

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. 14 DEL 02/12/2025

Addì due del mese di dicembre dell'anno duemilaventicinque alle ore 18:15 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 protocollo n. 11369 del 28/11/2025, 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.

Partecipa: Donatella Pirola (Presidente Assemblea Consortile).

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

N. 95	1)Approvazione verbale seduta del 19/11/2025.
-------	---

I consiglieri prendono visione del verbale della seduta consiliare n. 13 del 19/11/2025.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Con voto unanime e palese

DELIBERA

Di approvare il verbale della seduta del CdA del 19/11/2025, così come trasmesso ai consiglieri con protocollo n. 11369 del 28/11/2025.

N. 96 2)Variazione n. 7 al budget previsionale 2025-2027.

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

La variazione al budget previsionale 2025-2027 si rende necessaria sulla base dell'andamento dei ricavi e delle spese riscontrato dopo l'ultima variazione approvata con deliberazione del CdA n. 71 dell'01/10/2025.

La proposta di variazione è riassunta nel seguente prospetto.

DETTAGLIO ENTRATE	Previsionale Entrate 2025	Previsionale Entrate - A seguito di Variazione n. 6 del 01.10.2025	VARIAZIONE N. 7 del 02.12.2025 - ENTRATE	Previsionale Entrate - A seguito di Variazione n. 7 del 02.12.2025	NOTE
RICAVI DA COMUNI	6.688.195,00	6.866.380,90	0,00	6.866.380,90	
FNPS (Fondo Nazionale Politiche Sociali)	726.546,19	898.943,82	6.000,00	904.943,82	Sistemazione importi a seguito nuova assegnazione FNPS 2024
FSR (Fondo Sociale Regionale)	630.000,00	661.548,80	0,00	661.548,80	
FNA (Fondo Non Autosufficienza)	505.000,00	1.000.880,68	3.847,00	1.004.727,68	Aggiornamento ore svolte con personale Azienda
FONDO POVERTA' E POTENZIAMENTO	1.072.244,00	1.152.831,14	-10.000,00	1.142.831,14	Risparmio su personale f.do povertà rendicontato su FNPS dimissioni protette
PNRR (Piano Nazionale Ripresa e Resilienza)	334.096,82	451.544,00	0,00	451.544,00	
RICAVI DA REGIONE	1.255.256,81	1.371.402,95	53.652,00	1.425.054,95	Assegnazione bonus badanti (€ 33.149 di cui 15.000 già previsti) Assegnazione bando alloggio (€ 35.503)
ALTRI RICAVI	297.723,00	427.615,07	24.482,80	452.097,87	Assegnazione saldo Direzione Lavoro 2021 (€ 4.482,80) Inserimento entrata personale Ministero
FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI	---	144.002,95	0,00	144.002,95	
TOTALE	11.509.061,82	12.975.150,31	77.981,80	13.053.132,11	

AREA	CDC	DESCRIZIONE	PREVISIONALE 2025	BILANCIO ASSESTATO AL 02.12.2025	VARIAZIONE N. 7 DEL 02.12.2025	BILANCIO ASSESTATO AL 02.12.2025	RICAVI DA COMUNI	RICAVI FNPS	RICAVI FSR	RICAVI FNA	RICAVI FONDO POVERTA'	RICAVI FONDO REGIONE	ALTRI FONDI	FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI	CONTROLLO	TOTALE PER AREA	
A. DIREZIONE (funzioni generali)	01.02	Gestione Prologo provinciale PDZ		120.000,00		120.000,00			14.798,91				95.261,07	0,00		127.750,00	
	01.03	Spese di Rappresentanza	500,00		-400,00	100,00								0,00			
	01.04	Salari e stipendi	1.000.000,00		-10.000,00	990.000,00			1.000.000,00					0,00			
	01.06	Spese per adempimenti obbligatori e consulenze	75.000,00	90.000,00	-3.000,00	87.000,00			77.510,00	77.510,00	90.000,00	41.569,00	41.512,82	85.836,80	144.002,95		
	01.07	Rete informatica	47.000,00	62.000,00	-2.000,00	60.000,00			60.000,00					0,00			
	01.08	Fondo di Riserva	21.000,00	121.000,00	-10.770,00	110.230,00			11.312,68			16.587,14		0,00		2.854.155,79	
	01.21	Fondo Economico	3.000,00	3.000,00	-2.000,00	1.000,00			1.000,00					0,00			
B. AREA ECONOMICA (funzioni generali)	01.22	Migliorie nell'attività		15.000,00	-15.000,00	0,00			15.000,00					0,00			
	02.07	Contributi per interventi abitativi sostegno affitto			35.503,00	35.503,00							35.503,00	0,00		761.681,75	
C. AREA SERVIZI E FAMIGLIA (funzioni generali)	03.03	Fondo emergenza minori	268.500,00	340.000,00	-8.500,00	331.500,00			35.900,00	175.600,00			90.000,00	10.000,00		861.494,89	
	04.03	Sportello assistenza familiari e registro territoriale	15.000,00	15.000,00	18.140,00	33.140,00							33.140,00	0,00		2.274.640,92	
D. AREA SERVIZI SOCIALI (funzioni generali)	04.08	Voucher per STD	8.000,00	8.000,00	-1.000,00	7.000,00	7.000,00							0,00		6.188.404,56	
	05.19	Interventi per utenti FNA B1		252.418,01		252.418,01							252.418,01	0,00			
TOTALE			11.509.061,82	12.975.150,31	77.981,80	13.053.132,11	6.866.380,90	904.943,82	661.548,80	1.004.727,68	1.142.831,14	451.544,00	1.425.054,95	452.097,87	144.002,95	13.053.132,11	
			RICAVI ASSESTATI AL 02.12.2025														
			6.866.380,90 904.943,82 661.548,80 1.000.727,68 1.142.831,14 451.544,00 1.425.054,95 452.097,87														
			RICAVI ASSESTATI AL 02.12.2025														
			6.866.380,90 904.943,82 661.548,80 1.004.727,68 1.142.831,14 451.544,00 1.425.054,95 452.097,87														
			13.053.132,11														

BILANCIO PLURIENNALE - RICAVI									
FONDI DI FINANZIAMENTO	BILANCIO PLURIENNALE ANNO 2025	variazione n. 6 del 02.12.2025	Bilancio pluriennale anno 2025 assestato al 02.12.2025	BILANCIO PLURIENNALE ANNO 2026	variazione n. 7 del 02.12.2025	Bilancio pluriennale anno 2026 assestato al 02.12.2025	BILANCIO PLURIENNALE ANNO 2027	variazione n. 7 del 02.12.2025	Bilancio pluriennale anno 2027 assestato al 02.12.2025
Finanziamenti da Comuni	6.866.380,90 €		6.866.380,90 €	6.752.195,00 €		6.752.195,00 €	6.752.195,00 €		6.752.195,00 €
FNPS	821.009,76 €	6.000,00 €	827.009,76 €	724.328,40 €		724.328,40 €	724.328,40 €		724.328,40 €
FSR	661.548,80 €		661.548,80 €	630.000,00 €		630.000,00 €	630.000,00 €		630.000,00 €
FNA	920.880,68 €	3.847,00 €	924.727,68 €	425.000,00 €		425.000,00 €	425.000,00 €		425.000,00 €
Contributo rafforzamento PUA	80.000,00 €		80.000,00 €	80.000,00 €		80.000,00 €	80.000,00 €		80.000,00 €
PNRR	451.544,00 €		451.544,00 €	40.577,74 €		40.577,74 €	0,00 €		0,00 €
Potenziamento	388.831,14 €		388.831,14 €	320.000,00 €		320.000,00 €	320.000,00 €		320.000,00 €
Fondo Povertà	754.000,00 €	-10.000,00 €	754.000,00 €	763.000,00 €		763.000,00 €	763.000,00 €		763.000,00 €
Contributo regionale AES scuole superiori	950.000,00 €		950.000,00 €	950.000,00 €		950.000,00 €	950.000,00 €		950.000,00 €
DGR 7626/17 Minori	110.000,00 €		110.000,00 €	30.000,00 €		30.000,00 €	30.000,00 €		30.000,00 €
Contributi Care Leavers	77.934,06 €		77.934,06 €	16.500,00 €		16.500,00 €	17.000,00 €		17.000,00 €
Contributi Regionali UVOS	8.000,00 €		8.000,00 €	8.000,00 €		8.000,00 €	8.000,00 €		8.000,00 €
DGR 392/2013 Case Management	9.500,00 €		9.500,00 €	9.500,00 €		9.500,00 €	9.500,00 €		9.500,00 €
Contributi sportello badanti e reg. terr. L. 15	15.000,00 €	18.140,00 €	33.140,00 €	15.000,00 €		15.000,00 €	15.000,00 €		15.000,00 €
Contributi Dopo di Noi	215.000,00 €		215.000,00 €	200.000,00 €		200.000,00 €	200.000,00 €		200.000,00 €
GAP (Isolo d'Azardo Patologico)	23.522,61 €		23.522,61 €	23.410,53 €		23.410,53 €	23.410,53 €		23.410,53 €
Contributi regionali sostegno alloggio	0,00 €	35.503,00 €	35.503,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
Bando Spirit Regione Lombardia	24.000,03 €		24.000,03 €	64.776,55 €		64.776,55 €	0,00 €		0,00 €
Fondi da utenti Spazio Autismo	22.378,00 €		22.378,00 €	19.740,00 €		19.740,00 €	19.740,00 €		19.740,00 €
Bando Atterramento Fond. Cariplo	6.976,00 €		6.976,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
Progetto Isola che non c'è	215.000,00 €		215.000,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
Contributi Bando Inclusione	16.320,31 €		16.320,31 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
Ricavi da Ambiti per Prologo provinciale PDZ	105.261,07 €		105.261,07 €	105.261,07 €		105.261,07 €	105.261,07 €		105.261,07 €
Altri Ricavi	78.000,00 €	24.482,80 €	102.482,80 €	3.000,00 €		3.000,00 €	3.000,00 €		3.000,00 €
Fondo per rinnovi contrattuali	144.002,95 €		144.002,95 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
TOTALE	12.975.150,31 €	77.981,80 €	13.053.132,11 €	11.180.249,29 €	0,00 €	11.180.249,29 €	11.075.435,00 €	0,00 €	11.075.435,00 €
DETTAGLIO FINANZIAMENTI COMUNALI									
Quota Procapite Solidarietà	1.117.406,00 €		1.117.406,00 €	955.000,00 €		955.000,00 €	955.000,00 €		955.000,00 €
Servizi Bibliotecari	222.974,90 €		222.974,90 €	215.000,00 €		215.000,00 €	215.000,00 €		215.000,00 €
SAD	360.000,00 €		360.000,00 €	360.000,00 €		360.000,00 €	360.000,00 €		360.000,00 €
Progetto sperimentale disabili (Arcipelago)	79.000,00 €		79.000,00 €	69.000,00 €		69.000,00 €	69.000,00 €		69.000,00 €
Progetti sociooccupazionali	92.000,00 €		92.000,00 €	92.000,00 €		92.000,00 €	92.000,00 €		92.000,00 €
Custodia sociale	34.081,00 €		34.081,00 €	34.081,00 €		34.081,00 €	34.081,00 €		34.081,00 €
Voucher CSE	400.000,00 €		400.000,00 €	400.000,00 €		400.000,00 €	400.000,00 €		400.000,00 €
Segretariato sociale	212.375,00 €		212.375,00 €	275.000,00 €		275.000,00 €	275.000,00 €		275.000,00 €
Assistenza Educativa Scolastica (AES)	4.135.000,00 €		4.135.000,00 €	4.140.000,00 €		4.140.000,00 €	4.140.000,00 €		4.140.000,00 €
Servizi integrativi AES	100.000,00 €		100.000,00 €	100.000,00 €		100.000,00 €	100.000,00 €		100.000,00 €
Servizio socio psicopedagogico	6.500,00 €		6.500,00 €	6.500,00 €		6.500,00 €	6.500,00 €		6.500,00 €
Scuola potenziata	87.200,00 €		87.200,00 €	86.000,00 €		86.000,00 €	86.000,00 €		86.000,00 €
Progetto Spazio Autismo	9.844,00 €		9.844,00 €	9.614,00 €		9.614,00 €	9.614,00 €		9.614,00 €
Altri fondi da Comuni fuori ambito	10.000,00 €		10.000,00 €	10.000,00 €		10.000,00 €	10.000,00 €		10.000,00 €
TOTALE	6.866.380,90 €	0,00 €	6.866.380,90 €	6.752.195,00 €	0,00 €	6.752.195,00 €	6.752.195,00 €	0,00 €	6.752.195,00 €

BILANCIO PLURIENNALE - COSTI									
SERVIZI E COSTI DI GESTIONE	BILANCIO PLURIENNALE ANNO 2025	variazione n. 7 del 02.12.2025	Bilancio pluriennale anno 2025 assetato al 02.12.2025	BILANCIO PLURIENNALE ANNO 2026	variazione n. 7 del 02.12.2025	Bilancio pluriennale anno 2026 assetato al 02.12.2025	BILANCIO PLURIENNALE ANNO 2027	variazione n. 7 del 02.12.2025	Bilancio pluriennale anno 2027 assetato al 02.12.2025
Servizi Bibliotecari	17.750,00		17.750,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00		15.000,00
Gestione Prologo provinciale PDZ	120.000,00	-10.000,00	110.000,00	110.000,00		110.000,00	110.000,00		110.000,00
Budget odv	1.000,00		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00		1.000,00
Gettoni di presenza e rimborso CdA	2.000,00		2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00		2.000,00
Spese di Rappresentanza	500,00	-800,00	100,00	500,00		500,00	500,00		500,00
Salari e stipendi	2.175.361,99	20.000,00	2.195.361,99	2.050.000,00		2.050.000,00	2.050.000,00		2.050.000,00
Formazione aggiornamento	13.000,00		13.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00		5.000,00
Spese per adempimenti obbligatori e consulenze	90.000,00	-3.000,00	87.000,00	70.000,00		70.000,00	70.000,00		70.000,00
Rete informatica	62.000,00	-2.000,00	60.000,00	40.000,00		40.000,00	40.000,00		40.000,00
Spese di gestione	80.000,00		80.000,00	60.000,00		60.000,00	60.000,00		60.000,00
Utenze varie	34.000,00		34.000,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00		30.000,00
Ammortamenti, imposte e tasse	110.000,00		110.000,00	73.000,00		73.000,00	73.000,00		73.000,00
Assicurazioni	28.000,00		28.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00		25.000,00
Contributi fondo solidarietà	30.000,00		30.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00		20.000,00
Contributi a enti e associazioni	40.000,00		40.000,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00		30.000,00
Spese gestione appalti	24.000,00		24.000,00	7.000,00		7.000,00	16.000,00		16.000,00
Oneri straordinari	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Fondo di Riserva e migliorie	121.460,00	-33.770,20	87.689,80	0,00		0,00	0,00		0,00
Fondo Economato	3.000,00	-2.000,00	1.000,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Migliorie sedi aziendali	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Bonus famiglia 2017	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Fondo povertà - Acquisti, materiali e programmazione	39.000,00		39.000,00	39.000,00		39.000,00	39.000,00		39.000,00
Fondo povertà - Pronto intervento Sociale	200.000,00		200.000,00	200.000,00		200.000,00	200.000,00		200.000,00
Fondo povertà - Servizi ed interventi educativi	120.000,00		120.000,00	120.000,00		120.000,00	120.000,00		120.000,00
Sil inserimenti lavorativi ed occupazionali	65.000,00		65.000,00	66.960,00		66.960,00	66.960,00		66.960,00
Dimissioni protette	31.000,00		31.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00		25.000,00
Contributi per interventi abitativi sostegno affitto	0,00	35.503,00	35.503,00	0,00		0,00	0,00		0,00
E.R.P.s. - Edilizia residenziale pubblica Sovracomunale	12.600,00		12.600,00	14.000,00		14.000,00	13.500,00		13.500,00
Progetto Cluster 4	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Sistemi informativi sociali e Cartella Sociale Informatizzata	21.578,75		21.578,75	15.250,00		15.250,00	15.250,00		15.250,00
Progetto Isola che non c'è	237.000,00		237.000,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Servizio affidi	40.000,00		40.000,00	40.000,00		40.000,00	40.000,00		40.000,00
Convenzioni per centri educativi per minori	45.000,00		45.000,00	40.000,00		40.000,00	40.000,00		40.000,00
Fondo emergenza minori	340.000,00	-8.500,00	331.500,00	251.000,00		251.000,00	242.000,00		242.000,00
Altre attività area minori dgr 7626/17	100.000,00		100.000,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00		30.000,00
ADM e visite protette	120.000,00		120.000,00	150.000,00		150.000,00	150.000,00		150.000,00
Rete ANTIVIOLENZA	15.000,00		15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00		15.000,00
Rete antiviolenza prevenzione	5.000,00		5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00		5.000,00
Mediazione culturale	8.000,00		8.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00		5.000,00
Gestione progetto Care Leavers	77.934,06		77.934,06	16.500,00		16.500,00	17.000,00		17.000,00
Tutti a Scuola! contratto alla dispersione scolastica	24.000,00		24.000,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00		30.000,00
Politiche giovanili	71.000,00		71.000,00	70.000,00		70.000,00	70.000,00		70.000,00
Bando Sprint Regione Lombardia	24.060,03		24.060,03	64.776,55		64.776,55	0,00		0,00
SAD sovracomunale	360.000,00		360.000,00	360.000,00		360.000,00	360.000,00		360.000,00
SAD sovracomunale FNA B2	128.438,12		128.438,12	0,00		0,00	0,00		0,00
Progetto Custodia Sociale	112.000,00		112.000,00	112.000,00		112.000,00	112.000,00		112.000,00
Sportello assistenti familiari e registro territoriale	15.000,00	18.149,00	33.149,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00		15.000,00
Voucher socio-occupazionali	160.000,00		160.000,00	160.000,00		160.000,00	160.000,00		160.000,00
Voucher CSE	419.000,00		419.000,00	419.000,00		419.000,00	419.000,00		419.000,00
Voucher per STD	8.000,00	-1.000,00	7.000,00	8.000,00		8.000,00	8.000,00		8.000,00
Progetto sperimentale disabili (Arcipelago)	82.000,00		82.000,00	72.000,00		72.000,00	72.000,00		72.000,00
Sostegno trasporto sociale	50.000,00		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00		50.000,00
Interventi Dopo di Noi	215.000,00		215.000,00	200.000,00		200.000,00	200.000,00		200.000,00
PNRR 1.1.3 - Rafforzamento della domiciliarità	184.252,20		184.252,20	40.537,74		40.537,74	0,00		0,00
PNRR 1.2 - Autonomia delle persone con disabilità	267.291,80		267.291,80	0,00		0,00	0,00		0,00
Progetti innovativi PDZ	3.050,00		3.050,00	3.050,00		3.050,00	3.050,00		3.050,00
Trasferimenti PSR	237.438,80		237.438,80	195.900,00		195.900,00	195.900,00		195.900,00
GAP gioco d'azzardo patologico	16.030,00		16.030,00	18.000,00		18.000,00	18.000,00		18.000,00
Servizio assistenza educativa scolastica	5.009.540,00		5.009.540,00	5.000.000,00		5.000.000,00	5.000.000,00		5.000.000,00
Servizi Integrativi AES	100.000,00		100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00		100.000,00
ADH FNA	103.995,36		103.995,36	45.000,00		45.000,00	45.000,00		45.000,00
ADH FSE	35.000,00		35.000,00	35.000,00		35.000,00	35.000,00		35.000,00
Scuola potenziata	93.800,00		93.800,00	92.000,00		92.000,00	92.000,00		92.000,00
Servizio socio-psicopedagogico e sostegno genitorialità	74.500,00		74.500,00	74.500,00		74.500,00	74.500,00		74.500,00
Progetto AIB Sport Special	1.500,00		1.500,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Progetto Spazio Autismo (Punto & Virgola)	17.150,00		17.150,00	14.150,00		14.150,00	14.150,00		14.150,00
Buoni sociali FNA	393.163,66		393.163,66	380.000,00		380.000,00	380.000,00		380.000,00
Fragilità psicocociale	88.337,51		88.337,51	50.625,00		50.625,00	50.625,00		50.625,00
Interventi per utenti FNA B1	252.418,03		252.418,03	0,00		0,00	0,00		0,00
TOTALE	13.040.150,31	77.981,80	13.053.132,11	11.180.749,29	0,00	11.180.749,29	11.075.435,00	0,00	11.075.435,00

Si richiama all'uso 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. 7 al budget previsionale 2025-2027, così come indicata in premessa.

N. 97	3)Approvazione proposta di budget previsionale 2026, e relative tariffe, e budget triennale 2026-2027-2028.
-------	---

Interviene Maria Calegari (responsabile dell'area "amministrativa ed economica") e insieme al Direttore illustrano la proposta.

Si ricorda che a termini dell'art. 32 dello Statuto aziendale, il CdA predispone la proposta di budget previsionale annuale e pluriennale da sottoporre all'approvazione in sessione ordinaria da parte dell'Assemblea Consortile (art. 19).

La proposta di budget previsionale 2026 in esame stima il valore della produzione aziendale in complessivi € 12.863.054,49=.

Si conferma che l'area dei servizi educativi, con la voce dell'assistenza educativa scolastica, rappresenta la spesa più consistente del budget complessivo aziendale, a testimonianza che gli oneri dovuti dai Comuni per l'assistenza degli alunni con disabilità rappresentano la parte più significativa della loro spesa sociale.

I costi previsti sulla voce/centro di costo “Salari e stipendi” registrano un aumento dovuto: *all'incremento del personale in forze ad Azienda (stabilizzazioni avvenute nel corso del 2025 e inserimento della spesa derivante dall'assunzione delle n.7 unità di personale previste dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali – MLPS per complessivi € 294.000,00=); *all'accantonamento del 6% calcolato sulla spesa complessiva del personale, al fine di prevedere gli oneri da riconoscere per i rinnovi del CCNL Funzioni Locali. Tali aumenti permangono comunque sotto controllo in quanto il costo “Salari e stipendi” risulta sotto la soglia del 20% della stima del valore della produzione aziendale.

I costi ed i ricavi registrano l'adeguamento delle tariffe aziendali a seguito dei rinnovi dei CCNL di categoria, e che impattano sui seguenti servizi che comportano una tariffazione a carico dei Comuni soci: *voucher socio-occupazionali, *assistenza educativa scolastica (costo orario già aggiornato nel corso del biennio 2024-2025); *segretariato sociale (e relativo supporto amministrativo) e servizio biblioteca; *servizio di custodia sociale; *spazio autismo.

L'aumento costi dei servizi viene in parte contenuto con l'aumento delle tariffe a carico dei Comuni fruitori, ed in parte con una maggiore esposizione del personale aziendale nella gestione dei servizi.

Alcune voci di budget, che prevedono l'erogazione di contributi non obbligatori, non risultano finanziate in fase di preventivo 2026: l'intento è rifinanziarli con eventuali “risconti” dell'anno 2025.

La proposta di budget previsionale per l'anno 2026 è pertanto così riassunta:

BILANCIO PREVISIONALE 2026															
AREA	CDL	DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2024	PREVISIONALE 2025	BILANCIO PREVISIONALE 2026	RICAVI DA COMUNI	FIRIS (Fondo Nazionale Politiche Sociali)	FIR (Fondo Sociale Regionale)	RICAVI ITALIA	RICAVI FONDO POVERTA'	PRIR (Piano Nazionale Ripresa e Resilienza)	RICAVI DA REGIONE	ALTRI RICAVI	CONTROLO	TOTALE PER AREA
0. SINGOLARITÀ (LOCALITÀ RICCHI)	01.01	Servizi individuali	13.766,34	15.000,00	17.750,00	16.500,00	16.500,00						0,00		
	01.02	Gestione protetto prelievi idrici			120.000,00	120.000,00							0,00		120.000,00
	01.03	Progetti innovativi	3.050,00	3.050,00	3.050,00	0,00	16.730,00						95.240,07	0,00	
	01.04	Budget ordi	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00						0,00		
	01.05	Gestione di presenza e richiesta cdli	750,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00							0,00		
	01.06	Spese di rappresentanza	0,00	500,00	500,00	500,00							0,00		
	01.07	Salari e stipendi	1.858.411,80	1.896.000,00	1.275.362,09	1.480.000,00	1.149.820,25	271.918,07	75.500,00	121.000,00	499.630,15	23.610,53	336.715,00	0,00	
	01.08	Formazione degli operatori	8.000,00	10.000,00	10.000,00								0,00		
	01.09	Spese per adempimenti obbligatori e consulenza	72.225,68	75.000,00	90.000,00	80.000,00							0,00		
	01.10	Reti informatiche	43.000,00	47.000,00	62.000,00	47.000,00							0,00		
1. AREA INTERMEDIARIA (CATEGORIE MEDIE)	01.11	Spese Elettroniche	16.307,06	65.000,00	80.000,00	60.000,00	60.000,00					5.000,00	0,00		
	01.12	Utenti varie	26.823,30	34.000,00	34.000,00	34.000,00							0,00		
	01.13	Alloggiamenti, imposte e tasse	296.246,36	75.000,00	110.000,00	100.000,00	90.000,00					10.000,00	0,00		2.963.762,05
	01.14	Assicurazioni	23.771,71	24.000,00	20.000,00	20.000,00							0,00		
	01.15	Contributi a enti e associazioni	12.500,00	40.000,00	40.000,00	20.000,00					20.000,00		0,00		
	01.16	Contributi a enti e associazioni	25.000,00	25.000,00	30.000,00								0,00		
	01.17	Spese gestione appalti	1.075,00	4.000,00	3.000,00	10.000,00	10.000,00						0,00		
	01.18	Oneri straordinari	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00						0,00		
	01.19	Eventuali			0,00	2.000,00	2.000,00						0,00		
	01.20	Migliorie sedi aziendali			0,00								0,00		
2. AREA INTERMEDIARIA (CATEGORIE MEDIE)	01.21	Fondo di riserva	39.400,27	25.000,00	131.400,00	14.000,00	4.000,00					10.000,00	0,00		
	01.22	Bonus famiglia 2022	0,00	0,00	0,00								0,00		
	01.23	Fondo giovani - disoccupati, formazione e programmazione	24.000,00	34.000,00	34.000,00	35.000,00						10.000,00	0,00		
	01.24	Fondo giovani - Fondo Intervento Sociale	177.401,25	200.000,00	200.000,00	190.000,00							0,00		
	01.25	Fondo giovani - Servizi ed interventi educativi	74.502,88	120.000,00	120.000,00	140.000,00							0,00		
	01.26	SA - Interventi Socio-educativi	79.843,13	64.000,00	65.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00					180.000,00	0,00	754.768,00
	01.27	SAF - Servizi Educativi Pubblici	23.500,00	23.500,00	12.000,00	14.000,00		14.000,00					0,00		
	01.28	Dismissioni protette	1.000,00	30.000,00	31.000,00	22.000,00					4.000,00		0,00		
	01.29	Sistemi informatici e cartelle sociali informatizzate	16.007,25	15.500,00	21.270,75	15.500,00							0,00		
	01.30	Progetto Italia che non c'è		200.000,00	200.000,00	200.000,00							200.000,00	0,00	
3. AREA INTERMEDIARIA (CATEGORIE MEDIE)	01.31	Servizi affitti	30.300,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00						10.000,00	0,00		
	01.32	Convenzioni per centri educativi per minori	24.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00							0,00		
	01.33	Fondo emergenza minori	294.713,55	340.500,00	340.500,00	340.500,00		31.000,00	170.000,00		50.000,00		10.000,00	0,00	
	01.34	Altre attività minori (es. 7424/25)	16.070,54	16.000,00	16.000,00	16.000,00							0,00		
	01.35	ADDA e attività protette	110.238,70	120.000,00	120.000,00	100.000,00	10.000,00	0,00	90.000,00				0,00		
	01.36	Reti ATTIVAZIONE	1.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00							10.000,00	0,00	
	01.37	RTS ATTIVAZIONE - prevenzione	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00							0,00		
	01.38	Mediazione culturale	4.000,00	1.000,00	6.000,00	5.000,00							0,00		
	01.39	Gestione progetto Casa lavoro	25.000,00	16.000,00	17.000,00	16.000,00							0,00		
	01.40	Tutti i servizi correlati alla dipendenza alcolica	22.079,30	30.000,00	34.000,00	0,00	0,00						0,00		
4. AREA INTERMEDIARIA (CATEGORIE MEDIE)	01.41	Politiche giovanili	68.076,14	76.000,00	71.000,00	70.000,00							0,00		
	01.42	Bando Sport Insieme Comunità	121.145,30	40.000,00	34.000,00	70.000,00							0,00		
	01.43	SAF			70.000,00	70.000,00							0,00		
	01.44	SAF			14.000,00	14.000,00							0,00		
	01.45	SAF	120.520,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00							0,00		
	01.46	SAF	1.000,00	0,00	120.420,00	90.000,00							0,00		
	01.47	Progetto Comunità Sociale	80.772,51	110.000,00	110.000,00	110.000,00							0,00		
	01.48	Bonus Assegni familiari	60.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00							0,00		
	01.49	Voucher socio-occupazionali	140.574,04	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00						0,00		
	01.50	Voucher per 170	15.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00							0,00		
5. AREA INTERMEDIARIA (CATEGORIE MEDIE)	01.51	Progetto sperimentale disabili (protezione)	60.000,00	8.000,00	82.000,00	82.000,00		0,00					0,00		
	01.52	Sociologia famiglia sociale	42.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00							0,00		
	01.53	Interventi Dopo di Noi	67.400,14	110.000,00	110.000,00	800.000,00							0,00		
	01.54	PRIR 1.1.3 - Rafforzamento della comunità	10.000,00	14.000,00	14.000,00	40.000,00							0,00		
	01.55	PRIR 1.2 - Rafforzamento della comunità - rete di qualità	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00							0,00		
	01.56	Trattamenti FSA	200.200,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00							0,00		
	01.57	GAP della gestione pedagogica		10.000,00	10.000,00	10.000,00							0,00		
	01.58	Coordinamento pedagogico territoriale	11.000,00	11.000,00	11.000,00								0,00		
	01.59	Servizio assistenza educativa scolastica	4.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.200.000,00	4.150.000,00						1.050.000,00	0,00	
	01.60	Servizio integrato A.S.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00						0,00		
6. AREA INTERMEDIARIA (CATEGORIE MEDIE)	01.61	ADN	95.077,20	80.000,00	103.000,00	82.000,00	82.000,00						0,00		
	01.62	SAF			10.000,00	10.000,00							0,00		
	01.63	Società partecipata	80.000,00	60.000,00	60.000,00	55.000,00						10.000,00	25.000,00	0,00	
	01.64	Servizio socio-psicopedagogico e sostegno genitoriale	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00							0,00		
	01.65	Progetto Spazio Autismo (Punta A. Vigore)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00							0,00		
	01.66	Progetto Spazio Autismo (Punta A. Vigore)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00							0,00		
	01.67	Progetto Spazio Autismo (Punta A. Vigore)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00							0,00		
	01.68	Progetto Spazio Autismo (Punta A. Vigore)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00							0,00		
	01.69	Progetto Spazio Autismo (Punta A. Vigore)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00							0,00		
	01.70	Progetto Spazio Autismo (Punta A. Vigore)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00							0,00		
TOTALE			10.002.062,25	11.500.001,82	12.833.501,31	12.863.054,49	7.022.000,00	770.000,00	630.000,00	962.000,00	1.062.030,15	60.537,74	1.062.030,15	700.476,07	12.863.054,49

Per esigenze di bilancio e al fine di garantire la sostenibilità dei servizi dall'anno 2026, si sono adeguate le tariffe nel seguente modo:

- voucher socio-occupazionali: costo del voucher interamente a carico del Comune inviante, detratta la quota di competenza della famiglia riscossa dall'ente accreditato (come da deliberazione del CdA n. 89 del 19/11/2025);
- servizio di custodia sociale: sulla base di una stima di spesa di € 112.000,00=, si mantiene di competenza dell'Azienda la somma di € 76.000,00= (a carico del Fondo Nazionale per le Politiche Sociali) e si ripartisce il restante importo di € 36.000,00= con il

criterio della popolazione anziana residente (over 65) al 31/12/2024 (come da deliberazione del CdA n. 90 del 19/11/2025);

- spazio autismo: adeguamento delle tariffe rivolte agli utenti e previsione di una quota da parte del Comune di residenza dell'iscritto di 1.104 euro annui anche per il modulo "infanzia" (come già avviene per il modulo "adolescenti e giovani adulti"), al fine di sostenere anche solo in minima parte i costi del servizio che vede impiegate n. 4 unità di personale educativo, di cui n. 3 a tempo pieno ed n. 1 a tempo parziale (come da deliberazione del CdA n. 91 del 19/11/2025);

- servizio di assistenza educativa scolastica: adeguamento del costo orario, già applicato nel biennio 2024-2025, a seguito di revisione dei prezzi per adeguamento CCNL delle cooperative sociali;

- servizio di segretariato sociale (e relativo supporto amministrativo) e servizio biblioteca: aggiornamento del costo orario da definirsi a seguito della sottoscrizione del CCNL Funzioni Locali 2022-2024.

La proposta di tariffe per il 2026 a carico dei Comuni e degli utenti è, per quanto anzidetto, esposta nella tabella sottoriportata:

Tipologia di spesa	Tariffario
Quota annua "capitaria"	Contributo di Solidarietà: € 7,00 ad abitante
Assistenza Domiciliare Minori e visite protette i cui genitori non sono entrambi residenti nell'Ambito, la cui titolarità è di Azienda Isola (minore residente nell'ambito ma almeno un genitore residente in altro ambito)	Viene addebitato al 50% il costo dell'intervento calcolato sul costo orario Per le nuove attivazioni vengono addebitati € 150,00 di costi gestionali.
Servizio di Assistenza Educativa Scolastica e relativi servizi integrativi	Per l'anno scolastico 2025/2026, il costo orario del servizio è pari a € 26,00. Inoltre, è applicato il costo gestionale di € 145,00 per pratica (utente).
Servizio di Scuola Potenziata	Il costo ad alunno pari alla durata dell'anno scolastico è di € 12.813,30.
Servizio Socio-PsicoPedagogico	Il costo orario è pari a € 37,86 e sarà applicato alle ore di potenziamento del servizio commissionate da Comuni e Scuole.
Servizio di Segretariato Sociale	SERVIZIO DI SEGRETARIATO SOCIALE PROFESSIONALE Il costo orario del servizio è pari a € 22,55, a cui si aggiunge l'importo di € 100,00 annuo per il Coordinamento Tecnico moltiplicato per il monte ore settimanale scelto. SERVIZIO DI SUPPORTO AMMINISTRATIVO Il costo orario del servizio è pari a € 19,15, a cui si aggiunge l'importo di € 100,00 annuo per il Coordinamento Tecnico moltiplicato per il monte ore settimanale scelto. I costi orari su riportati per l'anno 2026 saranno oggetto di adeguamento compreso tra il 9 e l'11%, e definiti a seguito di sottoscrizione del nuovo contratto collettivo (ns. Pec prot. n. 10119/2025)
Servizio di Assistenza Domiciliare Anziani e Disabili (SAD-SADH)	Giorni Feriali: costo orario pari a € 23,31 - costo a mezz'ora pari a € 11,66 Giorni Festivi: costo orario pari a € 29,14 - costo a mezz'ora pari a € 14,57
Voucher socio-occupazionali	PROFILI - costo settimanale per un massimo di 46 settimane annue PROFILO 1 (fino a 2 accessi a settimana): € 36,65 PROFILO 2 (3 accessi a settimana): € 62,25 PROFILO 3 (4/5 accessi a settimana): € 75,60
Spazio Sperimentale Disabili (Arcipelago)	MODULO STD - costo settimanale per un massimo di 47 settimane annue PROFILO 1 (fino a 15 ore a settimana): € 146,00 PROFILO 2 (da 16 a 24 ore a settimana): € 216,00 PROFILO 3 (da 25 ore a settimana): € 283,00 MODULO TIS - costo settimanale € 33,00 MODULO SFA - costo settimanale € 146,00
Progetto Sperimentale Disabili Autismo (Punto e Virgola)	MODULO MINORI - costo settimanale <u>RESIDENTI IN AMBITO</u> - ISEE Minorenni con valore uguale o inferiore a € 15.000: costo pari a € 24,00 di contributo famiglia + quota Comune di € 1.104,00 annui per ogni utente - ISEE Minorenni con valore compreso tra € 15.001 e € 35.000: costo pari a € 26,00 di contributo famiglia + quota Comune di € 1.104,00 annui per ogni utente - ISEE Minorenni con valore superiore a € 35.000: costo pari a € 30,00 di contributo famiglia + quota Comune di € 1.104,00 annui per ogni utente <u>RESIDENTI FUORI AMBITO</u> : costo pari a € 50,00 di contributo famiglia MODULO ADOLESCENTI E GIOVANI ADULTI - costo orario ISEE SOCIO-SANITARIO con valore uguale o inferiore a € 22.000 oppure ISEE MINORENNI con valore uguale o inferiore a € 30.000 <u>RESIDENTI IN AMBITO</u> - [fino a 5 ore di frequenza] Quota Comune: € 6,50; Quota famiglia: € 2,00 - [da 6 a 10 ore di frequenza] Quota comune: € 6,00; Quota famiglia: € 2,00 - [da 11 a 15 di frequenza] Quota comune: € 5,00; Quota famiglia: € 2,00 <u>RESIDENTI FUORI AMBITO</u> - [fino a 5 ore di frequenza] Quota Comune: € 3,00; Quota famiglia: € 7,00 - [da 6 a 10 ore di frequenza] Quota comune: € 2,00; Quota famiglia: € 6,00 - [da 11 a 15 di frequenza] Quota comune: € 2,00; Quota famiglia: € 5,00
Servizio di Custodia Sociale	Come da Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 90 del 19/11/2025 si è deciso di ricalibrare l'importo di € 36.000,00 sulla base della popolazione anziana (+65) residente al 31/12/2024 nei Comuni aderenti al progetto.
Servizi bibliotecari	Il costo orario del servizio è pari a € 19,15. Il costo orario su riportato sarà oggetto di adeguamento compreso tra il 9 e l'11%, e definito a seguito di sottoscrizione del nuovo contratto collettivo (ns. Pec prot. n. 10105/2025)

In merito al budget previsionale per il triennio 2026-2027-2028, si evidenzia quanto segue.

- I fondi nazionali e regionali dedicati alla gestione associata dei servizi alla persona (FNPS, FSR, Fondo Povertà, Potenziamento servizi sociali, FNA, ecc.) sono stati iscritti su basi storiche e in maniera prudenziale (stime per difetto). In merito ai fondi summenzionati, si rileva una criticità data dal ritardo di assegnazione dei medesimi e dalla mancanza di criteri di utilizzo certi e definiti se non annualmente, che rendono difficile la programmazione delle risorse ad essi afferenti, ed obbligano l'Azienda ad anticipare le risorse necessarie, anche di parecchi mesi.
- I ricavi dai Comuni rappresentano il 54% circa delle entrate aziendali per il 2026; detta percentuale è destinata ad aumentare poiché è previsto – per garantire l'effettuazione di tutti i servizi/progetti aziendali nelle modalità conosciute – l'adeguamento della quota pro capite che, a partire dal 2027, è portata a 8,00 euro/abitante (con un aumento di 1,00 €/ab. rispetto alla quota in essere).
- Il budget degli anni 2027 e 2028 è prevalentemente ottenuto per trascinamento dei ricavi stimati per l'anno 2026.
- Il Consiglio di Amministrazione potrà aggiornare periodicamente il budget annuale 2026 e pluriennale 2026-2028, sulla base dell'andamento dei costi e dei ricavi, a termini dell'art. 32, comma 7, lettera f) dello Statuto aziendale.

La proposta di budget previsionale per il triennio 2026-2027-2028 è riepilogata nel seguente modo:

BILANCIO PLURIENNALE - RICAVI			
FONTI DI FINANZIAMENTO	IPOTESI RICAVI 2026	IPOTESI RICAVI 2027	IPOTESI RICAVI 2028
Finanziamenti da Comuni	7.023.000,00 €	7.131.000,00 €	7.131.000,00 €
FNPS	710.000,00 €	710.000,00 €	710.000,00 €
FSR	630.000,00 €	630.000,00 €	630.000,00 €
FNA	882.000,00 €	882.000,00 €	882.000,00 €
Contributo rafforzamento PUA	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
PNRR	60.537,74 €	0,00 €	0,00 €
Potenziamento	346.030,15 €	346.000,00 €	346.000,00 €
Fondo Povertà	730.000,00 €	693.956,40 €	652.863,40 €
Contributo regionale AES scuole superiori	1.050.000,00 €	1.050.000,00 €	1.050.000,00 €
DGR 7626/17 Minori	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Contributi Care Leavers	30.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Contributi Regionali UVOS	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
DGR 392/2013 Case Management	9.600,00 €	9.600,00 €	9.600,00 €
Contributi Bonus Assistenti familiari	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Contributi Dopo di Noi	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €
GAP (Gioco d'Azzardo Patologico)	23.410,53 €	23.410,53 €	23.410,53 €
Concessione immobile Madone	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Bando Sprint Regione Lombardia	76.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Fondi da utenti Spazio Autismo	21.715,00 €	21.715,00 €	21.715,00 €
Contributi per gestione prologo provinciale	105.261,07 €	105.261,07 €	105.261,07 €
Progetto Isola che non c'è	235.500,00 €	0,00 €	0,00 €
Ministero per incremento personale	294.000,00 €	294.000,00 €	294.000,00 €
Altri Ricavi	30.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
TOTALE	12.863.054,49 €	12.512.943,00 €	12.471.850,00 €

BILANCIO PLURIENNALE - COSTI			
SERVIZI E COSTI DI GESTIONE	IPOTESI COSTI 2026	IPOTESI COSTI 2027	IPOTESI COSTI 2028
Servizi Bibliotecari	16.500,00	16.500,00	16.500,00
Gestione prologo provinciale	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Progetti innovativi	0,00	0,00	0,00
Budget odv	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Gettoni di presenza e rimborso CdA	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Spese di Rappresentanza	100,00	100,00	100,00
Salari e stipendi	2.480.000,00	2.520.000,00	2.565.000,00
Formazione aggiornamento	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese per adempimenti obbligatori e consulenze	80.000,00	84.000,00	84.000,00
Rete informatica	47.000,00	47.000,00	47.000,00
Spese di gestione	69.000,00	69.000,00	69.000,00
Utenze varie	34.000,00	34.000,00	34.000,00
Ammortamenti, imposte e tasse	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Assicurazioni	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Contributi fondo solidarietà	0,00	0,00	0,00
Contributi a enti e associazioni	26.000,00	0,00	0,00
Spese gestione appalti	10.000,00	30.000,00	10.000,00
Economato	2.000,00	3.000,00	3.000,00
Migliorie sedi aziendali	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva e migliorie	14.682,95	10.000,00	10.000,00
Bonus famiglia 2017	0,00	0,00	0,00
Fondo povertà - Acquisti, formazioni e programmazione	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Fondo povertà - Pronto Intervento Sociale	190.000,00	200.000,00	200.000,00
Fondo povertà - Servizi ed interventi educativi	140.000,00	140.000,00	140.000,00
SIL inserimenti lavorativi ed occupazionali	63.000,00	63.000,00	63.000,00
Dimissioni protette	22.000,00	22.000,00	22.000,00
SAP - Servizi Abitativi Pubblici	14.000,00	10.000,00	14.000,00
Sistemi informativi sociali e Cartella Sociale Informatizzata	15.250,00	15.250,00	15.250,00
Progetto Isola che non c'è	235.500,00	0,00	0,00
Servizio affidi	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Convenzioni per centri educativi per minori	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Fondo emergenza minori	261.000,00	261.000,00	261.000,00
Altre attività area minori dgr 7626/17	90.000,00	90.000,00	90.000,00
ADM e visite protette	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Rete ANTIVIOLENZA	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Rete antiviolenza prevenzione	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Mediazione culturale	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Gestione progetto Care Leavers	30.000,00	10.000,00	10.000,00
Tutti a Scuola! contrasto alla dispersione scolastica	0,00	0,00	0,00
Politiche giovanili	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Supervisione	14.000,00	14.000,00	14.000,00
PIPPi	70.093,00	70.093,00	0,00
Bando Sprint Regione Lombardia	76.000,00	0,00	0,00
SAD sovracomunale	360.000,00	360.000,00	360.000,00
SAD sovracomunale FNA	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Progetto Custodia Sociale	112.000,00	120.000,00	120.000,00
Bonus Assistenti Familiari	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Voucher socio-occupazionali	190.000,00	190.000,00	190.000,00
Voucher CSE	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Voucher per STD	0,00	0,00	0,00
Progetto sperimentale disabili (Arcipelago)	81.000,00	81.000,00	81.000,00
Sostegno trasporto sociale	54.000,00	54.000,00	54.000,00
Interventi Dopo di Noi	400.000,00	400.000,00	400.000,00
PNRR 1.1.3 - Rafforzamento della domiciliarità	40.537,74	0,00	0,00
PNRR 1.2 - Autonomia delle persone con disabilità	20.000,00	0,00	0,00
Trasferimenti FSR	174.500,00	174.500,00	174.500,00
GAP gioco d'azzardo patologico	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Servizio assistenza educativa scolastica	5.200.000,00	5.200.000,00	5.200.000,00
Servizi Integrativi AES	120.000,00	120.000,00	120.000,00
ADH	92.000,00	92.000,00	92.000,00
ADH FSR	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Scuola potenziata	97.000,00	97.000,00	97.000,00
Servizio socio piscopedagogico e sostegno genitorialità	61.000,00	61.000,00	61.000,00
Progetto Spazio Autismo (Punto & Virgola)	24.890,80	18.500,00	18.500,00
Buoni sociali FNA	380.000,00	380.000,00	380.000,00
Fragilità psicosociale - Salute mentale	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Interventi per utenti FNA B1	250.000,00	250.000,00	250.000,00
TOTALE	12.863.054,49	12.512.943,00	12.471.850,00

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Con voto unanime e palese
DELIBERA

- 1) Di approvare le proposte di budget previsionale 2026, e relative tariffe, e budget triennale 2026-2027-2028, così come trasmesse ai componenti del CdA con prot. n. 11369 del 28/11/2025.
- 2) Di trasmettere detti documenti all'Assemblea Consortile, a termini dell'art. 19, comma 1, lettera j) e dell'art. 24, comma 1, lettera j) dello Statuto aziendale, per gli atti di competenza.

N. 98	4)Approvazione proposta di <i>Piano programma 2026</i> .
-------	--

Il Direttore illustra la proposta.

Il Piano programma è uno strumento che definisce la programmazione annuale alla quale l'azienda speciale consortile si deve attenere nell'espletamento delle proprie attività gestionali ed è previsto:

- dal Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (art. 114, comma 8, lettera a);
- dallo Statuto aziendale, approvato dall'Assemblea Consortile del 15/12/2021;
- dal contratto di servizio 2024-2026 (art. 3), approvato dall'Assemblea Consortile del 23/11/2023.

Il *Piano programma 2026*, così come trasmesso al CdA con prot. n. 11369 del 28/11/2025, è suddiviso in due parti: la prima, delinea tutta una serie di linee di carattere generale, trasversali a ciascuna attività di Azienda Isola. La seconda parte, riassume in schede i servizi/progetti erogati dall'ente, con una loro descrizione sintetica e la definendone delle risorse assegnate e degli obiettivi di miglioramento previsti per l'anno in corso.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Con voto unanime e palese
DELIBERA

- 1) Di approvare la proposta di *Piano programma 2026*, così come trasmessa ai componenti del CdA con prot. n. 11369 del 28/11/2025.
- 2) Di trasmettere la presente proposta all'Assemblea Consortile per le deliberazioni di competenza.

N. 99	7)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 31/12/2024 – Esito negativo.
-------	---

Interviene Maria Calegari (responsabile dell'area "amministrativa ed economica") per illustrare 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 2024 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 2024 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.

===	5)Direttiva al Direttore per l’adozione di un accordo per le progressioni economiche all’interno delle aree del personale non dirigenziale.
-----	---

Interviene Maria Calegari (responsabile dell’area “amministrativa ed economica”) per illustrare la proposta.

Alle ore 19:45, Giovanni Colombi saluta gli intervenuti ed esce dalla riunione. La Presidente accerta il rispetto delle condizioni statutarie per poter continuare a deliberare.

Alle ore 20:10, Donatella Pirola saluta gli intervenuti ed esce dalla riunione.

La Presidente, terminato il tempo a disposizione, decide di aggiornare la seduta ad un prossimo Consiglio di Amministrazione, orientativamente fissato per mercoledì 18 dicembre 2025, alle ore 14:00.

TERMINE DELLA SEDUTA

La seduta viene chiusa dalla Presidente alle ore 20:45.

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

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
