

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. 6 DEL 03/06/2026

Addì tre del mese di giugno dell'anno duemilaventisei, alle ore 14:00 si è riunito il Consiglio di Amministrazione, in videoconferenza mediante la piattaforma Microsoft Teams, su diretta convocazione della Presidente del Consiglio di Amministrazione, avvenuta con protocollo n. 5063 del 29/05/2026, per discutere e deliberare sui temi programmati all'ordine del giorno.

Componenti del CdA in carica:

COGNOME	NOME	PRESENTE	ASSENTE
Giannellini	Antonella	X	☐
Agazzi	Marco	☐	X
Colombi	Giovanni	X	☐
Mantecca	Giusi	X	☐
Ronzoni	Samanta	X	☐

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

Partecipano: Donatella Pirola (Presidente Assemblea Consortile) e Alessandra Locatelli (Presidente Assemblea dei Sindaci).

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.

Ad inizio seduta, la Presidente dell'Assemblea Consortile, Donatella Pirola, e il Direttore, Marco Locatelli, informano i consiglieri intervenuti che nell'Assemblea Consortile dello scorso 28 maggio è avvenuta la surrogazione del consigliere dimissionario dott. Marco Bettazzoli: il nuovo consigliere è il dott. Marco Agazzi di Ponte San Pietro. Il Direttore comunica che il neoconsigliere è stato invitato alla presente seduta e, per impegni di lavoro assunti in precedenza, si potrà collegare solo più tardi.

DELIBERAZIONI

30	1)Approvazione verbale seduta del 14/05/2026.
----	---

I consiglieri prendono visione del verbale della seduta consiliare n. 5 del 14/05/2026.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Con voto unanime e palese
DELIBERA

Di approvare il verbale della seduta del CdA del 14/05/2026, così come trasmesso ai consiglieri con protocollo n. 5063 del 29/05/2026.

N. 31	2)Variazione n. 2 al budget previsionale 2026 e pluriennale 2026-2027-2028.
-------	---

Il Direttore illustra la proposta.

Alle ore 14:15, si collega il consigliere Marco Agazzi. La Presidente Antonella Giannellini accerta il rispetto delle condizioni statutarie per poter continuare a deliberare.

La variazione al budget previsionale 2026 e pluriennale 2026-2027-2028 si rende necessaria sulla base dell'andamento dei ricavi e delle spese riscontrato dopo l'ultima variazione approvata con deliberazione del CdA n. 11 del 30/03/2026.

La proposta di variazione è riassunta nel seguente prospetto.

DETTAGLIO ENTRATE	Previsionale Entrate 2026	VARIAZIONE N. DEL 03.06.2026	Previsionale Entrate - A seguito di Variazione N. 2 DEL 03.06.2026	NOTE
RICAVI DA COMUNI	7.112.000,00	305.754,00	7.417.754,00	Riallocazione risconto quota procacape
FNPS (Fondo Nazionale Politiche Sociali)	712.440,00	35.415,00	747.855,00	Ridistribuzione risorse FNPS PIPPI
FSR (Fondo Sociale Regionale)	630.000,00	0,00	630.000,00	
FNA (Fondo Non Autosufficienza)	962.000,00	8.000,00	970.000,00	Adeguamento budget per bando FNA CRE nuova annualità
FONDO POVERTA' E POTENZIAMENTO	1.145.078,59	46.235,26	1.191.313,85	Riallocazione economie anno precedente Potenziamento e maggior utilizzo fondo povertà su Fondo emergenza minori e ADM
PNRR (Piano Nazionale Ripresa e Resilienza)	69.761,17	40.000,00	109.761,17	Riallocazione economie anni precedenti
RICAVI DA REGIONE	1.775.726,10	0,00	1.775.726,10	
ALTRI RICAVI	744.760,26	74.266,47	819.026,73	Riallocazione economia anno precedente Prologo PDZ e rilevazione interessi attivi su investimenti e conti
FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI	257.979,37	0,00	257.979,37	
TOTALE	13.151.766,12	509.670,73	13.919.416,22	

BILANCIO PREVISIONALE 2026												
AREA	C/C	CENTRO DI COSTO	CONGIUNTIVO 2026	PREVISIONALE 2026	BILANCIO ASSESTATO AL 30.03.2026		BILANCIO ASSESTATO AL 30.03.2026		RICAVI DA COMUNI		RICAVI DA REGIONE	
					VARIAZIONE N. 2 DEL 03.06.2026	VARIAZIONE N. 2 DEL 03.06.2026	VARIAZIONE N. 2 DEL 03.06.2026	VARIAZIONE N. 2 DEL 03.06.2026	RICAVI DA COMUNI	RICAVI DA REGIONE	RICAVI DA REGIONE	RICAVI DA REGIONE
S. SERVIZI (Servizi Sociali)	0.0.01	Servizi Sociali	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00			
	0.0.02	Gestione servizio protezione pat.	45.750,00	45.750,00	45.750,00	45.750,00	45.750,00	45.750,00	45.750,00			
	0.0.03	Progetti innovativi	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00			
	0.0.04	Formazione aggiornamento	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00			
	0.0.05	Spese per adempimenti obbligatori e consuntivi	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00			
	0.0.06	Rete culturale	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00			
	0.0.07	Spese di gestione	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00			
	0.0.08	Spese per	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00			
	0.0.09	Contributi a enti e associazioni	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00			
	0.0.10	Contributi fondo solidarietà	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00			
S. SERVIZI (Servizi Sociali)	0.0.11	Spese per	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00			
	0.0.12	Fondo di riserva	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00			
	0.0.13	Contributi per enti aderenti per minori	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
	0.0.14	Fondo emergenza minori	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00			
	0.0.15	ADM costo gestione	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00			
	0.0.16	ADM	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00			
	0.0.17	Spese per	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00			
	0.0.18	PNRR L. 3 - Rafforzamento della democrazia	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00			
	0.0.19	Interessi per conto del R2 (ADM PNA)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
	0.0.20	Spese per	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00			
S. SERVIZI (Servizi Sociali)	0.0.21	Spese per	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
	0.0.22	Spese per	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
	0.0.23	Spese per	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
	0.0.24	Spese per	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
	0.0.25	Spese per	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
	0.0.26	Spese per	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
	0.0.27	Spese per	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
	0.0.28	Spese per	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
	0.0.29	Spese per	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
	0.0.30	Spese per	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00			
TOTALE					13.151.766,12	13.919.416,22	13.919.416,22	13.919.416,22	13.919.416,22			
Riassunto Budget 2026					13.151.766,12	13.919.416,22	13.919.416,22	13.919.416,22	13.919.416,22			
Variazione n. 2 del 03.06.2026					509.670,73	509.670,73	509.670,73	509.670,73	509.670,73			
Riassunto Budget 2026 e pluriennale 2026-2027-2028					13.151.766,12	13.919.416,22	13.919.416,22	13.919.416,22	13.919.416,22			

BILANCIO PLURIENNALE - RICAVI									
FONTI DI FINANZIAMENTO	IPOTESI RICAVI 2026	variazione n. 2 del 03.06.2026	Bilancio pluriennale 2026 assestato al 03.06.2026	IPOTESI RICAVI 2027	variazione n. 2 del 03.06.2026	Bilancio pluriennale 2026 assestato al 03.06.2026	IPOTESI RICAVI 2028	variazione n. 2 del 03.06.2028	Bilancio pluriennale 2028 assestato al 03.06.2028
Finanziamenti da Comuni	7.123.000,00 €	305.754,00 €	7.428.754,00 €	7.131.000,00 €		7.131.000,00 €	7.131.000,00 €		7.131.000,00 €
FNPS	712.840,00 €	35.415,00 €	747.855,00 €	710.000,00 €	34.678,00 €	744.678,00 €	760.000,00 €	-50.000,00 €	710.000,00 €
FSR	630.000,00 €		630.000,00 €	630.000,00 €		630.000,00 €	630.000,00 €		630.000,00 €
FNA	882.000,00 €	8.000,00 €	890.000,00 €	882.000,00 €		882.000,00 €	882.000,00 €		882.000,00 €
Contributo rafforzamento PUA	80.000,00 €		80.000,00 €	80.000,00 €		80.000,00 €	80.000,00 €		80.000,00 €
PNRR	69.761,17 €	40.000,00 €	109.761,17 €			0,00 €	0,00 €		0,00 €
Potenziamento	362.341,47 €	24.235,26 €	386.576,73 €	346.000,00 €		346.000,00 €	346.000,00 €		346.000,00 €
Fondo Povertà	730.000,00 €	22.000,00 €	752.000,00 €	695.000,00 €		695.000,00 €	695.000,00 €		695.000,00 €
Contributo regionale AES scuole superiori	1.050.000,00 €		1.050.000,00 €	1.050.000,00 €		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 €		100.000,00 €	100.000,00 €		100.000,00 €
Contributi Care Leavers	52.737,12 €		52.737,12 €	10.000,00 €		10.000,00 €	10.000,00 €		10.000,00 €
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	9.600,00 €		9.600,00 €	9.600,00 €		9.600,00 €	9.600,00 €		9.600,00 €
Contributi sostegno mantenimento alloggio	71.006,00 €		71.006,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
Contributi Bonus Assistenti familiari	27.392,99 €		27.392,99 €	15.000,00 €		15.000,00 €	15.000,00 €		15.000,00 €
Contributi Dopo di Noi	400.000,00 €		400.000,00 €	400.000,00 €		400.000,00 €	400.000,00 €		400.000,00 €
GAP (Gloco d'Azzardo Patologico)	23.410,53 €		23.410,53 €	23.410,53 €		23.410,53 €	23.410,53 €		23.410,53 €
Concessione immobile Madone	3.000,00 €		3.000,00 €	3.000,00 €		3.000,00 €	3.000,00 €		3.000,00 €
Bando Sprint Regione Lombardia	86.316,58 €		86.316,58 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
Fondi da utenti Spazio Autismo	21.715,00 €		21.715,00 €	21.715,00 €		21.715,00 €	21.715,00 €		21.715,00 €
Contributi per gestione prologo provinciale	105.261,07 €	64.250,00 €	169.511,07 €	105.261,07 €		105.261,07 €	105.261,07 €		105.261,07 €
Progetto Isola che non c'è	220.500,00 €		220.500,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
Ministero per incremento personale	294.000,00 €		294.000,00 €	294.000,00 €		294.000,00 €	294.000,00 €		294.000,00 €
Fondi per rinnovi contrattuali	257.979,17 €		257.979,17 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
Altri Ricavi	89.234,12 €	10.016,47 €	99.300,59 €	5.000,00 €		5.000,00 €	5.000,00 €		5.000,00 €
TOTALE	13.409.745,49 €	509.670,73 €	13.919.416,22 €	12.512.943,00 €	34.678,00 €	12.552.621,00 €	12.521.850,00 €	-50.000,00 €	12.476.850,00 €

DETTAGLIO FINANZIAMENTI COMUNALI	IPOTESI RICAVI 2026	variazione n. 2 del 03.06.2026	Bilancio pluriennale 2026 assestato al 03.06.2026	IPOTESI RICAVI 2027	variazione n. 2 del 03.06.2026	Bilancio pluriennale 2026 assestato al 03.06.2026	IPOTESI RICAVI 2028	variazione n. 2 del 03.06.2028	Bilancio pluriennale 2028 assestato al 03.06.2028
Quota Procapite Solidarietà	1.059.000,00 €	281.554,00 €	1.340.554,00 €	1.096.000,00 €		1.096.000,00 €	1.096.000,00 €		1.096.000,00 €
Servizi Bibliotecari	255.000,00 €	25.000,00 €	280.000,00 €	255.000,00 €		255.000,00 €	255.000,00 €		255.000,00 €
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 €	79.000,00 €		79.000,00 €	79.000,00 €		79.000,00 €
Progetti sociooccupazionali	190.000,00 €		190.000,00 €	190.000,00 €		190.000,00 €	190.000,00 €		190.000,00 €
Custodia sociale	36.000,00 €		36.000,00 €	36.000,00 €		36.000,00 €	36.000,00 €		36.000,00 €
Voucher CSE	400.000,00 €		400.000,00 €	410.000,00 €		410.000,00 €	410.000,00 €		410.000,00 €
Segretariato sociale	250.000,00 €		250.000,00 €	225.000,00 €		225.000,00 €	225.000,00 €		225.000,00 €
Assistenza Educativa Scolastica (AES)	4.232.000,00 €		4.232.000,00 €	4.232.000,00 €		4.232.000,00 €	4.232.000,00 €		4.232.000,00 €
Servizi integrativi AES	120.000,00 €		120.000,00 €	120.000,00 €		120.000,00 €	120.000,00 €		120.000,00 €
Servizio socio psicoeducativo	5.000,00 €	800,00 €	5.800,00 €	5.000,00 €		5.000,00 €	5.000,00 €		5.000,00 €
Scuola potenziata	90.000,00 €		90.000,00 €	87.000,00 €		87.000,00 €	87.000,00 €		87.000,00 €
Progetto Spazio Autismo	26.000,00 €		26.000,00 €	26.000,00 €		26.000,00 €	26.000,00 €		26.000,00 €
Altri ricavi da Comuni (Comando)	11.000,00 €		11.000,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
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	7.123.000,00 €	305.754,00 €	7.428.754,00 €	7.131.000,00 €	0,00 €	7.131.000,00 €	7.131.000,00 €	0,00 €	7.131.000,00 €

BILANCIO PLURIENNALE - COSTI									
SERVIZI E COSTI DI GESTIONE	IPOTESI COSTI 2026	variazione n. 2 del 03.06.2026	Bilancio pluriennale 2026 assestato al 03.06.2026	IPOTESI COSTI 2027	variazione n. 2 del 03.06.2026	Bilancio pluriennale 2026 assestato al 03.06.2026	IPOTESI COSTI 2028	variazione n. 2 del 03.06.2028	Bilancio pluriennale 2028 assestato al 03.06.2028
Servizi Bibliotecari	23.700,00	3.000,00	26.700,00	16.500,00		16.500,00	16.500,00		16.500,00
Gestione prologo provinciale	110.000,00	64.250,00	174.250,00	110.000,00		110.000,00	110.000,00		110.000,00
Progetti innovativi	0,00	3.050,00	3.050,00	0,00		0,00	0,00		0,00
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	100,00		100,00	100,00		100,00	100,00		100,00
Salari e stipendi	2.738.181,56		2.738.181,56	2.520.000,00		2.520.000,00	2.565.000,00		2.565.000,00
Formazione aggiornamento	10.000,00	3.724,48	13.724,48	10.000,00		10.000,00	10.000,00		10.000,00
Spese per adempimenti obbligatori e consulenze	85.000,00	5.000,00	90.000,00	84.000,00		84.000,00	84.000,00		84.000,00
Rete informatica	62.000,00	587,87	62.587,87	47.000,00		47.000,00	47.000,00		47.000,00
Spese di gestione	69.000,00	11.000,00	80.000,00	69.000,00		69.000,00	69.000,00		69.000,00
Utenze varie	34.000,00	6.000,00	40.000,00	34.000,00		34.000,00	34.000,00		34.000,00
Ammortamenti, imposte e tasse	100.000,00		100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00		100.000,00
Assicurazioni	28.000,00		28.000,00	28.000,00		28.000,00	28.000,00		28.000,00
Contributi fondo solidarietà	16.311,32	1.698,68	18.000,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Contributi a enti e associazioni	20.000,00	22.000,00	48.000,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Spese gestione appalti	10.000,00		10.000,00	30.000,00		30.000,00	10.000,00		10.000,00
Economato	2.000,00		2.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00		3.000,00
Migliorie sedi aziendali	65.000,00	15.000,00	80.000,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Oneri straordinari	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Fondo di Riserva e migliorie	14.682,95	89.754,70	104.437,65	10.000,00		10.000,00	10.000,00		10.000,00
Bonus famiglia 2017	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Fondo povertà - Acquisti, formazioni e programmazione	35.000,00		35.000,00	35.000,00		35.000,00	35.000,00		35.000,00
Fondo povertà - Pronto intervento Sociale	190.000,00		190.000,00	200.000,00		200.000,00	200.000,00		200.000,00
Fondo povertà - Servizi ed interventi educativi	140.000,00		140.000,00	140.000,00		140.000,00	140.000,00		140.000,00
SLI inserimenti lavorativi ed occupazionali	63.000,00		63.000,00	63.000,00		63.000,00	63.000,00		63.000,00
Dimissioni protette	22.000,00		22.000,00	22.000,00		22.000,00	22.000,00		22.000,00
Contributi per interventi abitativi sostegno affitto	71.000,00		71.000,00	0,00		0,00	0,00		0,00
SAP - Servizi Abitativi Pubblici	14.000,00		14.000,00	10.000,00		10.000,00	14.000,00		14.000,00
Sistemi informativi sociali e Cartella Sociale Informatizzata	17.690,00		17.690,00	15.250,00		15.250,00	15.250,00		15.250,00
Progetto Isola che non c'è	235.500,00		235.500,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Servizio affiliai	40.000,00		40.000,00	40.000,00		40.000,00	40.000,00		40.000,00
Convenzioni per centri educativi per minori	55.000,00	10.000,00	65.000,00	45.000,00		45.000,00	45.000,00		45.000,00
Fondo emergenza minori	801.000,00	150.000,00	951.000,00	261.000,00		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		90.000,00	90.000,00		90.000,00
ADM e visite protette	100.000,00	10.000,00	110.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00		100.000,00
Rete ANTIVIOLENZA	15.000,00		15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00		15.000,00
Rete antiviolenza prevenzione	7.000,00		7.000,00	7.000,00		7.000,00	7.000,00		7.000,00
Mediazione culturale	5.000,00		5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00		5.000,00
Gestione progetto Care Leavers	52.737,12		52.737,12	10.000,00		10.000,00	10.000,00		10.000,00
Tutti a Scuola/contrasto alla dispersione scolastica	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Politiche giovanili	70.000,00		70.000,00	70.000,00		70.000,00	70.000,00		70.000,00
Supervisione	15.880,00		15.880,00	14.000,00		14.000,00	14.000,00		14.000,00
PIPIPI	70.093,00	35.415,00	105.508,00	70.093,00	34.678,00	104.771,00	50.000,00	-50.000,00	0,00
Bando Sprint Regione Lombardia	86.316,58		86.316,58	0,00		0,00	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	80.000,00		80.000,00	80.000,00		80.000,00	80.000,00		80.000,00
Progetto Custodia Sociale	112.000,00		112.000,00	120.000,00		120.000,00	120.000,00		120.000,00
Bonus Assistenti Familiari	27.392,99		27.392,99	15.000,00		15.000,00	15.000,00		15.000,00
Voucher socio-occupazionali	190.000,00		190.000,00	190.000,00		190.000,00	190.000,00		190.000,00
Voucher CSE	400.000,00		400.000,00	400.000,00		400.000,00	400.000,00		400.000,00
Voucher per STD	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Progetto sperimentale disabili (Arcipelago)	81.000,00		81.000,00	81.000,00		81.000,00	81.000,00		81.000,00
Sostegno trasporto sociale	14.000,00		14.000,00	14.000,00		14.000,00	14.000,00		14.000,00
Interventi Dopo di Noi	400.000,00		400.000,00	400.000,00		400.000,00	400.000,00		400.000,00
PNRR 1.1.1 - Rafforzamento della domiciliarità	81.714,44	40.000,00	121.714,44	0,00		0,00	0,00		0,00

Di approvare la variazione n. 2 al budget previsionale 2026 e pluriennale 2026-2028, così come indicata in premessa.

Alle ore 14:35, la consigliere Samanta Ronzoni e la Presidente Donatella Pirola salutano gli intervenuti e si scollegano dalla videoconferenza. La Presidente Antonella Giannellini accerta il rispetto delle condizioni statutarie per poter continuare a deliberare.

N. 32	3)Direttiva in merito a nuovi investimenti in Titoli di Stato Italiani (BOT).
-------	---

Il Direttore illustra la proposta.

Si ricorda che nel corso degli ultimi anni, la giacenza del conto corrente di Azienda Isola è andata di molto aumentando, anche grazie all’assegnazione di cospicue misure regionali/statali. Questi fondi, che hanno un’erogazione annuale, vengono spesi su più annualità, determinando una liquidità importante sul conto corrente di Azienda Isola. Inoltre, è depositata sul conto corrente bancario dell’Azienda una quota fissa (capitale sociale, riserva straordinaria, fondo rischi gestione socioassistenziale, riserva soci in conto aumento capitale, riserva legale), stimata in € 765.951,23, che non può essere spesa, se non in condizioni assolutamente straordinarie (bilancio in perdita, scioglimento, ecc.).

<i>voci</i>	<i>importo</i>
Capitale sociale	€ 51.576,00
Riserva straordinaria	€ 75.482,86
Fondo rischi gestione socioassistenziale	€ 80.000,00
Riserva soci in conto aumento capitale	€ 554.903,65
Riserva legale	€ 3.988,72
<i>totale</i>	€ 765.951,23

Le giacenze medie e il saldo contabile di fine anno registrati dal 2020 sono riportati di seguito:

<i>anno</i>	<i>giacenza media*</i>	<i>saldo contabile al 31/12*</i>
2020	€ 2.097.848,68	€ 3.012.401,86
2021	€ 2.717.786,83	€ 3.715.642,92
2022	€ 3.318.318,80	€ 5.281.337,72
2023	€ 2.981.602,29	€ 3.002.940,80
2024	€ 2.559.288,91	€ 3.172.559,38
2025	€ 1.955.552,16	€ 4.358.140,28

**sono esclusi dai conteggi gli investimenti in BOT e conti deposito*

Per tutelare e valorizzare questa consistente giacenza, da alcuni annui l’Azienda effettua alcune operazioni, senza minimamente influire sui tempi di pagamento (dunque, con i fornitori regolarmente pagati nelle scadenze contrattualmente previste):

- 1) investimenti in Titoli di Stato italiani (BOT e BTP);
- 2) investimento in conto deposito;
- 3) apertura di ulteriori due conti correnti bancari: oltre a quello “storico” presso la Banca Popolare di Sondrio – Filiale di Bonate Sotto, ora Gruppo BPER, con deliberazioni del CdA n. 43 del 14/07/2023 e n. 18 del 28/02/2024, si sono accesi nuovi conti, rispettivamente, presso la BCC Brescia – Filiale di Dalmine e il Banco BPM S.p.A. – Filiale di Bonate Sopra. Questo sistema, mettendo in concorrenza differenti istituti bancari, garantisce di avere interessi significativi anche sulla giacenza libera.

Si ricorda altresì che con deliberazione n. 35 del 14/04/2025, il Consiglio di Amministrazione ha autorizzato l’acquisto di Titoli di Stato Italiani (BOT) per l’importo di € 1.000.000,00= (euro un milione/00), per un periodo di un anno. Lo stesso, essendo

scaduto lo scorso 22 maggio e generando un interesse lordo di € 17.975,00=, è stato riaccreditato sul conto corrente della BPER – Filiale di Bonate Sotto, portando la giacenza libera in questo istituto bancario al 27/05/2026 a € 2.207.868,06= (alla medesima data, la liquidità sugli altri due conti correnti è di € 1.098.802,83= presso la BCC Brescia e € 300.733,65= presso Banco BPM).

L'Ente, alla luce della disponibilità economica sui propri conti correnti, è dunque nella condizione di valutare le opportunità di investimento che il mercato offre in questo momento. All'uopo e in via del tutto prudentiale, si ritiene vantaggioso economicamente e sostenibile, per l'Azienda, investire nuovamente in acquisto di nuovi Titoli di Stato Italiani (BOT) per la somma complessiva di € 1.000.000,00= (euro un milione/00), per un periodo di un anno, all'apertura della prossima asta, tramite la BPER – Filiale di Bonate Sotto.

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

Si ricorda infine che il *piano programma 2026*, approvato dall'Assemblea Consortile del 17/12/2025, prevede espressamente che, con l'approvazione dello stesso, *"il Consiglio di Amministrazione è autorizzato ad effettuare investimenti in Titoli di Stato italiani e in conti deposito, nonché l'accensione o la chiusura di conti correnti bancari e/o postali"*.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Con voto unanime e palese

DELIBERA

- 1) Di autorizzare, per le motivazioni in premessa, l'acquisto di Titoli di Stato Italiani (BOT) per l'importo di € 1.000.000,00= (euro un milione/00), per un periodo di un anno, all'apertura della prossima asta.
- 2) Di incaricare il Direttore, al quale compete l'operatività sui conti correnti aziendali, in accordo con BPER – Filiale di Bonate Sotto, di effettuare l'acquisto secondo le modalità previste dal Dipartimento del Tesoro per la loro collocazione, e per gli eventuali ulteriori adempimenti inerenti e conseguenti il presente provvedimento.
- 3) Di informare del contenuto della presente deliberazione la BPER – Filiale di Bonate Sotto, il Revisore dei Conti e l'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. n. 231/2001.

TERMINE DELLA SEDUTA

La seduta viene chiusa dalla Presidente alle ore 14:55.

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
