



AZIENDA SPECIALE DEI COMUNI DEL RHODENSE

PER I SERVIZI ALLA PERSONA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DELIBERAZIONE N. 86 del 07/12/2022

OGGETTO: Presentazione ed esame conto economico analitico Piano Programma 2023 - Invio ai Soci

L'anno 2022, il giorno 07 del mese di Dicembre alle ore 17:30, presso la sede amministrativa di Via dei Cornaggia n. 33 a Rho, convocati con mail su incarico del Presidente, i signori Consiglieri si sono riuniti per deliberare sulle proposte iscritte all'ordine del giorno.

Presiede l'adunanza il Presidente Primo Mauri.

Assiste, in qualità di segretaria verbalizzante, Federica Rivolta dell'Ufficio Amministrativo

Presente, in qualità di Direttore, Guido Ciceri.

Alla seduta odierna risultano:

COGNOME E NOME	CARICA	(P) PRESENTE (A) ASSENTE
MAURI PRIMO	PRESIDENTE	P
REGONDI SIMONA	CONSIGLIERE	P
PRAVETTONI MANUELA	CONSIGLIERE	P
MAGGIO DOMENICO	CONSIGLIERE	P
GUIDA FRANCESCA	CONSIGLIERE	A

Componenti presenti: 4

Componenti assenti: 1

Il Presidente del CdA

PRIMO MAURI

AZIENDA SPECIALE DEI COMUNI DEL RHODENSE PER I SERVIZI ALLA PERSONA

Comuni di Arese, Cornaredo, Lainate, Nerviano, Pero, Pogliano Milanese, Pregnana Milanese, Rho, Settimo Milanese, Vanzago

Sede legale e sede operativa: via Dei Cornaggia, 33 - 20017 Rho (MI)

Sito web: www.sercop.it **Tel:** 02 93207399 **Fax:** 02 93207317 **P.E.C.:** sercop@legalmail.it

C.F. P.IVA: 05728560961 **REA:** MI-1844020

Presentazione ed esame conto economico analitico Piano Programma 2023 - invio ai Soci

Il Direttore illustra la bozza del conto economico relativo al Piano Programma Annuale (PPA).

Il valore della produzione ipotetico in base ai conteggi effettuati è pari a €34.723.585,55 (nel precedente PPA si attestava intorno ai €31.000.000,00).

A livello generale, tale incremento è riconducibile principalmente alla delega di tre nuovi servizi:

- Asilo nido Pogliano, dai primi mesi del 2023
- Asilo nido Settimo, dal 01/09/2023
- Hospice di Lainate, con decorrenza della voltura dal 01/04/2023

Il Direttore riporta che, rispetto alla composizione delle fonti, aumenta significativamente la componente in capo ai Comuni (€18.978.103,51, pari al 54,65% delle entrate)

La composizione del valore di produzione resta invece indicativamente invariata a livello percentuale.

Il Direttore passa in esame i centri di costo che principalmente influenzano l'incremento sopra descritto:

- SESEI: si prevede un significativo incremento delle ore di intervento, principalmente di educativa scolastica. Aumenta il costo unitario del coordinamento per via della necessità di potenziare il personale preposto, stante l'aumento dei casi seguiti.
- Equipe del Servizio Tutela Minori: anche in questo caso si rende necessario un potenziamento dell'équipe, sottodimensionata dal 2021 a causa della difficoltà di reperimento di operatori. Nel 2023 si auspica di realizzare un importante rafforzamento del team di lavoro. Il costo medio della presa in carico aumenta di conseguenza, sebbene appaia comunque contenuto se confrontato con evidenze di altri Ambiti territoriali.
- Spazio Neutro: l'aumento è ascrivibile al trasferimento del servizio nella nuova sede di via Madonna, con avvio del relativo contratto di locazione. Sono iniziati in questi giorni i lavori di predisposizione dei locali (imbiancatura, cablaggio impianti, arredi ecc.)
- Asilo nido di Arese: dopo anni torna ad una piena saturazione dei posti di accoglienza, pertanto crescono i costi di personale, che sono proporzionati all'utenza (rapporto educatore/ utente 1:7)
- Asilo nido di Settimo: in PPA da settembre 2023, presenta costi di gestione analoghi ad altri nidi.
- Asilo nido di Pogliano Milanese: in PPA dai primi mesi del nuovo anno, il conferimento è in via di perfezionamento.
- Trasporto disabili: cresce nettamente il costo per via di due fattori: il rincaro carburante e l'adeguamento del costo personale al CCNL. Il contributo di Regione Lombardia per trasporto presso scuole superiori, appostato sul centro di costo, rende sostenibile l'onere per Comuni soci.
- NIL: a seguito della costituzione della nuova Area di produzione "giovani e lavoro", si auspica di riuscire, nel prossimo futuro, ad intercettare bandi e finanziamenti a sostegno del servizio, con sgravio dei costi a carico del Comune
- UMA: l'incremento dei costi è ascrivibile al potenziamento del personale, per la realizzazione della relativa linea di azione finanziata dal PNRR; si tratta pertanto di costi coperti dai ricavi del PNRR
- RSA: è stato introdotto un fondo ristori su incremento utenze, pertanto si riduce il margine.
- Hospice: si tratta di un centro di costo nuovo, la cui gestione godrà di economie di scala con la RSA. I ricavi sono stati valorizzati con prudenza e, contestualmente, si cercherà di mantenere un'alta saturazione dei posti
- RSD: si prevede una riduzione significativa del margine, in relazione al posizionamento di nuovi utenti su rette SIDI più basse
- SAD: grazie ai finanziamenti del PNRR per la relativa linea di azione, potrebbe divenire meno oneroso per i Comuni soci.
- Housing: parte dei costi saranno coperti dai fondi assegnati dal PNRR

Il Direttore richiama l'attenzione sul tema del Reddito di cittadinanza (RdC): alcuni interventi a budget, precisamente quelli erogati in favore dei percettori di RdC, sono oggi finanziati con il fondo povertà. Nel 2023 si conclude la triennalità di finanziamento, pertanto si evidenziano due criticità per il 2024:

- 1) il venir meno dello strumento RdC, salvo cambiamenti di parere del Governo, con conseguente spostamento degli oneri finanziati dal fondo povertà in capo ai Comuni;
- 2) questione relativa al personale incaricato per la casistica del RdC, eventualmente da ricollocare

Il Direttore evidenzia la voce "altre entrate" tra le fonti di finanziamento: si tratta di residui sulle precedenti gestioni, che permettono di bilanciare in parte l'aumento dei costi illustrato. Si andranno quindi ad esaurire per intero nel 2023.

L'incidenza percentuale dei costi di supporto sul valore della produzione (2,61% contro il 2,44 del precedente PPA) è in crescita, per via, come accennato, dell'esigenza di potenziamento della componente del personale.

Il piano di riparto evidenzia quindi incrementi di costi per tutti i comuni, anche di entità considerevole, sia rispetto al precedente PPA che alla situazione registrata con il preconsuntivo di ottobre. Per questo motivo il Direttore ritiene opportuno inviare il conto economico a tutti i Soci prima dell'Assemblea, in modo da consentire agli stessi di inviare osservazioni, considerazioni o proposte di modifica entro il prossimo 16 dicembre: in base ai riscontri ricevuti provvederà alla stesura di una bozza definitiva da presentare in Assemblea.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- sentita la relazione del Direttore;
- condivise e fatte proprie le argomentazioni di cui in premessa;
- esaminata la bozza del conto economico analitico Piano Programma 2023;
- accertata la propria competenza a deliberare in materia ai sensi dell'art. 31 lettera d) dello Statuto;
- con voti unanimi, espressi per alzata di mano;

DELIBERA

- 1) Di prendere atto della bozza di conto economico analitico del Piano Programma 2023;
- 2) Di inviare il suddetto ai soci per consentire agli stessi di inviare osservazioni, considerazioni o proposte di modifica entro il prossimo 16 dicembre;
- 3) Di dare mandato al Direttore per ogni necessario adempimento derivante dalla presente deliberazione.

ALLEGATI

1. Bozza conto economico analitico Piano Programma 2023