

VERBALE
DELLA SEDUTA DEL COMITATO DI GESTIONE DELLA C.A.P.E.
DEL 24 SETTEMBRE 2024

Il giorno 24 settembre 2024, alle ore 17,00, previo regolare avviso di convocazione, si è svolta la riunione del Comitato di Gestione per discutere gli argomenti di cui al seguente

ordine del giorno:

- 1) **Letture ed approvazione verbale della seduta del 27 marzo 2024;**
- 2) **Predisposizione del “Bilancio di Previsione 2025”;**
- 3) **Personale CAPE;**
- 4) **CAMPUS;**
- 5) **Varie ed eventuali.**

La riunione viene regolarmente registrata. Il Presidente inizia con l'appello.

Dei sigg. Consiglieri, avvisati con foglio n. 55/2024 del 12 settembre 2024, è assente giustificato il sig. Ider e Savoldi.

I membri del Collegio Sindacale, avvisati con foglio n. 57/2024 del 12 settembre 2024, sono tutti presenti, a eccezione del dottor Vogini che è collegato tramite piattaforma Zoom.

Il Presidente prende la parola per dare il benvenuto ai nuovi consiglieri di nomina Ance Brescia, Fillea - Cgil Brescia e Fillea - Cgil Valle Camonica, oltre al dottor Gritti, nuovo membro del Collegio Sindacale.

Si passa quindi all'ordine del giorno.

- 1) **LETTURA ED APPROVAZIONE DEL VERBALE DELLA SEDUTA DEL 27 MARZO 2024**

La bozza di verbale della seduta 27 marzo 2024, trasmessa a tutti i Consiglieri ed ai Sindaci, viene data per letta.

Non essendoci commenti al riguardo, la bozza è approvata all'unanimità nel testo trasmesso.

- 2) **PREDISPOSIZIONE DEL “BILANCIO DI PREVISIONE 2025”**

A tutti i Consiglieri sono state anticipate per e-mail copie della proiezione, con relativo dettaglio, del bilancio preconsuntivo 2024 e la previsione del 2025, messe a confronto con il consuntivo dell'esercizio 2023 e il preventivo 2024.

Il Presidente procede con la lettura e il commento delle voci che compongono il Bilancio di Previsione 2025. La proposta dell'imponibile salariale denunciato esercizio 2025 è di € 250.000.000,00. L'importo ipotizzato è dovuto a una scelta prudentiale, ritenendo difficile riuscire a mantenere il risultato di quest'anno e più proba-

bile una leggera flessione che ci attesterà sul risultato dello scorso esercizio finanziario del 2023.

Il preventivo presenta un risultato in sostanza a pareggio, non influenzato dalla gestione finanziaria, che è indicata con un risultato a zero.

Il Presidente spiega poi che nel prospetto si riporta anche il Bilancio Preconsuntivo 2024, che viene messo a confronto con il Bilancio di Previsione 2024 e il Bilancio Consuntivo 2023.

Il bilancio che chiuderà al 30 settembre 2024, presenterà con certezza un avanzo di gestione: l'imponibile salariale dovrebbe raggiungere, e probabilmente superare i 272 milioni di euro dichiarati, contro i 235 milioni preventivati.

Rispetto all'esercizio 2023, avremo un incremento delle spese di prestazioni non sanitarie verso gli operai, dettato da un incremento del numero di prestazioni scolastiche e dalle diarie di malattia. La nuova assistenza, la "Prestazione Estiva" nata con il CCPL firmato il 30 novembre 2022 e normata dal regolamento del 20 marzo 2023, ha subito una variazione nell'importo del massimale della prestazione che prevede un rimborso di € 200,00 per ogni figlio grazie all'ultimo accordo del 15 maggio 2024.

L'incremento delle spese amministrative-generalì è per effetto delle maggiori ritenute fiscali calcolate sugli interessi bancari e cedolari. Anche le spese amministrative extra gestione subiscono un leggero aumento, dato dall'adesione a CAMPUS, che tratteremo tra i prossimi punti all'ordine del giorno e alle spese sostenute per il completamento del progetto CRM, ossia il programma PINCO.

Diminuisce invece il costo del personale da euro 1.347.850 del 2023 scende a euro 1.222.400: il maggior importo registrato nel 2023 è dovuto alla buonauscita corrisposta al precedente Direttore.

Conseguenza diretta dell'aumento dell'imponibile salariale, sarà un maggior introito della voce contributo Cassa Edile Operai, determinato anche dall'insolvenza che ai dati attuali non supererà il 2,5%, percentuale ben più contenuta rispetto alle annuali passate. Sempre per lo stesso motivo avremo un aumento del Ristoro da parte Sanedil e dell'importo utile per soddisfare le richieste per il vestiario e calzature antinfortunistiche. Aumentati anche gli incassi della maggiorazione contributiva per interessi e i recuperi diversi.

Il Presidente segnala che, come l'anno precedente, si è ritenuto di non indicare nessun risultato nel conto Rettifiche di valori titoli positive per la gestione finanziaria sebbene nel corso dell'esercizio gli impieghi dell'Ente stanno registrando un buon risultato. I movimenti di negoziazione consentiranno di appostare nel conto Plusvalenze una somma di oltre 109 mila euro. Vorrei inoltre evidenziare che grazie alla discreta remunerazione dei conti correnti bancari e gli investimenti diretti in titoli di

stato in scadenza entro le erogazioni, le liquidità hanno fruttato un buon rendimento che supererà i 650 mila euro.

Si prosegue con la condivisione del prospetto extracontabile che permette di analizzare il risultato di esercizio rispetto alle gestioni della cassa edile inerenti il contributo del 2,25%, come da Bilancio tipo approvato nel 2021, rispettivamente rispetto alla gestione del 1,05 a disposizione dei rimborsi alle imprese, dello 0,45 a disposizione dei rimborsi ai lavoratori e dello 0,75% a disposizione dell'attività CAPE.

L'avanzo delle gestioni andrà ad aumentare ciò che è già stato accantonato fino all'esercizio 2023:

Riserva Mutualità Imprese 1,05%	€	1.810.437,04
Riserva Mutualità Lavoratori 0,45%	€	539.429,17

Da aggiungere alle disponibilità delle imprese il Fondo Premialità Imprese, pari a € 288.472,35.

Con un margine ancor più ampio rispetto agli anni precedenti, l'obiettivo dello 0,75% dovrebbe essere raggiunto.

Segue l'intervento della Vicepresidente sig.ra Piazza e di alcuni consiglieri: Mascia, Gatti, Zanelli.

Il piano previsionale viene passato al Consiglio Generale per la sua approvazione con i seguenti dati:

USCITE			ENTRATE		
Spese Amministrative	€	3.374.600,00	Proventi e Rendite	€	6.591.000,00
Rimb. tratt. ec. per M/I op. a imprese iscritte	€	2.005.000,00	Introiti vari	€	113.000,00
Assistenze e Provvidenze operai edili iscritti	€	1.061.500,00	Utilizzo Fondo di Dotazione e Riserva	€	0
Assistenze impiegati edili iscritti	€	66.200,00			
Contributo Organismi Nazionali	€	75.000,00			
Importi per gestione a Pareggio	€	121.700,00			
	€	6.704.000,00		€	6.704.000,00

Contrariamente a quanto avveniva nelle sedute precedenti, in seguito all'accordo delle parti sociali siglato il 12 dicembre 2023, l'analisi delle disponibilità per il saldo delle prestazioni assistenziali a operai e impiegati disposta dall'integrativo firmato il 24 febbraio 2017, è sospeso. Infatti, per effetto di questo accordo, per il solo esercizio 2024 non verrà applicato il meccanismo del calcolo dell'acconto del 60% e del succes-

sivo saldo in base alle disponibilità. Solo a titolo informativo, come si evince dai numeri, la copertura del 100% non ha avuto problemi nemmeno per questo esercizio finanziario.

Il Presidente auspica di avere quanto prima un aggiornamento inerente a come procedere per il pagamento delle prestazioni dal prossimo mese di ottobre.

3) PERSONALE CAPE

Il Presidente ricorda ai consiglieri che nella scorsa riunione di marzo era stata comunicata l'assunzione della signora Sula Sarah con contratto a tempo determinato di un anno scadente a gennaio 2025, in previsione del pensionamento della signora Brusco Mariateresa avvenuto nello scorso mese di giugno. Dopo una attenta valutazione dell'operato della dipendente, il Comitato di Presidenza ha deciso di terminare la collaborazione anticipatamente a fine di agosto e di giungere a un accordo con la stessa, che è stato firmato lo scorso 5 settembre presso l'Ispettorato del lavoro.

In seguito a questa nuova situazione, il Comitato di Presidenza ha deciso di procedere immediatamente all'assunzione di due persone e mettere in sicurezza sia l'area Lavoratori che l'area Imprese. Il 2 settembre 2024 sono state assunte con contratto a tempo determinato di un anno e inquadrare nella 4ª categoria la signora Cristiano Alessia e Dioni Sharon. Per la selezione si è avvalsi nuovamente della professionalità della società di selezione del personale MAW.

Il 1° di ottobre inizierà con contratto di apprendistato professionalizzante il signor Cavallaro Mattia e verrà inserito a supporto del tecnico IT Manziana. Quest'ultima figura abbasserà notevolmente l'età media dei dipendenti, essendo un neodiplomato ITIS Berretta e avendo compiuto da pochi giorni i 19 anni: 45 anni di età media contro i 53 di pochi anni fa.

Il 15 ottobre la Cassa Edile intraprenderà una nuova esperienza: si è infatti deciso di aderire al progetto della leva civica tramite accreditamento alla Regione Lombardia attraverso la cooperativa Mosaico di Bergamo. Grazie a questa opportunità prenderà servizio un altro ragazzo, Pezzaioli Lorenzo, sempre di 19 anni per un anno, che andrà a supportare l'area Lavoratori nella diffusione delle prestazioni del Sanedil e della Cassa Edile stessa.

Vi informiamo per condivisione che il Comitato di Presidenza ha inoltre deciso di assegnare alla signora Minelli Linda un aumento del superminimo di € 200,00 lordi non assorbibile.

4) CAMPUS

Si informa che il Comitato di Presidenza, ricevuta l'e-mail dal Presidente della Fondazione Campus in merito alla costituzione della stessa e all'invito di adesione come Socio Partecipante ai primi di giugno, ha proceduto con l'adesione e il versamento della quota di partecipazione pari a € 20.000.

Nella riunione straordinaria del 27 ottobre 2022, sia come Comitato di Gestione che come Consiglio Generale, avevamo già deliberato di partecipare alla Fondazione come soci fondatori. A seguito di un cambio di statuto e forma giuridica, siamo stati invitati a

partecipare come soci partecipanti e non fondatori. In quell'occasione il Presidente era stato delegato, insieme al Vicepresidente o a un eventuale consigliere a firmare in forma disgiunta eventuali atti e documenti inerenti alla fondazione. Resta attiva questa delega per eventuali necessità.

Come rappresentante alle riunioni per CAPE è stato nominato il direttore Depellegrin.

5) VARIE ED EVENTUALI

- **Accordo rateazioni per DURC:** nell'ultimo semestre sono state concesse 29 rateazioni (52 nel semestre precedente). Solo 1, al momento scaduta, non è stata rispettata (dettagli disponibili presso Ufficio Durc), 28 correttamente liquidate e nulla in essere.

- **Check:** a oggi il programma conta più di 5.700 utenze attivate.
Nei 7 anni di sviluppo il sistema ha visto evolvere sia l'infrastruttura informatica su cui poggia, che le funzioni offerte al settore.
Da un primo spirito di verifica del cantiere, oggi comunque non perduto, il portale si è orientato sempre più verso funzioni di servizio per imprese e lavoratori, coinvolgendo professionisti ed imprese.
Questo aspetto ha fatto sì che gli sviluppi di funzioni fossero costantemente commissionati ai softwaristi, e che Check restasse costantemente aggiornato con le esigenze del mercato.
La diffusione sovra provinciale non è di facile sviluppo, perché, è inutile negarlo, su pochissimi territori è presente una struttura bilaterale in grado di promuoverla e, soprattutto, permangono campanilismi inutili davvero difficili da estirpare.
Al netto di questo i territori già aderenti stanno continuando con le attività di sviluppo e diffusione e, durante l'anno, sono stati intrecciati dialoghi promettenti con la Provincia di Cuneo e Latina. Continueremo a lavorarci per poter diffondere sempre più quest'importante strumento informatico.

- **Organismo di Vigilanza:** Lo scorso 20 settembre vi è stata trasmessa per e-mail la "Relazione dell'Organismo di Vigilanza, relativa all'anno finanziario 2024".
La principale innovazione in ambito 231/2001 ("Responsabilità Amministrativa delle Società e degli Enti") ha riguardato l'aggiornamento del Modello di Organizzazione, deliberato dal Comitato di Gestione nel corso dell'ultima riunione del 27 marzo 2024, che ha accolto i nuovi principi normativi in ambito di segnalazione illeciti (il cosiddetto whistleblowing), con adeguamento all'entrata in vigore della nuova disciplina, risalente al 17 dicembre 2023.
L'organismo di Vigilanza, nel monitoraggio costante del nuovo sistema non ha ricevuto alcun tipo di segnalazione.
L'Organismo di Vigilanza, nel corrente esercizio, si è riunito in quattro occasioni presso gli uffici CAPE, con l'obiettivo di campionare i processi aziendali di tutte le Aree operative, al fine di accertare l'osservanza dei principi del suddetto Modello Organizzativo, redatto secondo quanto disposto dal Decreto Legislativo 231/2001.
Le verifiche svolte insieme al Personale interno della Cassa e ai consulenti esterni incaricati dall'Ente hanno evidenziato il rispetto integrale di tutte le normative atte a prevenire i potenziali reati contemplati nel regime normativo della 231.

Gli audit dell'Organismo di Vigilanza, svolti in modalità integrata con le verifiche interne del Sistema di Gestione Qualità ISO9001, hanno inoltre accertato la corretta applicazione dei dispositivi in materia di igiene e sicurezza aziendale e hanno accertato la buona gestione del trattamento dei dati aziendali, idoneamente protetti secondo il dettato del Regolamento Europeo 2016/679. Ricordiamo che la nomina triennale dell'Avvocato Ghedi, chiamato a svolgere la funzione di componente monocratico dell'Organismo di Vigilanza, sarà valida fino al 30.9.2025.

Prende la parola il consigliere Capelli per alcune considerazioni.

Alle ore 18,15 non essendovi altri argomenti su cui discutere e deliberare, il Presidente dichiara sciolta la seduta.

LA SEGRETERIA

IL PRESIDENTE
(Geom. Raffaele Collicelli)