto delle condizioni statutarie per poter deliberare.

N. 82	5)Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche ex art. 20, D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal Decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100 – Ricognizione partecipazioni possedute al 31/12/2023 – Esito negativo.
-------	---

Il Direttore illustra la proposta.

Si rileva che lo scopo dell'Azienda, così come indicato dall'art. 3 dello Statuto, è, in generale, la condivisione tra gli Enti Locali soci di politiche in ambito dei servizi alla persona e alla comunità volte al potenziamento e all'omogeneizzazione dei diritti e delle opportunità per i cittadini residenti nella comunità dell'Isola Bergamasca e Bassa Val San Martino.

Si richiama il D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, emanato in attuazione dell'art. 18, legge 7 agosto 2015 n. 124, che costituisce il nuovo Testo unico in materia di Società a partecipazione Pubblica (T.U.S.P.), come integrato e modificato dal Decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100 (di seguito indicato con "Decreto correttivo"), nonché quanto disposto – ai fini dell'adeguamento dell'ordinamento locale alla normativa suddetta – dall'art. 7 L.P. 29 dicembre 2016, n. 19. Il decreto sopracitato individua, tra i soggetti interessati alla rilevazione delle partecipazioni detenute al 31 dicembre e alla comunicazione dell'esito della stessa, le amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo n. 165 del 2001, i loro consorzi o associazioni per qualsiasi fine istituiti, gli enti pubblici economici e le autorità di sistema portuale.

Si prende atto dunque che Azienda Isola:

- ricade tra i soggetti tenuti ad effettuare la rilevazione annuale delle partecipazioni, ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs n. 175/2016, così come previsto dalle "Linee guida" rilasciate dal Dipartimento del Tesoro e dalla Corte dei Conti;
- alla data del 31 dicembre 2022 non deteneva partecipazioni in alcuna delle società ricadenti nel perimetro oggettivo previsto dal T.U.

Si rileva infine che le Amministrazioni che non detenevano, alla data del 31 dicembre, alcuna partecipazione in società, sono comunque tenute a comunicare l'esito della ricognizione, in questo caso negativo, con le modalità di cui all'articolo 17 del decreto-legge n. 90 del 2014. Il Direttore è il responsabile per la comunicazione dei dati (art. 12, comma 13, del d.l. n. 98/2011, convertito nella legge n. 111/2011).

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Con voto unanime e palese

DELIBERA

1) Di prendere atto che l'Azienda speciale consortile per i servizi alla persona denominata "Azienda Isola" non deteneva al 31 dicembre 2023 partecipazioni in alcuna delle società ricadenti nel perimetro oggettivo previsto dal T.U.

2) Di dare atto che l'esito negativo della ricognizione effettuata sarà comunicato dal Direttore, in qualità di responsabile per la comunicazione dei dati (art. 12, comma 13, del d.l. n. 98/2011, convertito nella legge n. 111/2011), nei termini e nei modi di legge.

TERMINE DELLA SEDUTA

La seduta viene chiusa dalla Presidente alle ore 16:10.

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente.

IL SEGRETARIO

Marco Locatelli

Il presente documento è sottoscritto digitalmente ai sensi del D.Lgs. n.82/2005 e norme collegate, conservato nelle banche dati di Azienda Isola

Maria Calegari*

Il presente documento è sottoscritto digitalmente ai sensi del D.Lgs. n.82/2005 e norme collegate, conservato nelle banche dati di Azienda Isola

LA PRESIDENTE

Antonella Giannellini

Il presente documento è sottoscritto digitalmente ai sensi del D.Lgs. n.82/2005 e norme collegate, conservato nelle banche dati di Azienda Isola

*Per la sola deliberazione n. 78/2024 (punto n. 7 all'odg).