

**VERBALE di deliberazione del Consiglio di Amministrazione****Delibera n. 11/2024 seduta del 30.10.2024**

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2025, BILANCIO PLURIENNALE 2025/2027, PIANO PROGRAMMA 2025 E RELATIVI ALLEGATI.**

Addì 30 ottobre 2024 presso la sede sociale in via Santuario n. 3 a seguito di regolare convocazione agli interessati, sono presenti:

ARCHETTI SILVANA – Presidente	presente
PELIZZARI GIANLUIGI – Vice Presidente	presente
ANGOSSINI LEONARDO – Consigliere	presente
BARDELLONI SARA - Consigliere	presente
BELLUATI SARA – Consigliere	presente
PICCHIERI FRANCO – Revisore	presente

Assume la Presidenza dell'Assemblea la dott.ssa SILVANA ARCHETTI la quale constata e fa constatare la presenza del numero legale e quindi la validità dell'Assemblea medesima essendo raggiunto il numero legale. Ai sensi dell'art.11 del vigente Statuto la verbalizzazione della seduta viene assolta dal Direttore generale sig.ra Sonia Tagliani. La Presidente dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

**RICHIAMATO** il D. Lgs. n. 267/2000 ed in particolare gli artt. 113 e 114, con riferimento all'Azienda Speciale, ente dotato di personalità giuridica, di autonomia imprenditoriale e di proprio statuto;

**CONSIDERATO CHE** l'articolo 114 D. Lgs n. 267/2000 che prevede al comma 8, quali atti fondamentali dell'azienda da sottoporre all'approvazione del consiglio comunale:

a) "il Piano programma, comprendente un contratto di servizio che disciplini i rapporti

fra ente locale ed azienda speciale;

b) il budget economico almeno triennale;"

**SOTTOLINEATO** che, ai sensi dell'articolo 114, comma 4, del Decreto Legislativo 18

agosto 2000, n. 267 s.m.i. «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»,

le aziende conformano la loro attività a criteri di efficacia, efficienza ed economicità ed

hanno l'obbligo dell'equilibrio economico considerando anche i proventi derivanti dai

trasferimenti;

**VISTI**

- l'atto n. 19 del 31/03/2003 del Consiglio Comunale di costituzione dell'Azienda

Speciale "Evaristo Almici",

- il contratto di servizio, adottato dal Consiglio Comunale, per la disciplina dei rapporti

giuridico - economici tra l'Azienda Speciale "Evaristo Almici" ed il Comune di

Rezzato per l'affidamento della gestione dei servizi pubblici relativi alle unità

d'offerta Residenza Sanitaria Assistenziale "Evaristo Almici", Centro Diurno

Integrato "Giancarlo Serio" e Centro Diurno Disabili "Natale Elli;

- l'articolo 26 del vigente Statuto, che prevede che il "bilancio di previsione annuale,

redatto in termini economici, venga approvato dal Consiglio di Amministrazione";

**VISTO** che:

- nel Piano Programma sono indicati, nel rispetto degli indirizzi stabiliti dal Consiglio

Comunale, le linee di sviluppo dei diversi servizi, le scelte tariffarie, i modelli

organizzativi e gestionali ed i programmi per l'acquisizione del personale;

- nel Bilancio Annuale di previsione, sono definite le previsioni di natura economica per

singolo esercizio, i trasferimenti finanziari dell'Ente Locale per la copertura dei costi

sociali di gestione e per il pareggio di bilancio;

- Nel bilancio Pluriennale di previsione sono tradotte, in termini di programmazione le

risorse economiche, per arco di tempo di tre anni;

**VISTO** la documentazione agli atti prodotta dal Direttore e relativa al Bilancio di Previsione annuale 2025, il Bilancio economico pluriennale 2025/2027, il Piano Programma 2025 ed i suoi allegati, la Relazione del Direttore generale sulla gestione e sui servizi erogati e la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione;

**VISTO** lo Statuto;

**VISTO** il D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

tutto ciò premesso;

**il Consiglio di Amministrazione,**

**Delibera**

Ad unanimità di voti, espressi nei modi e forme di legge

Per i motivi esposti in narrativa che qui si intendono integralmente riportati e trascritti;

1. di approvare il Bilancio economico di previsione anno 2025, il Bilancio economico pluriennale 2025/2027, il Piano Programma 2025, e relativi allegati, la Relazione del Direttore generale sulla gestione e sui servizi erogati e la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione, ritenendo i documenti prodotti allegati alla presente deliberazione parte integrante e sostanziale;

2. di trasmettere copia della presente deliberazione al Sindaco del Comune di Rezzato in conformità a quanto previsto dall'art.11 comma 3 del vigente Statuto dell'Azienda speciale "Evaristo Almici".

LA PRESIDENTE



IL DIRETTORE



Inviato all'Amministrazione Comunale il 31/10/2024 prot. n°342 /2024. Pubblicato presso l'Ufficio amministrativo dell'Azienda speciale dal 31/10/2024 al 14/11/2024.

**AZIENDA SPECIALE EVARISTO ALMICI**

Via Santuario, 3 - 25086 REZZATO (BS)

Iscritta al numero 02416190987 del Reg. delle Imprese di BRESCIA

Iscritta al n. 448397 R.E.A. di Brescia

**BILANCIO DI PREVISIONE 2025**

CONTO ECONOMICO	PREVISIONE 2025	
<b>PROVENTI GESTIONE SERVIZI</b>	<b>3.005.300,00</b>	98,8%
Compensi forfettari da ATS	1.342.400,00	
Proventi da rette	1.476.900,00	
Proventi dal Comune di Rezzato	170.000,00	
Proventi servizio fisioterapia	<u>16.000,00</u>	
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	<b>36.200,00</b>	1,2%
Proventi da erogazioni liberali	10.000,00	
Proventi vari	9.800,00	
Bollo su fatture	2.800,00	
Abbuoni e arrotondamenti attivi	0,00	
Sopravvenienze attive/Plusvalenze	0,00	
Plusvalenze patrimoniali	0,00	
Interessi attivi	6.000,00	
Sanzioni disciplinari a dipendenti	0,00	
Rimborsi	<u>7.600,00</u>	
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	<b>0,00</b>	0,0%
Contributo in conto impianti	0,00	
Contributo incentivo conto termico	<u>0,00</u>	
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b><u><u>3.041.500,00</u></u></b>	100,0%
<b>ACQUISTO PASTI</b>	<b>250.100,00</b>	8,2%
Acquisto Pasti	<u>250.100,00</u>	
<b>ACQU. FARMACI E PARAFARMACI</b>	<b>87.700,00</b>	2,9%
Acquisto farmaci	56.400,00	
Acquisto parafarmaci	8.500,00	
Acquisto presidi incontinenti	<u>22.800,00</u>	

<b>ACQU. MATERIALI DI CONSUMO</b>	<b>37.300,00</b>	<b>1,2%</b>
Acquisto detersivi e mat. pulizia	9.300,00	
Acquisto materiale alberghiero e altro	10.300,00	
Acquisto prodotti igiene personale	11.300,00	
Acquisto dispositivi di protezione	<u>6.400,00</u>	
<b>SPESE DI GESTIONE</b>	<b>445.900,00</b>	<b>14,7%</b>
Spese energia elettrica	38.800,00	
Spese di gas e riscaldamento	93.800,00	
Spese acqua	14.600,00	
Spese parrucchiera e varie	5.000,00	
Spese per pulizie	112.300,00	
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	5.500,00	
Manutenzione generiche	11.900,00	
Manutenzioni impianti ed elettriche	50.300,00	
Spese di trasporto e gite	8.000,00	
Spese manutenzione spazi verdi	300,00	
Spese noleggi vari	2.600,00	
Spese per lavanderia	56.200,00	
Spese smaltimento rifiuti	15.200,00	
Costi sanificazione	2.000,00	
Corsi di formazione	2.000,00	
Eventi e Feste	3.400,00	
Beni strumentali inf. a € 516.46	0,00	
Assicurazioni non obbligatorie	<u>24.000,00</u>	
<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>1.292.250,00</b>	<b>42,6%</b>
Salari, stipendi, contributi e TFR	1.164.950,00	
Stipendi Agenzia Interinale	109.100,00	
Altri costi del personale	<u>18.200,00</u>	
<b>COMPENSI A TERZI</b>	<b>797.800,00</b>	<b>26,3%</b>
Compensi a medici convenzionati	63.500,00	
Compensi a professionisti sanitari	275.100,00	
Compensi a professionisti	23.200,00	
Compensi a terzi	133.300,00	
Compensi per gestione servizio CDD	<u>302.700,00</u>	
<b>SPESE AUTOMEZZI</b>	<b>20.300,00</b>	<b>0,7%</b>
Carburanti, bolli e manutenzioni	<u>20.300,00</u>	

<b>COSTI DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>58.050,00</b>	<b>1,9%</b>
Compensi a organi sociali	3.800,00	
Canoni di assistenza tecnica	28.500,00	
Spese postali e telefoniche	4.200,00	
Spese cancelleria e stampati	2.900,00	
Spese valori bollati	2.800,00	
Spese per riviste e realizz.giornalino	400,00	
Costi deducibili	650,00	
Altre spese generali	2.300,00	
Abbuoni e arrotondamenti passivi	0,00	
Servizi Amministrativi e Oneri vari	4.900,00	
Costo assistenza gare e affidamenti	<u>7.600,00</u>	
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>47.100,00</b>	<b>1,6%</b>
Amm.to spese incrementative beni di terzi	0,00	
Amm.to costruzioni leggere	1.200,00	
Amm.to macchine di ufficio elettroniche	6.200,00	
Amm.to impianti specifici	5.200,00	
Amm.to attrezzature generiche	6.600,00	
Amm.to autoveicoli	300,00	
Amm.to attrezzature sanitarie lunga durata	7.200,00	
Amm.to mobili e arredi in genere	4.900,00	
Amm.to attrezzature cucina-ristorante	650,00	
durata	2.100,00	
Amm.to attrezzature per palestra	2.100,00	
Amm.to impianti locale lavanderia	50,00	
Amm.to impianto condizionamento R.S.A.	200,00	
Amm.to software	3.000,00	
Amm.to migliorie su beni di terzi	5.800,00	
Amm.to gruppo elettrogeno	1.600,00	
Quote amm.to interventi art.6bis Contratto	0,00	
<b>TOTALE COSTI</b>	<b><u>3.036.500,00</u></b>	<b>100,0%</b>
<b>RISULTATO ES. ANTE IMPOSTE</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,2%</b>
<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>5.000,00</b>	
<b>RISULTATO NETTO DI ES.</b>	<b><u>0,00</u></b>	

**AZIENDA SPECIALE EVARISTO ALMICI**

Via Santuario, 3 - 25086 REZZATO (BS)

Iscritta al numero 02416190987 del Reg. delle Imprese di BRESCIA

Iscritta al n. 448397 R.E.A. di Brescia

**BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2025 - 2027**

CONTO ECONOMICO	PREVISIONE 2025		PREVISIONE 2026		PREVISIONE 2027	
			Tasso inflaz.previsto	5,0%	Tasso inflaz.previsto	5,0%
<b>PROVENTI GESTIONE SERVIZI</b>	<b>3.005.300,00</b>	<b>98,4%</b>	<b>3.130.350,00</b>	<b>98,9%</b>	<b>3.286.500,00</b>	<b>98,9%</b>
Compensi forfettari da ATS	1.342.400,00		1.409.500,00		1.480.000,00	
Proventi da rette	1.476.900,00		1.534.050,00		1.618.900,00	
Proventi dal Comune di Rezzato	170.000,00		170.000,00		170.000,00	
Proventi servizio fisioterapia	16.000,00		16.800,00		17.600,00	
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	<b>36.200,00</b>	<b>1,6%</b>	<b>38.000,00</b>	<b>1,2%</b>	<b>39.800,00</b>	<b>1,2%</b>
Proventi da erogazioni liberali	10.000,00		10.500,00		11.000,00	
Proventi vari	9.800,00		10.300,00		10.800,00	
Bollo su fatture	2.800,00		2.900,00		3.000,00	
Abbuoni e arrotondamenti attivi	0,00		0,00		0,00	
Sopravvenienze attive/Plusvalenze	0,00		0,00		0,00	
Plusvalenze patrimoniali	0,00		0,00		0,00	
Interessi attivi	6.000,00		6.300,00		6.600,00	
Sanzioni disciplinari a dipendenti	0,00		0,00		0,00	
Rimborsi	7.600,00		8.000,00		8.400,00	
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Contributo in conto impianti	0,00		0,00		0,00	
Contributo incentivo conto termico	0,00		0,00		0,00	
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>3.041.500,00</b>	<b>100,0%</b>	<b>3.164.350,00</b>	<b>100,0%</b>	<b>3.322.100,00</b>	<b>100,0%</b>
<b>ACQUISTO PASTI</b>	<b>250.100,00</b>	<b>8,2%</b>	<b>255.100,00</b>	<b>8,1%</b>	<b>267.900,00</b>	<b>8,1%</b>
Acquisto Pasti	250.100,00		255.100,00		267.900,00	
<b>ACQU. FARMACI E PARAFARMACI</b>	<b>87.700,00</b>	<b>2,9%</b>	<b>92.000,00</b>	<b>2,9%</b>	<b>96.600,00</b>	<b>2,9%</b>
Acquisto farmaci	56.400,00		59.200,00		62.200,00	
Acquisto parafarmaci	8.500,00		8.900,00		9.300,00	
Acquisto presidi incontinenti	22.800,00		23.900,00		25.100,00	
<b>ACQU. MATERIALI DI CONSUMO</b>	<b>37.300,00</b>	<b>1,2%</b>	<b>39.200,00</b>	<b>1,2%</b>	<b>41.100,00</b>	<b>1,2%</b>
Acquisto detersivi e mat. pulizia	9.300,00		9.800,00		10.300,00	
Acquisto materiale alberghiero e altro	10.300,00		10.800,00		11.300,00	
Acquisto prodotti igiene personale	11.300,00		11.900,00		12.500,00	
Acquisto dispositivi di protezione	6.400,00		6.700,00		7.000,00	

<b>SPESE DI GESTIONE</b>	<b>445.900,00</b>	<b>14,7%</b>	<b>466.000,00</b>	<b>14,7%</b>	<b>489.300,00</b>	<b>14,7%</b>
Spese energia elettrica	38.800,00		40.700,00		42.700,00	
Spese di gas e riscaldamento	93.800,00		98.500,00		103.400,00	
Spese acqua	14.600,00		15.300,00		16.100,00	
Spese parrucchiera e varie	5.000,00		5.300,00		5.600,00	
Spese per pulizie	112.300,00		115.700,00		121.500,00	
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	5.500,00		5.800,00		6.100,00	
Manutenzione generiche	11.900,00		12.500,00		13.100,00	
Manutenzioni impianti ed elettriche	50.300,00		52.800,00		55.400,00	
Spese di trasporto e gite	8.000,00		8.400,00		8.800,00	
Spese manutenzione spazi verdi	300,00		300,00		300,00	
Spese noleggi vari	2.600,00		2.700,00		2.800,00	
Spese per lavanderia	56.200,00		59.000,00		62.000,00	
Spese smaltimento rifiuti	15.200,00		16.000,00		16.800,00	
Costi sanificazione	2.000,00		2.100,00		2.200,00	
Corsi di formazione	2.000,00		2.100,00		2.200,00	
Eventi e Feste	3.400,00		3.600,00		3.800,00	
Beni strumentali inf. a € 516.46	0,00		0,00		0,00	
Assicurazioni non obbligatorie	24.000,00		25.200,00		26.500,00	
<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>1.292.250,00</b>	<b>42,5%</b>	<b>1.356.900,00</b>	<b>42,9%</b>	<b>1.424.800,00</b>	<b>42,9%</b>
Salari, stipendi, contributi e TFR	1.164.950,00		1.223.200,00		1.284.400,00	
Stipendi Agenzia Interinale	109.100,00		114.600,00		120.300,00	
Altri costi del personale	18.200,00		19.100,00		20.100,00	
<b>COMPENSI A TERZI</b>	<b>797.800,00</b>	<b>26,2%</b>	<b>818.000,00</b>	<b>25,9%</b>	<b>855.100,00</b>	<b>25,7%</b>
Compensi a medici convenzionati	63.500,00		66.700,00		70.000,00	
Compensi a professionisti sanitari	275.100,00		275.100,00		285.100,00	
Compensi a professionisti	23.200,00		24.400,00		25.600,00	
Compensi a terzi	133.300,00		140.000,00		147.000,00	
Compensi per gestione servizio CDD	302.700,00		311.800,00		327.400,00	
<b>SPESE AUTOMEZZI</b>	<b>20.300,00</b>	<b>0,7%</b>	<b>21.300,00</b>	<b>0,7%</b>	<b>22.400,00</b>	<b>0,7%</b>
Carburanti, bolli e manutenzioni	20.300,00		21.300,00		22.400,00	
<b>COSTI DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>58.050,00</b>	<b>1,9%</b>	<b>60.800,00</b>	<b>1,9%</b>	<b>63.800,00</b>	<b>1,9%</b>
Compensi a organi sociali	3.800,00		4.000,00		4.200,00	
Canoni di assistenza tecnica	28.500,00		29.900,00		31.400,00	
Spese postali e telefoniche	4.200,00		4.400,00		4.600,00	
Spese cancelleria e stampati	2.900,00		3.000,00		3.200,00	
Spese valori bollati	2.800,00		2.900,00		3.000,00	
Spese per riviste e realizz.giornalino	400,00		400,00		400,00	
Costi deducibili	650,00		700,00		700,00	
Altre spese generali	2.300,00		2.400,00		2.500,00	
Abbuoni e arrotondamenti passivi	0,00		0,00		0,00	



Servizi Amministrativi e Oneri vari	4.900,00		5.100,00		5.400,00	
Costo assistenza gare e affidamenti	7.600,00		8.000,00		8.400,00	
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>47.100,00</b>	<b>1,5%</b>	<b>50.050,00</b>	<b>1,6%</b>	<b>56.100,00</b>	<b>1,7%</b>
Amm.to spese incrementative beni di terzi	0,00		0,00		0,00	
Amm.to costruzioni leggere elettroniche	1.200,00		1.300,00		1.400,00	
Amm.to impianti specifici	6.200,00		6.500,00		6.800,00	
Amm.to attrezzature generiche	5.200,00		5.950,00		9.800,00	
Amm.to attrezzature generiche	6.600,00		6.900,00		7.200,00	
Amm.to autoveicoli	300,00		300,00		300,00	
durata	7.200,00		7.600,00		8.000,00	
Amm.to mobili e arredi in genere	4.900,00		5.100,00		5.400,00	
Amm.to attrezzature cucina-ristorante	650,00		700,00		700,00	
durata	2.100,00		2.200,00		2.300,00	
Amm.to attrezzature per palestra	2.100,00		2.200,00		2.300,00	
Amm.to impianti locale lavanderia	50,00		100,00		100,00	
R.S.A.	200,00		200,00		200,00	
Amm.to software	3.000,00		3.200,00		3.400,00	
Amm.to migliorie su beni di terzi	5.800,00		6.100,00		6.400,00	
Amm.to gruppo elettrogeno	1.600,00		1.700,00		1.800,00	
Quote amm.to interventi art.6bis Contratto	0,00		0,00		0,00	
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>3.036.500,00</b>	<b>99,8%</b>	<b>3.159.350,00</b>	<b>99,8%</b>	<b>3.317.100,00</b>	<b>99,8%</b>
<b>RISULTATO ES. ANTE IMPOSTE</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,2%</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,2%</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,2%</b>
<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,2%</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,2%</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>RISULTATO NETTO DI ES.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>



# Piano Programma anno 2025



Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 30 ottobre 2024

**PIANO PROGRAMMA DELLE ATTIVITA'**  
**AZIENDA SPECIALE "EVARISTO ALMICI" PER L'ANNO 2025**

(ex art.25 Statuto dell'Azienda speciale Evaristo Almici)

L'Azienda speciale "Evaristo Almici" è stata costituita nel 2003 dal Comune di Rezzato per la gestione di servizi alla persona residenziali e semi residenziali. Il Consiglio di Amministrazione, compreso il Presidente, è nominato dal Sindaco ai sensi di Legge e dello Statuto comunale, sulla base degli indirizzi stabiliti dal Consiglio Comunale (art. 6 - Statuto dell'Azienda speciale).

Il Consiglio di Amministrazione in carica fino al 01/08/2024 risultava così composto:

Matteo Romano - Presidente  
Manuela Orioli - Vice Presidente  
Leonardo Angossini - Consigliere  
Sara Bardelloni - Consigliere

Con atto della Giunta comunale n. 90 del 15.07.2021, veniva nominato Revisore dei Conti dell'Azienda Speciale "Evaristo Almici" il Dott. Nocivelli Marco, per il periodo dal 01/07/2021 al 30/06/2024.

Con Decreto del Sindaco n. 30 del 25/07/2024 viene nominato il nuovo Consiglio di Amministrazione dell'Azienda speciale "Evaristo Almici", che si insedia in data 02/08/2024 e risulta così composto:

Silvana Archetti - Presidente  
Gianluigi Pelizzari - Vice Presidente  
Leonardo Angossini - Consigliere  
Sara Bardelloni - Consigliere  
Sara Belluati - Consigliere

Con atto della Giunta n. 94 del 08/08/2024 viene nominato Revisore dei Conti dell'Azienda speciale "Evaristo Almici" il Dott. Franco Picchieri, fino al 30 giugno 2027.

L'Azienda Speciale "Evaristo Almici", gestisce le unità d'offerta:

- ✚ Residenza Sanitaria Assistenziale "Evaristo Almici" con n. 56 posti letto, dei quali n. 55 accreditati e a contratto e n. 1 posto solo autorizzato per degenze temporanee di sollievo;
- ✚ Centro Diurno Integrato "Giancarlo Seriola" con n. 16 posti accreditati e a contratto, con apertura dal lunedì al venerdì;
- ✚ Centro Diurno Disabili "Natale Elli" con n. 15 posti accreditati e a contratto, con apertura dal lunedì al venerdì per 230 gg all'anno
- ✚ RSA Aperta, assistenza socio-sanitaria domiciliare;
- ✚ Prestazioni di fisioterapia rivolte a utenti esterni.

Il documento elaborato scaturisce dall'andamento degli ultimi anni che ha visto la ripresa a pieno regime di tutti i servizi, le notevoli variazioni dei costi di mercato, il ricambio del personale, la gestione delle gare d'appalto, il peggioramento dal punto di vista sanitario di ospiti e utenti al loro ingresso e considera i prossimi rinnovi dei CCNL Uneba (contratto fermo dal 2019) e Funzioni Locali (contratto fermo al 2022).

L'Azienda e il Comune di Rezzato sono concordi nell'idea di dover mettere mano agli immobili che ospitano le unità d'offerta, motivo per cui si affronterà insieme questo argomento per giungere a un accordo al fine di migliorare anche la situazione degli ambienti che ospitano i nostri ospiti anziani e disabili.

Si ritiene importante coinvolgere sempre di più il territorio. Nel 2024 sono iniziati alcuni eventi grazie alla partecipazione al "Progetto Swing", rivolto alle persone ultra sessantacinquenni, con il sostegno economico di Fondazione Cariplo, con incontri in Sala Civica sulle problematiche dell'Alzheimer e dell'alimentazione. Sempre nell'ambito del Progetto SWING è stato avviato un corso di ginnastica dolce con il supporto del Comune e delle Parrocchie. Questa iniziativa, dato il notevole successo, proseguirà anche nel 2025 e nel 2026 con l'intento di avviare altre iniziative.

In parallelo a queste proseguiranno quelle proposte dal nostro Centro Diurno Disabili "Natale Elli" con attività in collaborazione con gli altri Centri della provincia grazie alla costituzione della rete dei C.D.D., al coinvolgimento della Biblioteca di Rezzato con il progetto CAA (Comunicazione Aumentativa Alternativa) che ci vede protagonisti da un decennio, alla continua collaborazione con le scuole del territorio grazie al sostegno dell'Istituto Comprensivo.

Importante per il C.D.D. sono le attività sportive proposte ai nostri utenti, dal basket all'arrampicata e molte altre oltre che alle uscite sul territorio e ai soggiorni vacanza.

Proseguirà l'importante collaborazione con le Organizzazioni di Volontariato che da sempre operano con le nostre realtà, cercando anche di coinvolgerne di nuove.

Un punto importante è il servizio di tirocinio con le scuole. In un periodo storico dove le persone fragili come anziani e disabili sono sempre in aumento, si cerca di avvicinare i giovani al socio sanitario averli sempre più protagonisti di dinamiche che spesso si tende a evitare.

Anche l'anno formativo 2024 - 2025 vede la collaborazione con la rete del territorio tramite la Scuola delle Arti e Formazione R. Vantini per proporre a costi calmierati i corsi di qualificazione ASA, riqualifica ASA in OSS e OSS, tramite la docenza diretta del nostro personale.

Il bilancio dell'Azienda speciale fonda il proprio equilibrio principalmente sul trasferimento di fondi da altri Enti (ATS e Comune di Rezzato) e sulle rette. In particolare i ricavi d'esercizio previsti per l'anno 2025 ammontano ad € 3.041.500,00 di questi i principali introiti riguardano € 1.476,900,00 provenienti dalle rette per i servizi fruiti, € 1.342.400,00 da contributi erogati dalla Regione e ATS ed infine dal contributo del Comune di Rezzato che per l'anno 2025 dovrebbe ammontare a €170.000,00.

Nel 2025 proseguirà l'iter, che caratterizza i nostri servizi, con la continua ricerca di migliorare l'assistenza e le attività per mantenere un alto livello di efficacia ed efficienza già registrato negli anni precedenti.

I servizi socio sanitari, come i nostri, sono caratterizzati da una grande presenza di personale, dipendente e collaboratori che, a vario titolo, operano per il benessere dei nostri ospiti e utenti.

In questi anni si è assistito ad un turn over dovuto al pensionamento di diversi operatori oltre che alla partecipazione di possibili candidati a selezioni pubbliche indette dagli ospedali della zona.

L'Azienda ha operato cercando di creare un clima che potesse conciliare vita lavorativa e famiglia e creando un ambiente positivo, proponendo attività per il coinvolgimento del personale nella realtà aziendale.

Questo al giorno d'oggi non basta più, in quanto i contratti nazionali Funzioni locali ed in particolare Uneba sono bloccati da anni. Inoltre la nostra realtà vive con la presenza di entrambi i contratti sulle stesse figure professionali. Si è già discusso in questi ultimi mesi su come poter agire per riuscire ad arrivare a un'armonizzazione della situazione dei dipendenti.

Anche nel 2025 la formazione del personale sarà un punto fondamentale, non solo per quanto richiesto dal D. Lgs 81/2008 e da Regione Lombardia, ma proprio per dare competenze e specializzazione.

Continuerà la partecipazione alle associazioni di categoria rappresentative degli interessi degli Enti che erogano servizi socio-sanitari, quali Uneba e Upia.

Gli ultimi anni sono stati impegnativi per l'Azienda, ma i primi segnali di cambiamento già si avvertono.

“Può darsi che non siate responsabili per la situazione in cui vi trovate, ma lo diventerete se non fate nulla per cambiarla” (Martin Luther King)

Rezzato, lì 30 ottobre 2024

**Azienda Speciale E. Almici**  
per il Consiglio di Amministrazione  
*Dott.ssa Silvana Archetti*

## ALLEGATO N°1

### ORGANIGRAMMA AZIENDA SPECIALE "EVARISTO ALMICI"

#### AMMINISTRAZIONE

Presidente: Silvana Archetti  
Consiglieri: Gianluigi Pelizzari (Vice- Presidente)  
Leonardo Angossini  
Sara Bardelloni  
Sara Belluati

#### AREA AMMINISTRATIVA

Direttore generale: Sonia Tagliani  
Vice direttore: //  
Istruttore amministrativo: Elisa Bedussi, Laura Miglio, Sabrina Tosoni  
Centralinista: Larisa Cotorobai

#### AREA SANITARIA

Responsabile sanitario: Dott.ssa Myriam Cesaretti  
Medico collaboratore: Dott.ssa Elena Rovizzi  
Dott.ssa Kostaj Nada  
Caposala: facente funzioni I.P. Dauti Mirushe, St. Inf. Ass. Franciacorta  
Podologo: Dott. Claudio Di Cali  
Medici del servizio reperibilità notturna, festiva e prefestiva  
N°1 Infermieri professionali dipendente e infermieri professionali dello Studio infermieristico associato Franciacorta.  
N° 1 infermiere professionale presso il CDD de Cooperativa La nuvola nel sacco.

#### AREA RIABILITATIVA

Medico Fisiatra: Dott.ssa Silvia Ceriani  
N°2 fisioterapiste dipendenti: Chiara Perlato, Rosa Ferrara

## **AREA ASSISTENZIALE**

A.S.A. / O.S.S.: Bodei Mariella - Forti Lara - Marini Cristina - Mor Sonia - Nicolini Catia - Pinna Alice - Rinaldi Anna - Xompero Barbara – Allab Lila - Arlati Barbara - Burduja Cristina - Casapu Elena - Della Calce Mariastella - De Mico Antonietta – Dione Philomaine – Diouf Sokhna Bouso – El Asri Khaoula - Fernandez S. Helen M. - Galliani Giovanna - Maffezzoli Roberta – Menezes Rios Grazielle – Movila Natalia - Pelizzari Graziella - Pozzoli Monica - Tchana Laure + personale agenzia interinale per sostituzioni

+ n°2 OSS dipendenti Cooperativa La Nuvola nel Sacco per il CDD

C.D.I. - dipendenti dell'Azienda:

n. 2 O.S.S.: Butturini Suhe – Gonzalez Raposo Isi Virginia

## **AREA DEI SERVIZI**

Cucina: Appalto alla Ditta Cir Food

Lavanderia: biancheria ospiti Patrizia Ressa dipendente dell'Azienda  
biancheria piana Neproma Service

Parrucchiera: Servizio gestito dalla Cooperativa Il Pellicano

Pulizie: Pulitori & Affini Spa

## **AREA OCCUPAZIONALE ED EDUCATIVA (RSA, CDI, CDD)**

N°2 animatrici RSA/CDI: Chiara Ferrari, Alessandra Slaviero

N°7 educatori professionali per CDD dipendenti Cooperativa La Nuvola nel Sacco tra cui la coordinatrice del servizio Dott.ssa Paola Olivares.



**ALLEGATO N°2**  
**SERVIZI GESTITI DALL'AZIENDA SPECIALE "EVARISTO ALMICI**

<b>R.S.A. "EVARISTO ALMICI"</b>	<b>C.D.I. "GIANCARLO SERIOLI"</b>	<b>C.D.D. "NATALE ELLI"</b>														
<p>N. 56 POSTI LETTO DI CUI: N. 55 ACCREDITATI N. 1 AUTORIZZATO POSTO DI SOLLIEVO  AL 31/12/2023 PRESENTI N. 53 OSPITI N. 44 RESIDENTI N. 9 NON RESIDENTI N. 1 SOLLIEVO NON RESIDENTE</p> <p>RIPARTIZIONE CLASSI SOSIA AL 31/12/2023:</p> <table border="0"> <tr><td>CLASSE 1</td><td>15</td></tr> <tr><td>CLASSE 2</td><td>3</td></tr> <tr><td>CLASSE 3</td><td>24</td></tr> <tr><td>CLASSE 4</td><td>4</td></tr> <tr><td>CLASSE 5</td><td>1</td></tr> <tr><td>CLASSE 6</td><td>2</td></tr> <tr><td>CLASSE 7</td><td>4</td></tr> </table>	CLASSE 1	15	CLASSE 2	3	CLASSE 3	24	CLASSE 4	4	CLASSE 5	1	CLASSE 6	2	CLASSE 7	4	<p>N. 16 POSTI ACCREDITATI</p> <p>APERTURA: DAL LUNEDI' AL VENERDI' DALLE 09.00 ALLE 18.30</p> <p>N. 17 OSPITI INSERITI AL 31/12/2023 di cui: nr. 15 frequentanti 5 giorni settimanali nr. 1 frequentante 2 giorni settimanali nr. 1 frequentante 3 giorni settimanali</p> <p>DA MARZO 2024 LE DOMANDE E LA LISTA D'ATTESA SONO GESTITE DIRETTAMENTE DALL'AZIENDA</p> <p>LISTA D'ATTESA AL 31/12/2023</p> <p>N. 7 PERSONE IN LISTA (5 CITTADINI REZZATESI, 1 CITTADINO DI BOTTICINO E 1 CITTADINO DI BRESCIA)</p>	<p>N. 15 POSTI ACCREDITATI</p> <p>AL 31/12/2023 OCCUPATI N. 15 POSTI DI CUI</p> <p>N. 7 RESIDENTI A REZZATO N. 1 RESIDENTE A BOTTICINO N. 3 RESIDENTI A NUVOLERA N. 3 RESIDENTI A CASTENEDOLO N. 1 RESIDENTE A NUVOLENTO</p> <p>RIPARTIZIONE FASCE D'ETA' E DISTINZIONE PER SESSO:</p>
CLASSE 1	15															
CLASSE 2	3															
CLASSE 3	24															
CLASSE 4	4															
CLASSE 5	1															
CLASSE 6	2															
CLASSE 7	4															

<p>(CLASSE 8 SITUAZIONE DI MINORE DIPENDENZA CON ANALOGO MINORE CONTRIBUTO REGIONALE)</p> <p>LISTA D'ATTESA UCAM AL 31/12/2023: N. 364 PERSONE IN LISTA</p>		<p>FINO A 18 ANNI: 0</p> <p>19/30 ANNI: N. 3 MASCHI – N. 2 FEMMINE</p> <p>31/40 ANNI: N. 3 MASCHI – N. 1 FEMMINE</p> <p>41/50 ANNI: N. 1 MASCHI – N. 2 FEMMINE</p> <p>OLTRE 50 ANNI: N. 2 MASCHI – N. 1 FEMMINE</p> <p>LISTA D'ATTESA: NON VI SONO DA PARTE DEL SERVIZIO DISABILITA' DELL'A.T.S. RICHIESTE DI INSERIMENTO</p>
---	--	---

**ALLEGATO N°3**

**TABELLA RIEPILOGATIVA RETTE 2023 -2024 e PROPOSTA RETTE ANNO 2025**

UNITA' D'OFFERTA	RETTE 2023	PROPOSTA RETTE 2024	PROPOSTA RETTE 2025
<b>R.S.A.</b>	€ 51,50 ospite residente € 57,00 ospite non residente € 65,00 ospiti provenienti da Comuni privi di RSA	€ 55,00 ospite residente € 60,00 ospite non residente € 65,00 ospiti provenienti da Comuni privi di RSA	€ 55,00 ospite residente € 60,00 ospite non residente € 65,00 ospiti provenienti da Comuni privi di RSA
<b>R.S.A. posto di sollievo</b>	Fino al 28.02.2023 € 78,00 per utenti residenti € 88,00 per utenti non residenti Dal 01.03.2023 € 80,00 per utenti residenti € 90,00 per utenti non residenti	€ 82,00 per utenti residenti € 92,00 per utenti non residenti	€ 82,00 per utenti residenti € 92,00 per utenti non residenti
<b>C.D.I.</b>	Quota fissa mensile pari ad € 270,00 (dovuta indipendentemente dai giorni di frequenza ma rapportata al periodo di effettiva ammissione al servizio) + € 16,00 gg. intera + trasporto € 15,00 gg. intera senza trasporto € 13,00 gg. parziale + trasporto € 12,00 gg. parziale senza trasporto	Quota fissa mensile dovuta indipendentemente dai giorni di frequenza pari a: € 280,00 frequenza 5 gg/settimana € 200,00 frequenza 3 gg/settimana € 150,00 frequenza 2gg/settimana € 17,00 gg. intera + trasporto € 16,00 gg. intera senza trasporto € 14,00 gg. parziale + trasporto	Quota fissa mensile dovuta indipendentemente dai giorni di frequenza pari a: € 280,00 frequenza 5 gg/settimana € 200,00 frequenza 3 gg/settimana € 150,00 frequenza 2gg/settimana € 17,00 gg. intera + trasporto € 16,00 gg. intera senza trasporto € 14,00 gg. parziale + trasporto

	<p>Trasporto non residenti entro 15 Km: € 100,00/mese</p>	<p>€ 13,00 gg. parziale senza trasporto</p> <p>Trasporto non residenti entro 15 Km: € 120,00/mese</p>	<p>€ 13,00 gg. parziale senza trasporto</p> <p>Trasporto non residenti entro 15 Km: € 120,00/mese</p>
<p><b>C.D.D.</b></p>	<p>Fino al 28.02.2023</p> <p>Per gli utenti residenti e non residenti:</p> <p>€ 50,00 per ogni presenza</p> <p>€ 45,00 per ogni assenza</p> <p>Trasporto non residenti: da un minimo di € 175,00/mese ad un massimo di € 220,00/mese.</p> <p><b>Dal 01.03.2023</b></p> <p>Per gli utenti residenti:</p> <p>€ 53,00 per ogni presenza</p> <p>€ 48,00 per ogni assenza</p> <p>Per gli utenti non residenti:</p> <p>€ 55,00 per ogni presenza</p> <p>€ 50,00 per ogni assenza</p> <p>Servizio trasporto Castenedolo e Nuvolera € 220,00 per un solo utente, € 200,00 (cad.) per più utenti.</p>	<p>Per gli utenti residenti:</p> <p>€ 58,00 per ogni presenza</p> <p>€ 53,00 per ogni assenza</p> <p>Per gli utenti non residenti:</p> <p>€ 60,00 per ogni presenza</p> <p>€ 55,00 per ogni assenza</p> <p>Servizio trasporto Castenedolo, Nuvolera e Nuvo- lento € 220,00 per un solo utente</p> <p>€ 200,00 (cad.) per più utenti.</p>	<p>Per gli utenti residenti:</p> <p>€ 58,00 per ogni presenza</p> <p>€ 53,00 per ogni assenza</p> <p>Per gli utenti non residenti:</p> <p>€ 60,00 per ogni presenza</p> <p>€ 55,00 per ogni assenza</p> <p>Servizio trasporto Castenedolo, Nuvolera e Nuvolento € 220,00 per un solo utente</p> <p>€ 200,00 (cad.) per più utenti.</p>

## **RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025 E PLURIENNALE 2025 – 2026 – 2027**

L'Azienda speciale "Evaristo Almici", ente strumentale e di servizio del Comune di Rezzato, venne costituita ed ha avviato la propria attività nel luglio 2003. Gestisce l'omonima Residenza Sanitaria Assistenziale, il Centro Diurno Integrato "Giancarlo Seriola" e dal 2006 il Centro Diurno Disabili "Natale Elli". A questi si affianca il servizio sul territorio della RSA Aperta.

La struttura di governo aziendale si compone dei seguenti organi:

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Il Direttore generale

Il Revisore dei Conti

La struttura organizzativa dell'Azienda si articola in:

Servizi socio sanitari:

- Medici
- Infermieri
- Fisioterapisti
- Animazione
- Altri professionisti sanitari

Servizi amministrativi:

- Gestione ospiti / utenti
- Gestione rapporti con Enti
- Gestione del personale
- Contabilità
- Relazioni con il pubblico
- Relazioni con associazioni di volontariato

Servizi tecnici:

- Gestione cucina
- Servizio pulizia
- Gestione guardaroba e lavanderia
- Servizio parrucchiera

Il Bilancio di previsione relativo all'anno 2025, il Piano Programma 2025 e il Bilancio pluriennale 2025, 2026 e 2027 rappresentano da un lato un punto di stabilità che l'Azienda vuole consolidare dopo anni difficili e dall'altro un punto di partenza per nuove sfide.

Il piano programma è ispirato a logiche economiche imprenditoriali, secondo i principi di economicità, efficacia, efficienza e sicurezza seguendo il modello:

1. Indirizzi (Ente locale mediante lo Statuto - Consiglio di Amministrazione);
2. Strategie (Consiglio di Amministrazione - Direzione generale);
3. Azioni (Direzione generale).

Il piano programma si pone gli obiettivi di mettere l'Azienda nella condizione di:

- migliorare i servizi erogati, sia per rispondere alle esigenze di chi già vive le nostre realtà sia per coloro che si avvicinano per la prima volta;
- aumentare il valore economico dell'Azienda;
- sviluppare sinergie con il Comune di Rezzato allo scopo di ottimizzare i servizi erogati;
- sviluppare sinergie in ambito socio sanitario con il territorio, i Comuni limitrofi, con ATS ed altre unità d'offerta allo scopo di realizzare economie di scala e sviluppare le capacità d'impresa.

Per realizzare questi obiettivi, compatibilmente con il rispetto degli equilibri economici e finanziari l'Azienda metterà in atto strategie per favorire un migliore rapporto con gli utenti ed esattamente:

- Carta dei Servizi, MOG, Codice Etico, PTPCT, Whistleblowing e Regolamenti: l'adozione, l'aggiornamento e l'applicazione di appositi atti per la tutela di chi entra in contatto con l'Azienda a vario titolo;
- Piano Operativo Pandemico, vaccinazioni, screening e tutto quanto necessario al contrasto di situazioni pandemiche;
- Risorse umane: attraverso la riorganizzazione di turni e piani di lavoro e l'attivazione di smart working per le figure amministrative;
- Attuazione di programmi e servizi in accordo con la rete delle RSA del territorio;
- Informazione – formazione e addestramento: il miglioramento e la qualità del servizio passa anche attraverso il benessere di chi vi lavora;
- Partecipazione a progetti di rete per incrementare le figure professionali disponibili per il settore socio sanitario (collaborazione con la Scuola delle Arti e Professioni R. Vantini, con Istituti superiori e Universitari);
- Iniziative di promozione sul territorio e coinvolgimento della cittadinanza anche grazie al "Progetto Swing";
- Mostrare l'Azienda in modo aperto e trasparente;
- Instaurare rapporti di collaborazione col settore pubblico e privato;
- Ulteriori iniziative programmabili compatibilmente con le regole impartite dagli Enti di riferimento.

La presente relazione vuole essere uno strumento di ausilio alla lettura del bilancio annuale e pluriennale, con l'obiettivo di rappresentare il complesso dei servizi gestiti dall'Azienda e i relativi costi. La struttura del bilancio di previsione 2025 nasce dall'analisi dell'andamento degli ultimi anni, anche se con situazioni anomale date dagli anni della pandemia, dal bilancio consuntivo al 31/12/2023 e dall'analisi delle situazioni economiche infrannuali.

Le previsioni sono state elaborate secondo il criterio prudenziale di gestione aziendale.

#### CRITERI RELATIVI AI RICAVI

La parte economica relativa ai ricavi si diversifica in proventi per la gestione dei servizi e per proventi e ricavi diversi. Come ben noto la parte principale delle entrate è data dalle rette degli ospiti / utenti, dalla quota resa da Regione Lombardia tramite ATS Brescia in base ad un budget definito annualmente, che alla data attuale non si conosce, e dal contributo da parte del Comune di Rezzato considerato in € 170.000,00.

La previsione per il 2025 in coerenza con le indicazioni del Comune di Rezzato è stata predisposta con la volontà di mantenere inalterate le rette e le tariffe per tutte le unità d'offerta, R.S.A. "Evaristo Almici", C.D.I. "Giancarlo Seriola" e C.D.D. "Natale Elli", come si evince dall'allegato 3 del Piano Programma.

I Proventi e ricavi diversi si mantengono in linea con l'andamento dello scorso anno.

#### CRITERI RELATIVI AI COSTI

Entrando nell'analisi dei costi la redazione del Bilancio di previsione ha analizzato nel dettaglio la diversificazione delle spese per le singole unità d'offerta.

I costi relativi all'economato (farmacia e magazzino), sono stati attentamente analizzati per riuscire a contenerli nonostante i continui aumenti e resta comunque un dato che può variare velocemente in base alle condizioni di salute di ospiti / utenti.

Il punto più rilevante delle spese di gestione riguarda le utenze in particolare la spesa del riscaldamento notevolmente incrementata ormai dal 2023, le altre spese sono in linea con l'andamento corrente.

Le spese di pulizie sono state imputate considerando il nuovo contratto iniziato durante il 2024 a seguito di gara d'appalto.

La voce di spesa che incide maggiormente sul bilancio di previsione, per ben un 42,6%, è quella relativa al personale dipendente. Si è considerato il numero di personale utile al buon funzionamento dei servizi tenendo conto anche che i contratti di lavoro sono fermi da anni in particolare quello del CCNL Uneba scaduto nel 2019 mentre Funzioni Locali è scaduto nel 2022.

La formazione del personale è stata finanziata nella parte della docenza mentre il costo delle ore di formazione resta a carico dell'Azienda non potendo attingere a Bandi previsti per il settore privato. Il costo per la gestione del Centro Diurno Disabili è influenzato dal rinnovo del CNL delle Cooperative.

Tutti gli altri costi sono stati analizzati e rivisti per essere i più fedeli possibili alla situazione Aziendale e del mercato.

### CONCLUSIONE

In linea con quanto attivato nel 2024, l'Azienda intende:

- Proseguire con le selezioni pubbliche del personale per nuove figure professionali in particolare ASA / OSS;
- Valutare, insieme al Comune di Rezzato, le possibili azioni di miglioramento delle strutture ospitanti i servizi gestiti dall'Azienda;
- Valutare attraverso le Customer Satisfaction l'andamento dei servizi per proporre sempre nuove azioni di miglioramento.

Rezzato, lì 30 ottobre 2024

**Azienda Speciale E. Almici**  
Il Direttore Generale  
*Sonia Tagliani*



## **Relazione del Consiglio di amministrazione al Bilancio di previsione annuale Ex art. 26 Statuto dell'Azienda Speciale "Evaristo Almici" di Rezzato**

Il Consiglio di amministrazione, insediatosi il 2 agosto 2024, si trova a dover gestire una situazione complessa e sfidante. Le perdite pregresse non coperte e la riduzione del contributo finanziario erogato dall'Amministrazione Comunale per gli anni 2023, 2024 e 2025, amplificata dall'inflazione galoppante dell'ultimo biennio e dall'impatto economico e sociale dell'emergenza Covid-19, richiedono un approccio strategico e collaborativo. L'auspicio dello scrivente Consiglio è di instaurare un dialogo fruttuoso con tutte le parti interessate, per garantire e migliorare i servizi di qualità, per i cittadini del paese e non solo, che l'Azienda Speciale è stata chiamata a offrire dal Comune di Rezzato sin dalla sua costituzione.

A tale scopo, in questi primi mesi, si riferisce che il Consiglio di amministrazione, oltre a fronteggiare le tematiche di ordinaria amministrazione aziendale, sta discutendo circa l'implementazione delle seguenti iniziative:

- Progetto SWING, progetto dedicato agli over 65 e a tutti coloro che, sul territorio, si occupano di loro a livello familiare e professionale, supportandoli in attività quotidiane, tempo libero e socialità;
- Certificazione ISO9001, l'idea di avviare un processo di certificazione secondo standard internazionali per la gestione, non solo allo scopo di migliorare l'efficienza operativa, ma di contribuire anche a garantire un elevato standard di servizi, aumentando la fiducia da parte degli utenti;
- Festa di Inizio Estate, la promozione di eventi comunitari, come la Festa di Inizio Estate, favoriscono la socializzazione e aumentano la visibilità dei servizi offerti.

A fronte dell'importanza di effettuare un'attenta programmazione aziendale che garantisca il pareggio di bilancio, rispetto al bilancio preventivo annuale, del quale la presente relazione costituisce un allegato, si segnala la richiesta dell'Azienda Speciale al Comune di Rezzato di ricevere il consuntivo, a sua disposizione, delle spese di riscaldamento relative al primo semestre

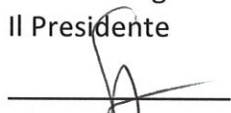
2024. Si ricorda la significatività di tale voce in virtù dell'aggravio economico sopportato dall'azienda nel bilancio 2023 (euro 93.000 arrotondati) rispetto all'esercizio precedente (euro 38.000 arrotondati) riconducibile all'imposizione da parte dell'Amministrazione comunale all'Azienda Speciale di adozione di un nuovo contratto di energia integrato per gli edifici comunali nonché principale motivazione della perdita di esercizio 2023.

Rispetto alle tariffe e ai prezzi, il Consiglio di amministrazione non è intenzionato ad aumentare le rette a carico dell'utenza finale, sebbene inferiori rispetto alla media provinciale secondo i dati ATS disponibili. Tuttavia, il Consiglio di amministrazione ex art. 1 dello Statuto dell'Azienda, il quale prevede che "L'Azienda ha l'obbligo del pareggio del bilancio di previsione da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti", a monitorare la sostenibilità economica dell'Azienda e, solo se necessario, a rivedere le tariffe per garantire l'erogazione dei servizi assegnati dal Comune attraverso il contratto di servizio.

Rispetto alla scadenza del contratto di servizio del prossimo 31.12.2024 e del relativo rinnovo, per concludere, il Consiglio di amministrazione sta lavorando in considerazione dell'invito del Revisore Legale nella propria relazione al bilancio chiuso al 31.12.2023 che si riporta testualmente: "Il Revisore invita, pertanto, ad una opportuna verifica dei cc.dd. "costi sociali", ai fini della relativa copertura, che devono essere nominalmente sopportati dall'Azienda per far fronte all'erogazione dei servizi assegnati dal Comune attraverso il contratto di servizio." e auspica un dialogo proficuo con l'Amministrazione Comunale al fine di assicurare i servizi di alta qualità che hanno sempre caratterizzato l'Azienda Speciale quale eccellenza del paese.

Rezzato, lì 30 ottobre 2024

Per il Consiglio di amministrazione  
Il Presidente

  
\_\_\_\_\_  
(Silvana Archetti)