



CSBNO

culture socialità biblioteche network operativo

P.zza Salvo D'Acquisto, 6 – 20044 Arese (MI)

Tel+39 02 9906071 - Fax +39 02 93664708

C.F. - P.iva 11964270158

www.csbno.net – consorzio@csbno.net

VERBALE N. 31/2023 DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 27 DICEMBRE

Il Consiglio di Amministrazione si è riunito oggi, mercoledì 27 dicembre 2023 dalle ore 21.17 in via telematica, come previsto dall'articolo 18 comma 5 dello Statuto per discutere e deliberare sugli argomenti iscritti nell'avviso di convocazione.

Sono presenti i signori: la presidente Maria Antonia Triulzi, il vicepresidente Matteo Colombo, il consigliere Luca Pouchain, il Direttore Pieraldo Lietti e Maura Beretta Istituzionale.

Alla seduta, dato l'ordine del giorno, è presente la Responsabile amministrativa Barbara Dell'Acqua.

La convocazione è stata trasmessa in data 27 dicembre 2023 nel rispetto delle normative vigenti e dello Statuto.

Assume la presidenza Maria Antonia Triulzi.

Ordine del giorno della seduta:

1. approvazione verbale del 18/12/2023;
2. linee d'indirizzo per l'incarico al nuovo commercialista;
3. proposta collaborazione professionale area Controllo di gestione;
4. varie ed eventuali.

La seduta si apre con l'informativa sull'incarico di Responsabile della Sicurezza (RSPP), attualmente ricoperto dal consulente Roberto Puppo, che dovrà essere riaffidato vista l'indisponibilità del consulente a proseguire l'incarico per sopraggiunti limiti di età. È in corso una indagine di mercato per individuare una nuova figura. Nel frattempo, Puppo si è reso disponibile a proseguire il proprio incarico per i primi mesi del 2024, in attesa del nuovo consulente, ed entro fine anno redigerà un documento sullo stato di fatto. Documento che la Presidente chiede possa essere condiviso con la direzione. Si richiama l'ipotesi della nomina a RSPP di un dipendente interno, così come espressa a suo tempo, ma attualmente le condizioni non lo consentono. Il Direttore pone l'accento sulla necessità di inviare una comunicazione ai Comuni invitandoli a prestare attenzione al Piano della Sicurezza.

Punto 1.: approvazione verbale del 18/12/2023

Il verbale del 18/12/2023 è approvato

La decisione è assunta all'unanimità dai presenti

Punto 2.: linee d'indirizzo per l'incarico al nuovo commercialista

La Presidente apre il punto esprimendo il proprio ringraziamento e del CdA per il lavoro svolto in questi anni dal dottor. Nebuloni. In base alle norme del Codice degli Appalti si rende necessario, per il principio di rotazione, individuare un nuovo consulente. Prosegue indicando le linee d'indirizzo che a suo parere dovranno essere garantire: l'esperienza maturata negli anni; la specificità in materia di aziende pubbliche, dove coesistono con un grado di complessità tra la normativa pubblica e privata e che abbia già operato nel nostro territorio. Verrà chiesto al dottor Nebuloni di chiudere il Bilancio dell'anno precedente prevedendo un affiancamento con la nuova figura riconoscendone il ruolo di "memoria storica" del Csbno visto il rapporto più che decennale intercorso.

Decisione del Cda

Il CdA, nel confermare i ringraziamenti per il lavoro svolto dal dott. Nebuloni in questi anni, condivide la



CSBNO

culture socialità biblioteche network operativo

P.zza Salvo D'Acquisto, 6 – 20044 Arese (MI)

Tel+39 02 9906071 - Fax +39 02 93664708

C.F. - P.iva 11964270158

www.csbno.net – consorzio@csbno.net

necessità, per il principio di rotazione, di individuare una nuova figura di commercialista. Concorda sulle linee d'indirizzo individuate dalla Presidente: esperienza maturata negli anni; specificità in materia di aziende pubbliche e che abbia già operato nel nostro territorio. Invita il Direttore a contattare il dottor Nebuloni che successivamente la Presidente contatterà anch'essa per esprimere i propri ringraziamenti a nome di tutto il CdA.

La decisione è assunta all'unanimità dai presenti

Punto 3.: proposta collaborazione professionale area Controllo di gestione

La Presidente cede la parola alla Responsabile amministrativa Dell'Acqua. Dopo l'analisi finanziaria dello Studio Giuliano lo scorso ottobre, era emersa la necessità di avere maggiori strumenti, in particolare il miglioramento degli strumenti per monitorare i flussi di cassa. Da una indagine di mercato, la proposta della società Athos Consulting di Legnano che viene presentata è apparsa contenuta nei costi con un rapporto qualità/prezzo adeguato. L'offerta riguarderà: supporto al budget e al Piano Programma; supporto alla pianificazione del cash flow e alla gestione finanziaria e supporto alla gestione del controllo di gestione interno. Interviene il Direttore affermando che, a domanda della Presidente sulla necessità di nuovi software, innanzitutto occorrerà adottare un diverso modello organizzativo e culturale già dal 2024 che consenta l'acquisizione e l'inserimento dei dati in modo sistematico, affidabile e tempestivo, oltre ad avere una fotografia in tempo reale sull'andamento del Csbno, questo grazie ad una reportistica periodica. Sarà necessario che il lavoro di revisione analitica del bilancio sia le funzionalità dell'applicativo procedano contemporaneamente. Vi sarà l'esigenza di una responsabilizzazione della struttura che, allo stesso tempo, non diventi un ulteriore carico di lavoro. Interviene la Presidente ponendo il tema della difficoltà, soprattutto in ambito culturale, di tenere insieme il risultato e l'attenzione amministrativa. Per questo motivo i PM andranno supportati in modo particolare. Su questo aspetto interviene Dell'Acqua informando che già dal precedente CdA era stata intrapresa una strada amministrativa che coniuga la correttezza amministrativa e la flessibilità. Questa modalità riguarda le attività culturali, la promozione e le scuole civiche dove, per appalti di circa 3k euro fino a 5k euro, viene fatto un atto d'indirizzo all'inizio dell'anno e poi periodicamente, se non a fine stagione, con una unica determina si perfezionano più appalti.

Decisione del Cda

Il CdA, sentita la relazione, esprime parere favorevole sulla necessità di una collaborazione professionale per l'area Controllo di Gestione e invita la direzione a procedere all'incarico proposto e presentato della società Athos Consulting di Legnano in quanto rientra a pieno titolo nel lavoro intrapreso sinora di ottimizzazione dei processi economici-finanziari del Csbno.

La decisione è assunta all'unanimità dai presenti

La seduta si chiude alle ore 21.47

La Presidente
(Maria Antonia Triulzi)

Il Direttore
(Pieraldo Lietti)