



Azienda Speciale Servizi alla Persona e alla Famiglia Futura

Ente strumentale del Comune di Pioltello

Relazione Annuale al Bilancio di Esercizio 2023

Di seguito si presenta la relazione della Direzione in occasione della chiusura del Bilancio di Esercizio 2023. Ai sensi dell'art. 114 co. 8 D.lgs 267/2000, il Bilancio di Esercizio è atto fondamentale dell'Azienda Speciale da portare all'approvazione del Consiglio Comunale. Ai sensi del vigente statuto il Bilancio di Esercizio è previamente approvato dall'Amministratore Unico entro il 30 aprile di ogni anno.

SITUAZIONE GENERALE DEL 2023

La presente relazione illustra il Bilancio dell'esercizio 2023 dell'Azienda Speciale Servizi alla Persona e alla Famiglia Futura, ente strumentale del Comune di Pioltello. Il recente cambio di direzione ha reso inevitabilmente più complessa l'analisi del risultato della gestione. Ne consegue che la relazione sarà più sintetica rispetto a quelle che hanno accompagnato i bilanci degli anni precedenti, limitandosi alla comparazione dei dati di proiezione del bilancio 2023 con quelli del precedente anno, riscontrando i risultati di gestione con le previsioni di budget 2023 e anticipando l'andamento dei servizi nei primi mesi del 2024, per le opportune considerazioni. La relazione comprenderà una breve descrizione dei singoli servizi, anche se un'analisi più esaustiva sarà riservata per i servizi che hanno subito delle significative variazioni rispetto al bilancio dell'anno precedente o ai dati preventivati nel budget 2023.

Nel corso del 2023 si è registrato un ulteriore peggioramento del quadro sociale, con un aumento del numero e della gravità delle situazioni di disagio socio-economico, ma anche degli effetti di carattere psicologico e psichico, soprattutto sulla popolazione minorile. Nel Comune di Pioltello, questa tendenza si può misurare in maniera diretta con l'incremento quantitativo dei casi specifici collegati alla Assistenza Educativa Scolastica e alla Tutela Minori e indirettamente con l'aumento quantitativo dei servizi offerti.

Nonostante le difficoltà riscontrate, dal punto di vista dell'equilibrio di bilancio l'annualità 2023 mantiene un sostanziale bilanciamento di ricavi e costi con la generazione di un utile netto pari a euro 23.966,37, a fronte di un utile di euro 1.840 registrato nel 2022. Dal punto di vista complessivo i ricavi, pari a euro 3.038.286,90, sono in aumento rispetto al 2022 (euro 2.754.859), con un incremento percentuale del 10,88%, ed in linea rispetto al budget preventivato per il 2023 (+1,13%).

I corrispettivi versati dagli utenti nell'anno 2023 sono pari a euro 418.745,52. Il dato è fortemente in rialzo rispetto all'anno 2022 (euro 291.114,72) per effetto dell'aumento delle rette dei nidi, stabilito con Deliberazione n. 42 del 23/03/2023, a cui si è dato avvio dall'anno educativo 2023/2024 (settembre 2023). L'effetto dell'aumento delle rette del nido nel corso dell'anno ha comportato una diminuzione del 4,55% (- euro 120.137,3) dei trasferimenti dal Comune di

Pioltello a livello globale, rispetto a quanto definito in sede di budget. Tale minor importo non era preventivabile nel 2022 in quanto l'aumento delle rette dei nidi è stato deciso nel corso dell'anno.

Fatti di rilievo della gestione 2023

Nell'anno 2023 si è assistito ad un ulteriore aumento dei casi della Tutela Minori. Il trend di crescita, iniziato dall'anno 2019, nel 2023 non si è arrestato e già nei primi mesi dell'anno 2024 si sono manifestati in tutta la loro gravità gli effetti di questo progressivo peggioramento della situazione. Un ulteriore incremento quantitativo importante delle attività risulta legato in larga parte al servizio AES, Assistenza Educativa Scolastica.

La rilevazione della qualità dei servizi per l'anno educativo 2022/23 ha riscontrato una conferma della qualità complessiva dei servizi a domanda individuale. Per una lettura delle schede di rilevazione si rimanda alla lettura dei documenti pubblicati alle seguenti pagine:

- <http://www.aziendafutura.org/index.php/servizi/bambini-e-famiglia/item/213-nidi-d-infanzia>
- <http://www.aziendafutura.org/index.php/servizi/bambini-e-famiglia/item/214-i-centri-prima-infanzia>
- <http://www.aziendafutura.org/index.php/servizi/scuola/item/343-pre-e-post-scuola>

GESTIONE AMMINISTRATIVA E INFORMATIZZAZIONE DEI PROCESSI AZIENDALI

Nell'anno 2023 sono state avviate importanti implementazioni e innovazioni nella gestione amministrativa dell'Azienda. Di seguito si riportano quelle più importanti, meritevoli di attenzione.

Nel 2023 il precedente direttore, Ing., Claudio Bonassi, con la supervisione dell'Odv, Avv. Abdoul Mbodj, ha condotto l'analisi del rischio aziendale, sulla base della quale è stato possibile redigere il Modello 231 e il PTPCT 24-26. Il documento ha evidenziato una criticità importante collegata alla insufficiente struttura amministrativa aziendale che oggi concentra tutte le responsabilità in capo alla Direzione. Criticità riscontrata anche dall'attuale direzione e su cui si invita l'Amministrazione a fare le dovute riflessioni per le decisioni da assumere per la prossima annualità.

Altra importante innovazione, in linea con le indicazioni del nuovo codice dei contratti D.lgs. 36/2023, nell'ottica di una sempre maggiore informatizzazione e trasparenza dei processi aziendali di acquisto, è stata l'introduzione nei sistemi aziendali della piattaforma Sintel di Regione Lombardia. Si segnala che il nuovo applicativo, specialmente con le implementazioni avvenute nel 2024 ed alcune problematiche tecniche sopravvenute di recente, sta rendendo più faticoso il lavoro degli addetti amministrativi che operano sulla piattaforma acquisti.

Nell'ambito della formazione, gestione e conservazione dei documenti informatici, seguendo le prescrizioni delle linee guida Agid, nell'anno 2023 sono state riviste le procedure legate al protocollo informatico, verificando la rispondenza alle normative, introducendo i meccanismi automatici di conservazione del registro giornaliero di protocollo, provvedendo infine alla redazione del manuale di gestione documentale. Il manuale è stato sviluppato con la supervisione di un consulente esperto archivistico e risulta disponibile e completo di tutti gli allegati per consultazione e verifica nel server aziendale (archivio Pcluod).

Il Regolamento interno e la nuova procedura Whistleblowing, prevista dal DLGS 24/2023, sono stati completati nell'anno 2023 e pubblicati agli inizi del 2024, garantendo il rispetto delle procedure atte a garantire l'anonimato.

I SERVIZI

Tutela Minori

Come evidenziato in premessa, anche nell'anno 2023 si è assistito ad un preoccupante incremento dei casi della Tutela Minori. Il dato è allarmistico se si considera che dall'anno 2019 l'incremento si attesta intorno al 34% dei casi seguiti per decreto dall'A.G., oltre ad un notevole incremento delle segnalazioni di pre-tutela. Questo trend di crescita è in continuo aumento e nell'anno 2024 risulta ulteriormente aggravato.

Un grande scostamento rispetto al budget non si è registrato nel bilancio 2023, che ha visto costi per gli interventi di tutela minori pari ad € 270.909,34 euro, contro un budget 2023 di 266.360 euro.

Rispetto al 2022 la media minori/mensile che usufruiscono di interventi della tutela minori è risultata piuttosto stabile, passando da una media di 54 a 55. Si evidenzia che alla fine dell'anno 2023 sono incominciati ad aumentare i casi collegati ad un "problema abitativo", corrispondenti a interventi su nuclei mamma-bambino collegati a problematiche di natura abitativa (sfratti).

Del totale sopra evidenziato:

- 1) la quota degli interventi definiti da altri enti (casi in compartecipazione NON gestiti dalla tutela minori di Pioltello) è pari a circa 76.000 euro. Corrispondenti a 10 interventi di cui 2 inserimenti in comunità;
- 2) gli interventi collegati ad episodi di maltrattamento e quindi con accesso alla Misura 6 corrispondono a circa euro 60.000, finanziati al 50% della misura di sostegno regionale (fondi ricevuti direttamente dal Comune di Pioltello);
- 3) la quota degli interventi contraddistinti con "Problema abitativo" nel 2023 è pari a euro 38.000;
- 4) Il centro educativo vede un finanziamento regionale FSR di circa 10.000 € (la spesa effettiva per l'ente comunale è quindi circa 55.000 euro).



Nidi, Polo per la Famiglia e Centri Prima Infanzia

A partire dall'anno 2023/24 è entrato in vigore l'aumento delle rette, in attuazione della Deliberazione n. 42 del 23/03/2023 della Giunta del Comune di Pioltello. Come effetto della modifica, si è registrata una crescita delle rette dei Nidi d'infanzia, passando da euro 254.441 dell'anno 2022 a euro 340.387 nel 2023, con un incremento del 33,77%.

Per quanto riguarda le iscrizioni dei nidi d'infanzia, le stesse hanno portato alla saturazione dei posti disponibili fatta eccezione per la sezione primavera che ha avuto nel corso dell'anno un massimo di 17 iscritti contro i 20 posti disponibili.

Anche per i Centri Prima Infanzia dal 2023/24 è entrato in vigore l'aumento delle rette, con una riduzione dell'impegno del Comune. Nel 2023 è proseguita la buona affluenza ai Centri. Al 31.12.2023 risultavano iscritti 40 nuclei famigliari, in linea con l'affluenza dell'anno precedente. Si evidenzia che attualmente i frequentatori sono 56, a dimostrazione del gradimento del servizio sempre in crescita.

Nel 2023 è proseguita, in accordo con l'Assessorato competente e le strutture tecniche del Comune, l'esperienza del gruppo "ZeroUno" ovvero una sezione del Centro Prima Infanzia "Pianeta Famiglia" dedicata alle neo mamme, che nel gruppo possono trovare ampio spazio di ascolto e condivisione. Oltre ad appuntamenti informativi con esperti della prima infanzia sui temi del primo anno di vita del bambino, reclutati a titolo gratuito (naturopati, esperti della fascia, pediatri ecc.). Un luogo dedicato alle mamme per sostenerle nel momento delicato in cui nasce e si struttura la relazione tra la mamma e il suo bambino. Il gruppo "ZeroUno" è strutturato come gli altri gruppi dei Centri Prima Infanzia con incontri bisettimanali presenziato dalle educatrici e con l'aggiunta di interventi specifici di natura informativa.

Allo stato attuale sono iscritte n. 14 neo mamme, quasi a saturazione dei posti disponibili. Il servizio spesso non viene usufruito per l'intera annualità, ma anzi è pensato per accompagnare le neo mamme nella fase iniziale prima dell'eventuale rientro al lavoro. Nell'annualità 2023 l'affluenza complessivamente è stata buona, raggiungendo in alcuni periodi dell'anno la saturazione dei posti disponibili, mentre nel mese di dicembre si è registrato un calo dell'affluenza (5 partecipanti).

Si segnala che quest'anno, con il sostegno dell'Assessorato competente, è iniziato un confronto con il Consultorio ASST per avviare un protocollo d'intesa al fine di promuovere delle iniziative in sinergia.



Assistenza Educativa Scolastica (AES) e Centro Aggregazione Giovanile (CAG)

Il servizio CAG è risultato stabile in termini quantitativi rispetto all'anno precedente, mentre il servizio Assistenza Educativa Scolastica (AES) ha registrato nel 2023 un ulteriore incremento delle richieste. Il maggior impegno era stato già preventivato in base alle richieste degli Istituti scolastici. Come accennato in premessa, l'aumento delle necessità di assistenza educativa nelle scuole è un sintomo della maggiore vulnerabilità psico sociale che si riverbera negativamente sul benessere dei minori. L'impegno finanziario del Comune per il Servizio Assistenza Educativa Scolastica (AES) per l'anno 2023 è stato pari ad euro 732.138,39, di cui euro 540.164,02 per l'educativa scolastica a carico dell'ente comunale (dalla scuola dell'infanzia fino alle scuole secondarie di primo grado) mentre la rimanente quota è destinata all'educativa scolastica delle scuole secondarie di secondo grado i cui costi sono coperti da specifici finanziamenti regionali. Si evidenzia che per l'anno 2022 l'impegno del Comune era risultato pari ad euro 583.727 di cui euro 391.370 integralmente a carico dell'Ente. Gli importi registrati in bilancio risultano in linea con la spesa preventivata nel budget 2023.

In generale negli ultimi 3 anni si è assistito ad un incremento importante delle ore educative messe a disposizione dall'Amministrazione per la gestione della disabilità certificata da diagnosi funzionale all'interno degli istituti scolastici. I dati sono in linea con quanto registrato in termini di interventi di Tutela Minori, a testimonianza di un aumento complessivo del disagio minorile.

Educativa Territoriale – Informagiovani

Il servizio Informagiovani (IG) rappresenta un punto di riferimento dei giovani Pioltellesi per i seguenti servizi:

- orientamento formativo e lavorativo;
- stesura cv;
- ricerca attiva del lavoro;
- mobilità all'estero (dal 2020 Antenna Eurodesk nel territorio sud ovest di Milano);
- libera aggregazione e protagonismo giovanile.

Inoltre l'IG mette a disposizione una sala studio con la connessione Wi-Fi, computer e una sala coworking.

Dall'anno 2023 l'IG di Pioltello, per volontà dell'Assessora alle Politiche Giovanili, ha aderito al sistema coordinato degli IG della Lombardia, acquistando la piattaforma Talent Hub. La piattaforma Talent Hub è uno strumento in uso in tutti gli IG che aderiscono al progetto di sviluppo delle politiche giovanile in collaborazione con l'Anci e la Regione Lombardia. Attraverso la "Piattaforma Regionale Orientamento" ci si propone di creare un sistema coordinato a livello regionale in cui il patrimonio informativo e di competenze sia fortemente condiviso e che permetta di dialogare con i soggetti e le realtà della formazione e del lavoro e più in generale con l'intera comunità educante. Un importante investimento per i giovani.

Si rileva un complessivo aumento del 21,5% di nuovi accessi al servizio per l'anno 2023 rispetto all'anno 2022. Il dato è oltremodo soddisfacente se si considera che il personale dedicato alla gestione del Servizio IG e del CPG nell'anno 2022/2023, come nel 2022, è stato soggetto ad un turnover del personale costringendo il Servizio a fasi di contrattura dell'offerta e ad un rallentamento nello sviluppo progettuale di alcune aree di lavoro. Da settembre 2023 l'organizzazione del personale è composta da un operatore a tempo pieno e due operatori part time (15 ore alla settimana a operatore) per 10 mesi l'anno. Nonostante il turnover è stata garantita l'apertura dello sportello e il mantenimento ridimensionato delle aree di lavoro già attive.

Nell'anno 2023 si registrano i seguenti dati:

- totale giornate di apertura del servizio: n. 95;
- totale nuovi accessi al servizio: n. 266;
- totale persone tornate dopo un primo accesso: n. 220.

Il piano editoriale delle pubblicazioni mantiene un ottimo riscontro con 5728 visite al profilo Facebook (contro le 1244 del 2022) e 1261 visite al profilo Instagram (contro le 602 del 2022). Inoltre, 12099 persone hanno visto e/o interagito con i contenuti del profilo Facebook (contro le 9579 persone del 2022) e 2908 persone con la pagina di Instagram (contro le 2152 persone del 2022).

Nel 2023 si è consolidata l'attività legata all'organizzazione in presenza di eventi specifici per i giovani.

- CAREER DAY – EDIZIONE 2023 – Il 6 maggio si è svolta la quinta edizione del Career Day presso il Salone Polifunzionale di Piazza Bonardi 1, Pioltello. L'evento ha mantenuto la struttura delle passate edizioni, caratterizzata da una parte di stampo fieristico realizzata grazie alla presenza di 34 realtà (tra Aziende, Università, Istituti Tecnici Superiori ed enti di mobilità internazionale) e dalla parallela proposta di workshop dedicati alla ricerca attiva del lavoro e di presentazione degli Istituti Tecnici Superiori.

TOTALE COMPLESSIVO PARTECIPANTI ANNO 2023 CAREER DAY

- Totale espositori: 34 (anno 2022 – 27 espositori);
- Totale visitatori ai desk lavoro – formazione – mobilità: 450 (anno 2022 – 110 visitatori).

- ORIENTADAY – EDIZIONE 2023 - L'evento si è svolto l'11 novembre con la finalità di accompagnare le famiglie e gli studenti nella scelta della scuola superiore. All'evento vengono invitati gli Istituti formativi delle scuole superiori di Milano e provincia, compresi gli Istituti di Pioltello. Rispetto all'anno 2022 non c'è stata la possibilità di fare promozione e sensibilizzazione all'importanza dell'evento e dell'orientamento scolastico in generale in alcune scuole di Pioltello. Molte scuole infatti avendo attinto a finanziamenti europei dedicati all'orientamento non hanno ritenuto opportuno dedicare del tempo per i nostri interventi. Periodo intervento nelle classi Ottobre Classi coinvolte 4 Sezioni delle 3° dell'istituto di Via Molise, totale ragazzi coinvolti n. 80

TOTALE COMPLESSIVO PARTECIPANTI ANNO 2023 ORIENTADAY

- Totale Scuole superiori presenti all'evento - 31 (anno 2022 -21);
- Totale genitori e ragazzi di seconda e terza media transitati al Campus - oltre 400 (anno 2022 oltre 400);
- Totale persone presenti alla conferenza - 120 persone (anno 2022 – 120).

Il servizio è rimasto attivo anche sul fronte dei progetti di mobilità internazionale Eurodesk e di rete con collaborazioni a vario titolo con associazioni, progetti attivi sul territorio, ma anche in rete con altri servizi gestiti da Azienda Futura (Tutela Minori, CAG) e Servizi Sociali comunali ad esempio tramite progetti di “messa alla prova”, o legati al reddito di cittadinanza. Tra gli sviluppi potenziali del servizio c’è in previsione l’apertura di altri Punti IG nei comuni dell’ambito (Rodano, Segrate, Vimodrone) mentre IG di Pioltello diventerà Hub di rete.

Pre-post Scuola e Polo Psicopedagogico

A partire dall’anno educativo 23/24 è entrato in vigore l’aggiornamento delle rette anche per il servizio pre-post scuola. Nello stesso anno educativo si sono formate 13 classi per un totale di 220 bambini. Il dato è in lieve ribasso rispetto all’anno scolastico precedente nel corso del quale si erano formate 14 classi per complessivi 256 bambini. Di converso sono aumentate sensibilmente le rette incassate, passate da euro 45.300 nell’anno 2022 a euro 67.805 nell’anno 2023. L’incremento delle rette rispetto al 2022 è pari al 49,67%.

Il polo Psicopedagogico Scolastico, stabile dal punto di vista quantitativo, ha mantenuto un importante presidio di osservazione e consulenza presso le scuole del territorio. Il servizio rivolto alle scuole del territorio (dalle scuole dell’infanzia fino alle superiori) e ricco di iniziative, dallo sportello di ascolto per famiglie, insegnanti e alunni, allo screening DSA alla formazione dei docenti.

Bandi e innovazione

Anche nel 2023 è proseguita la partecipazione al progetto "IP IP URRÀ", metodologie e strategie informali per mettere l'Infanzia, Prima", presentato in compartecipazione con altri 26 partner diffusi sul territorio nazionale. Il progetto nazionale che si sviluppa su dieci territori e "festeggia" la famiglia come primo e fondamentale fattore protettivo per il benessere dei bambini, in particolare quelli più piccoli. Nel 2024 per la partecipazione a questo progetto per l’annualità 2023 l’Azienda ha ricevuto un finanziamento di euro 8.770,74.

Azienda ha ricevuto un ulteriore finanziamento per l’anno 2023, pari a euro 4.070,09, per la partecipazione al bando Istruzione Merito dedicato alla Sezione Primavera.

IL PERSONALE

Il personale in organico medio risulta in riduzione rispetto all'anno precedente, con un totale medio di 36 dipendenti. La tabella sottostante rappresenta invece la differenza del numero di effettivi al 31/12 per le tre annualità.

Tipo contratto	2023	2022	2021
Tempo determinato	1	1	1
Tempo indeterminato	35	36	38
Totale dipendenti	36	37	39

All'interno della pianta organica già definita per i servizi si evidenziano i principali movimenti dell'organico. Nel corso nel 2023 si sono registrate complessivamente due sostituzioni per maternità di educatrici del nido e una assistente sociale in carico all'equipe tutela. Una delle due educatrici, in data 6.11.2023 ha rassegnato le proprie dimissioni. Le sostituzioni per maternità sono state gestite con appositi contratti a tempo determinato, di cui 1 tramite agenzia del lavoro a contratto interinale.

Si segnala che nel mese di dicembre 2023 ha rassegnato le proprie dimissioni il Direttore, Ing. Claudio Bonassi.

Nell'ambito del servizio Tutela Minori nel 2023 da agosto a novembre è stata assunta, tramite un'agenzia del lavoro, una dipendente per un incarico amministrativo di supporto, che però ha rassegnato le proprie dimissioni nel mese di marzo. Nello stesso anno 2023 hanno rassegnato le proprie dimissioni un educatore, un'assistente sociale e un'impiegata amministrativa. La "concorrenza" di Comuni e Aziende Speciali che possono offrire condizioni contrattuali migliori è senza dubbio la causa dell'elevato turn over soprattutto se associato ai lavori di "prima linea" che l'assistente sociale della Tutela Minori di Pioltello o l'educatore dell'ADM (Assistenza Domiciliare Minori) deve affrontare rispetto a realtà più strutturate e dimensionalmente più importanti che possono proporre altre realtà pubbliche.

Un'altra area di criticità da tenere in considerazione è l'area amministrativa e di gestione del personale, particolarmente caricata di lavoro dalla crescita aziendale e dal continuo evolvere delle normative e degli adempimenti richiesti agli enti pubblici. Il personale di quest'area è rimasto come numero di unità sempre lo stesso con minimi aumenti del monte ore, in prospettiva è necessario valutare la possibilità di un potenziamento.

Di seguito l'aggiornamento dei dati sulle assenze dell'anno 2023 confrontabili con il 2022 e il 2021

Percentuali di assenza	2023	2022	2021
Ufficio	23,84%	20,39%	18,04%
Asilo nido	28,26%	29,29%	31,99%
Centri prima infanzia	21,07%	21,13%	17,98%
Educativa territoriale- informagiovani	18,20%	23,50%	17,12%
Tutela minori	16,15%	32,70%	14,96%

NB - le assenze includono ferie, permessi, malattia, congedi maternità.

Per i servizi Tutela Minori e Asili Nido il dato include anche le assenze per congedo di maternità. Nel complesso il tasso di assenza per malattia è in riduzione rispetto al 2022. Nel servizio nidi, che ha la maggiore dotazione di personale, il tasso di assenza per malattia si è ridotto passando dal 29,29% del 2022 al 28,26% del 2023.

Formazione obbligatoria e non

Il totale della formazione erogata inclusa la supervisione dei servizi è stata pari a euro 3.796.

STRUTTURA DEI RICAVI E DEI COSTI

Di seguito si riporta una sintesi del quadro generale degli andamenti delle differenti poste del bilancio di esercizio.

RICAVI

Ricavi	2023 (€)	Budget 2023 (€)	Var. % vs Budget 2023
Proventi nido	340.387	247.530	37,51%
Proventi Centro Famiglia	21.330	11.630	83,40%
Proventi Pre-Post Scuola	57.028	39.800	43,29%
Proventi Centrdi diurni estivi	-	-	
Contributi regionali/MEF	47.053	59.844	-21,37%
Trasferimenti comunali	2.518.768	2.638.905	-4,55%
Altri ricavi	53.721	6.500	726,48%
Totale ricavi	3.038.287	3.004.209	1,13%

Dal punto di vista complessivo i ricavi, pari a euro 3.038.287 sono in linea rispetto al budget preventivato per il 2023 (+1,13%).

L'effetto dell'aumento delle rette del nido nel corso dell'anno ha comportato una diminuzione del 4,55% (- euro 120.137,3) dei trasferimenti dal Comune di Pioltello a livello globale, rispetto a quanto definito in sede di budget.

A fronte dell'incremento tariffario, che ha traslato sull'utenza una quota parte dei costi che, diversamente, sarebbero rimasti in capo al Comune, non si sono registrati "abbandoni" o "mancate iscrizioni", in forza del grado di soddisfacimento registrato dalle famiglie, premiando così il concetto di valore del servizio (valore-utilità) offerto dall'Azienda rispetto al mero prezzo tariffario.

COSTI

Costi	2023 (€)	Budget 2023 (€)	Var. % vs Budget 2023
Costi acquisto beni	147.596	153.848	-4,06%
Costi diversi prestazioni di servizio	1.729.240	1.622.065	6,61%
Godimento beni di terzi	4.771	4.600	3,72%
Personale	1.088.175	1.174.236	-7,33%
Oneri diversi di gestione, ammortamenti e svalutazioni	36.783	39.294	-6,39%
Imposte	7.756	10.000	-22,44%
Totale costi	3.014.321	3.004.043	0,34%
Utile d'esercizio	23.966	166	14337,35%
Totale a pareggio	3.038.287	3.004.209	1,13%



Costi per acquisti di beni e servizi

A fronte di un minimo decremento dei costi per l'approvvigionamento di beni rispetto al budget, si è registrato un sostanziale incremento dei costi per l'acquisto dei servizi per effetto di una intensificazione quantitativa dei servizi gestiti attraverso le cooperative (in particolare per il servizio AES) e per l'incremento dei servizi di supporto (es. sostituzioni educative), nonché per l'attivazione del servizio di supporto all'Informagiovani.

Costi per il Personale

Il costo complessivo del personale si è ridotto rispetto al 2022, passando da euro 1.127.269 (2022) a euro 1.088.175 (2023) in ragione delle dimissioni registrate nell'anno. Dal mese di settembre 2023 sono stati inseriti nel servizio informagiovani 2 collaboratori, per un totale complessivo orario di 2520 (1260 a testa per tutto il biennio) con un costo complessivo di € 63.000 (€ 31.500 a testa per tutto il biennio).

Con la scadenza del contratto a febbraio 2023 dei due psicologi della tutela è stato fatto un nuovo appalto per il periodo 1/3/23-28/2/25 dove sono stati presi 1 coordinatore psicologo (tot. Ore per il periodo 440, costo complessivo per il periodo €22.000) e 2 psicologi (una tot. ore 528 e tot. costo € 13.728, un'altra tot. ore 352 tot. costo € 9.152)

Note sullo stato di riscossione dei crediti:

Per effetto di una più incisiva azione di sollecito, la situazione dei crediti v/utenti morosi è migliorata rispetto agli anni precedenti. Nel 2023 sono stati incassati euro 696,35 relativi al 2021 e 39.145,83 relativi al 2022. Così per complessivi euro 39.842,18.

Oltre alle azioni di sollecito portate avanti dagli uffici, per i crediti più consistenti si sta valutando di selezionare un professionista a cui dare mandato per le azioni di recupero coattivo.

CONCLUSIONI

Il 2023 rappresenta l'anno di ripresa dopo il periodo pandemico, nel corso del quale si è registrata una generale ripresa dei servizi aziendali, ma anche la più ampia manifestazione del disagio psico sociale del periodo che è andata ad incidere sui costi di gestione dei Servizi di Tutela e AES.

Salvo diversa deliberazione da parte del Consiglio Comunale, l'utile d'esercizio di euro 23.996, ai sensi dell'art. 31 dello Statuto, dovrà essere destinato nell'ordine:

- alla costituzione od all'incremento del fondo di riserva, nella misura del 10%;
- alla costituzione od all'incremento del fondo rinnovo impianti, se costituito nella misura di un altro 10%;
- al fondo sviluppo investimenti aziendali secondo l'entità prevista nel pianoprogramma ;
- l'eventuale eccedenza dovrà essere versata al Comune.

Restando a disposizione per ogni eventuale chiarimento, si porgono distinti saluti.

Pioltello, 09.07.2024

La Direttrice
Dott.ssa Rossella Monti

