



Commissione Consiliare "Economia e Affari Generali"

Verbale seduta del 12 marzo 2019

Alle ore 18,35 del giorno 12 marzo 2019 presso la Sede comunale, si è riunita la Commissione Consiliare Permanente "Economia e Affari Generali", convocata in data 07 marzo 2019 con avviso prot. n. 15234, risultando all'appello nominale:

	Cognome nome	Presenti	Assenti	entra alle ore.....
1	FOSSATI ALFONSO	X		
2	BOATTO FRANCESCO	X		
3	CAMAGNI ALESSANDRO	X		18,39
4	TORRACA UMBERTO (<i>delegato per la sostituzione da Colzani Francesco</i>)	X		
5	TURANO NICOLA		X	
6	RIBOLDI FABRIZIO	X		18,55
7	CANIATO ANTONELLA MARIA	X		
8	COLORETTI MARCO	X		
9	MARELLI EUGENIO	X		
10	MAESTRI EFREM		X	

Il Presidente, accertato che la Commissione è validamente costituita, invita i presenti a trattare gli argomenti iscritti all'ordine del giorno:

1. Approvazione verbale della seduta del 27 novembre 2018

Si da per letto e si approva il verbale della seduta del 27 novembre 2018.

2. Presentazione da parte del Presidente della situazione A.G.E.S. S.r.l.

Il Presidente dà la parola al Presidente A.G.E.S. dott. Alberto Laguardia che legge e commenta l'allegata relazione (all. 1).

Il Consigliere Fossati apre il dibattito ai Commissari presenti.

Il Consigliere Coloretti ringrazia il dott. Laguardia ma evidenzia che l'Amministrazione avrebbe dovuto presentare quanto pensa di fare per il futuro di A.G.E.S. Inoltre lo stesso chiede all'Amministrazione in merito alla Ditta che gestisce il servizio di illuminazione votiva con modalità non appropriate e sul possibile coinvolgimento di A.G.E.S. nell'utilizzo del Palazzo Sanità.

Interviene il Vicesindaco Bogani a chiarire la posizione dell'Amministrazione.

I Consiglieri Marelli, Boatto e Riboldi fanno alcune domande inerenti la relazione a cui rispondono il Presidente e il Direttore di A.G.E.S.

*aggiornamento n. 20/A chiuso il 16/10/2017

Alle ore 19,50 il Presidente dichiara chiusa la seduta.

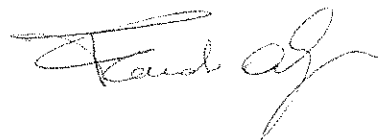
IL SEGRETARIO

Vincenzo Di Rago



IL PRESIDENTE

Alfonso Fossati



Queste brevi note Vi presentano ed illustrano la società A.G.E.S. S.R.L., totalmente partecipata dal Comune di Paderno Dugnano, che in suo nome e per suo conto gestisce servizi pubblici locali con affidamento diretto (in *house providing*).

Relazione sulle attività del triennio 2015-2016- 2017 ed andamento dell'esercizio 2018.

Il triennio 2015-2017 ha visto la Società produrre risultati in continua crescita, migliorando via via la sua capacità economica, finanziaria e gestionale. Quanto detto è espresso dalle tabelle che seguono e dalle relative considerazioni a commento.

La prima tabella riporta, esclusivamente, l'andamento dei risultati finali d'esercizio (utile d'esercizio).

La seconda, invece, riporta i risultati dei bilanci sezionali dei singoli servizi redatti nel rispetto dei criteri utilizzati per la stesura della "Relazione sulla Gestione" che accompagna il bilancio d'esercizio.

	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017
Utile d'esercizio	29.946	65.115	79.440

Anno di riferimento	Utile ante imposte	Servizio farmacie	Servizio mense	Servizio soste	Altre attività
Esercizio 2015	+ 57.778	+ 311.941	- 358.140	+ 87.195	+ 16.782
Esercizio 2016	+ 103.364	+ 366.016	- 385.539	+ 112.384	+ 10.503
Esercizio 2017	+ 115.849	+ 263.207	- 348.066	+ 197.711	+ 2.997

Costante è il buon andamento del servizio farmacie, come altrettanto costante è l'andamento del servizio mense scolastiche che nasce in perdita in virtù delle politiche tariffarie adottate dall'Amministrazione Comunale.

Registra, invece, un forte incremento il servizio soste a pagamento dall'avvio del nuovo parcheggio sul piazzale antistante la casa di cura San Carlo entrato in funzione nel mese di luglio 2016.

Per l'esercizio 2018 è in corso la redazione del bilancio ma sin da ora siamo in grado di anticipare che il risultato finale sarà ancora migliore degli esercizi precedenti.

Attività di periodo

Nuovo Contratto di servizio per il servizio di refezione scolastica

Il Contratto di servizio venuto a scadere nel corso dell'esercizio 2014 ha visto due rinnovi di un solo anno ciascuno (anno scolastico 2014-2015 ed anno scolastico 2015-2016). Ciò ha comportato non poche difficoltà gestionali per la brevità della durata dei contratti, che ha implicato gare annuali, nei cui capitolati d'onori non si sono potuti inserire significativi obblighi di "migliorie su beni di terzi" a carico dell'appaltatore.

Nel corso del 2016 è stato, invece, stipulato tra Comune ed Ages un nuovo contratto di servizio della durata di anni 10. Ciò ha consentito l'espletamento di una gara con appalto di otto anni e con un corposo capitolato d'onori i cui effetti saranno commentati nel seguito di questa relazione.

Nuovo Contratto di servizio per il servizio delle soste a pagamento

Nel corso del 2016 è stato stipulato il contratto di servizio per le soste a pagamento, valido fino al 31/07/2026.

Nuovo parcheggio sul piazzale antistante la casa di cura San Carlo.

Nel mese di luglio 2016 è entrato in funzione il nuovo parcheggio a sbarre sul piazzale antistante la casa di cura San Carlo, che ha contribuito ad una significativa crescita dei ricavi provenienti da questa divisione aziendale.

Trasformazione societaria da società per azioni a società a responsabilità limitata.

In data 29/06/2017 è stata attuata la trasformazione societaria (da S.p.A. ad S.r.l.) dotando altresì la medesima di un nuovo statuto sociale pienamente attuativo dei dettati del T.U. sulle società partecipate dagli Enti Locali (D.Lgs. n. 175/2016).

La Società è ora più snella, fruisce di maggior agilità gestionale e si avvantaggia di un contenimento delle spese degli "organi sociali" essendo passata da un Consiglio d'Amministrazione ad un Amministratore Unico e da un Collegio Sindacale ad un Sindaco Unico.

Affidamento del servizio di illuminazioni votiva.

Con atto n. 51 del 18/12/2017, il Consiglio Comunale ha affidato alla sua partecipata A.G.E.S. S.R.L. il servizio di illuminazione votiva, con decorrenza 1° gennaio 2018 per la durata di anni nove. Per esso è stato altresì stipulato il relativo Contratto di servizio.

Analisi dei servizi affidati alla società controllata

Formuliamo qui di seguito alcune considerazioni sui servizi in gestione, evidenziandone altresì l'andamento generale dei ricavi d'esercizio per il periodo 2015-2018.

Servizio farmacie

Come è noto, il comune è titolare di quattro sedi farmaceutiche (codici 0448, 0721, 0843 e 1472) la cui gestione è affidata alla Società con un contratto di servizio che scade il 31/10/2037 (delibera di CC 107 del 18/12/2001).

Si tratta del servizio trainante della Società, il cosiddetto "core business" i cui profitti, unitamente a quelli del servizio delle soste a pagamento e delle illuminazioni votive, consentono di sostenere il disavanzo di quello delle mense scolastiche.

Il servizio è ben organizzato e solidamente strutturato. Ha saputo reagire bene durante gli anni difficili della recente crisi economica ed a partire dall'esercizio 2013 registra un costante incremento delle vendite.

I valori delle vendite sono riportati nella tabella che segue dove, posto a 100 il valore delle vendite 2013, l'esercizio 2018 raggiunge il + 11,87 %.

	Es. 2013	Es. 2014	Es. 2015	Es. 2016	Es. 2017	Es. 2018
Vendite	4.576.200	4.692.461	4.724.300	4.854.997	4.961.902	5.119.417
% su 2013	100,00 %	102,54 %	103,24 %	106,09 %	108,43 %	111,87 %

All'orizzonte però si stanno profilando due fenomeni, esogeni alla Società, che preoccupano non poco.

- 1) La ruota dei turni di guardia farmaceutica (i cosiddetti turni notturni) si è ampliata, passando dalle precedenti 13 farmacie alle attuali 19, a causa dell'apertura di nuove sedi farmaceutiche e dell'inserimento in ruota turni di farmacie del Comune di Senago. Tutto ciò riduce il numero dei turni che possiamo far fare alla nostra farmacia del Centro Commerciale Brianza, con il quale fruisce dell'estensione dell'orario di apertura.
- 2) Non si conoscono i possibili impatti della preannunciata riforma della liberalizzazione degli orari di apertura dei centri commerciali ma ogni chiusura domenicale inevitabilmente produrrà effetti negativi sul nostro volume delle vendite.

Servizio mense scolastiche

Il servizio procede sistematicamente con un disavanzo strutturale.

La perdita è dovuta a due componenti del servizio qui brevemente commentate.

1. I ricavi del servizio sono condizionati dal piano tariffario applicato. La definizione dello stesso è di pertinenza dell'Amministrazione Comunale e prevede più fasce tariffarie, a seconda del valore economico ISEE e dei componenti il nucleo familiare degli Utenti.

Benché adeguato nel corso degli anni i valori medi delle tariffe applicate non consentono nemmeno di coprire i costi di acquisto dei pasti.

Per i circa 440 mila pasti annui erogati, oggi il ricavo medio del pasto è di euro 3,92= mentre il costo di acquisto del pasto è di euro 4,13=. A ciò naturalmente occorre aggiungere la compartecipazione agli altri costi aziendali (amministrativi, di personale, di struttura e quant'altro).

2. Il divario tra il costo di acquisto ed il ricavo medio del pasto è stato fortemente acuito dagli esiti dell'ultima gara d'appalto, ovvero quella con validità dal 1° agosto 2016 al 31 luglio 2024.

Nel capitolato d'onere sono state richieste all'appaltatore (la società Dussmann Service srl) migliorie a strutture ed infrastrutture comunali dal valore di complessivi 960 mila euro.

Per sopperire all'entità di tali migliorie richieste in capitolato, l'Appaltatore ha formulato un costo del pasto che consente il recupero degli investimenti richiesti.

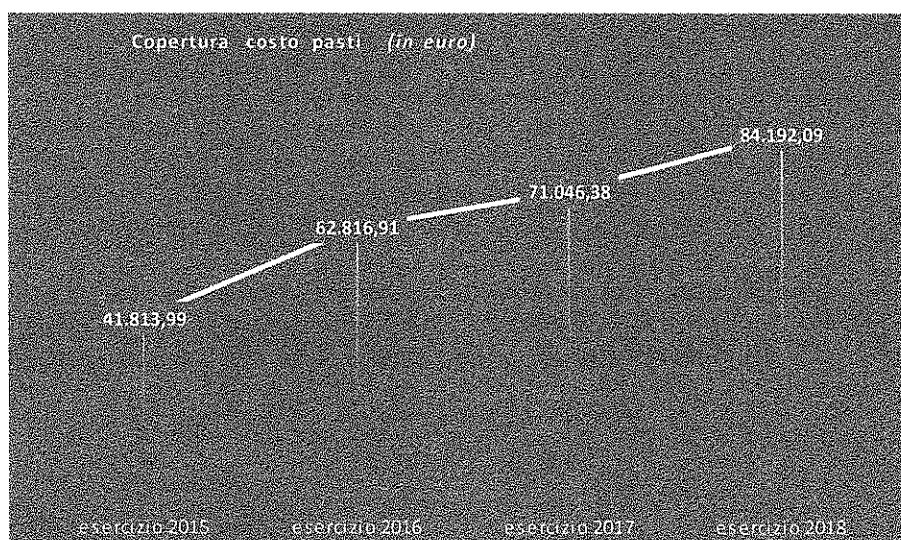
Tutto ciò significa che i 960 mila euro di "migliorie su beni di terzi" richiesti all'Appaltatore in realtà sono "trasferiti" ad Ages nel corso dell'appalto, sotto forma di "maggiore" costo pasto. A seguito della summenzionata gara, con decorrenza 01/08/2016 il singolo costo pasto è passato da 3,83 euro a 4,04 euro oltre i dovuti incrementi ISTAT).

Iniziativa "mensa sociale".

Al termine della produzione e consegna dei pasti, presso il centro di cottura viene fornito un pasto alle persone indigenti che i servizi di volontariato accompagnano al nostro Centro di Cottura di via De Amicis. Inizialmente questa iniziativa veniva condivisa tra Appaltatore ed Appaltante ma a partire dal 2016 (sempre per gli effetti della suddetta gara) sono ora totalmente a carico di Ages.

Il divario tra il costo ed il ricavo dei pasti e il costo dell'iniziativa mensa sociale, comportano per Ages onerosi "disavanzi economici". Il grafico che segue ne mostra l'entità degli ultimi anni.

	disavanzo costo/ricavo pasti	mensa sociale	TOTALE
esercizio 2015	-34.483,37	-7.330,62	-41.813,99
esercizio 2016	-47.416,78	-15.400,13	-62.816,91
esercizio 2017	-57.805,54	-13.240,84	-71.046,38
esercizio 2018	-72.610,72	-11.581,37	-84.192,09
	-212.316,41	-47.552,96	-259.869,37



Va detto da ultimo che, con spirito pienamente collaborativo continua tra Società ed Ente controllante il confronto sull'andamento del piano tariffario.

La Società giustamente intenta a contenere i costi che gravano sul proprio bilancio, l'Ente Controllante invece, altrettanto giustamente, intento a contenere l'impatto sociale di questi costi sul bilancio familiare dei cittadini.

La Società, nuovamente, suggerisce all'Amministrazione Comunale che analogamente ai "costi del pasto" che per capitolato di gara sono indicizzati ISTAT, analogo provvedimento sia adottato sul versante delle "tariffe".

Servizio soste a pagamento

Il servizio è affidato ad Ages fino al 31/07/2026 (atto di Consiglio Comunale n. 55 del 16/11/2015) ed è articolato come segue.

- 1 - Una serie di parcometri dislocati nelle vie (e vicinanze) del quadrilatero cittadino.
- 2 - Della gestione dell'autorimessa sotterranea di via Pogliani (dietro la stazione FNM di Paderno).
- 3 - Del parcheggio a sbarre realizzato sul piazzale antistante la casa di cura San Carlo.

La tabella che segue mostra l'andamento dei ricavi nel triennio 2016 – 2018.

Voce	esercizio 2016	esercizio 2017	esercizio 2018
Ricavi da parcometri	105.473	103.800	92.626
Ricavi da autorimessa	16.692	16.924	13.364
Ricavi da area San Carlo	127.756	181.502	178.005
Totali	249.921	302.226	283.995

Particolare menzione merita anche l'autorimessa di via Pogliani, che necessita di un ammodernamento in termini di segnaletica ed infrastrutture (impianto di illuminazione e di video sorveglianza).

Tutto ciò sta trovando attuazione, in accordo con i lavori in corso di esecuzione dell'Amministrazione Comunale sulla piazza Berlinguer.

Date le esigue disponibilità di forza lavoro, con particolare riferimento alla figura dell'ausiliario delle soste di cui oggi la Società è priva, è auspicabile che l'Amministrazione Comunale rafforzi il servizio individuando nuove aree di sosta a pagamento. Ciò consentirebbe il pieno adeguamento delle risorse umane alle necessità del servizio con indubbia ricaduta positiva sul medesimo.

Servizio illuminazione votiva

Con atto n. 51 del 18/12/2017, il Consiglio Comunale ha affidato alla sua partecipata A.GE.S. S.R.L. il servizio di illuminazione votiva, con decorrenza 1° gennaio 2018 e per anni nove.

Il contratto di servizio tra Comune ed Ages ha previsto che quest'ultima si accollasse, così come è avvenuto, l'onere economico necessario a chiudere una preesistente partita tra Comune e precedente gestore per un importo complessivo di circa 73 mila euro, che sono stati posti a totale carico di Ages.

La Società si è trovata costretta ad un onerosissimo lavoro (tutt'ora in corso) di ricostruzione della banca dati a lei fornita dal precedente gestore, con molti errori ed inesattezze, senza i codici fiscali degli Utenti per una corretta bollettazione e senza nemmeno un recapito telefonico per contattarli.

Tutto ciò ha richiesto un impegno aggiuntivo da parte del personale amministrativo dell'azienda, sottraendo così tempo e risorse per la gestione degli altri servizi aziendali.

Ancorché con un certo ritardo sui tempi di bollettazione, dovuto alle carenze della banca dati sopracitate, il servizio ha preso il via ed il suo rendiconto per l'anno 2018 evidenzia un risultato economico senz'altro positivo. Il "margine di contribuzione" (ricavi – costi del servizio) evidenzia, quindi, un saldo attivo che comparteciperà alla definizione del risultato complessivo aziendale.

Paderno Dugnano
Lì 12/03/2019

L'Amministratore Unico
Dr. Alberto Laguardia