CULTURAle
AziendaSpecialeMultiservizi
COSTRUIREINSIEME

AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI COSTRUIRE INSIEME
Piazza Vittorio Veneto, 1 – Alessandria
P. IVA 02376190068

BILANCIO PREVENTIVO 2020
Approvato con verbale del CdA n. 18 del 04/10/2019

Relazione illustrativa	pag. 01
Bilancio preventivo anno 2020	pag. 07
Bilancio al 31.12.2018 (ultimo bilancio approvato)	pag. 12
Tabella numerica del personale	pag. 14
Relazione Revisore dei Conti	pag. 16

AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI
COSTRUIRE INSIEME
Piazza Vittorio Veneto, 1 – Alessandria
P. IVA 02376190068

Relazione Illustrativa

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020

Premesso che nel 2019 è stato sottoscritto e repertoriato il contratto di servizio che regola i rapporti con l'Azienda Costruire Insieme e il Comune di Alessandria valevole per il triennio 2018-2020.
Occorre sottolineare nuovamente che la modifica più significativa del contratto è stato l'inserimento, con l'art.2, comma 1, lettera h) della seguente attività assegnata all'Azienda:

"collaborazione, in relazione ai servizi diretti al cittadino (sito web, portale servizi on-line, wi-fi pubblico, cablaggio punti di interesse socio/culturale, de-materializzazione procedimenti ad alta rilevanza esterna, ecc) secondo le indicazioni tecniche del Servizio Autonomo Sistemi Informativi ed E-government, alle attività di manutenzione applicativa e sistemistica, anche in ambito della sicurezza, nonché alla gestione delle reti e allo sviluppo dei sistemi informativi dell'Ente".

Questa attività ha comportato la costituzione di una ulteriore unità locale presso il Palazzo Municipale all'interno del Servizio Autonomo Sistemi Informativi ed E-government per ospitare i dipendenti coinvolti nella collaborazione prevista. Questa modifica organizzativa ha costretto l'Azienda a trasferimenti di personale da un servizio all'altro. Tale riorganizzazione è tutt'ora in corso e cercherà di mantenere i livelli gestionali e qualitativi di tutti i servizi gestiti.

Nello stilare il bilancio preventivo 2020, è fondamentale evidenziare che rimane questione irrisolta la sorte di 3 dipendenti di Aspal srl in liquidazione, distaccati presso l'Azienda fino al 31 dicembre 2019 e coinvolti nelle attività della su citata lettera h) del contratto di servizio. E'auspicabile che prima del 31 dicembre 2019 si concluda l'iter intrapreso nell'anno in corso al fine di regolarizzare definitivamente le posizioni.

Inoltre occorre ricordare che il ricorso alla procedura del piano di riequilibrio finanziario pluriennale, approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 102/1767343/18060 del 7 agosto 2019 ad oggetto: "Art. 243bis e seguenti del D.Lgs. 267/2000 s.m.i.- Approvazione Piano di riequilibro finanziario pluriennale " potrebbe avere conseguenze di rilievo sull'assetto dell'azienda. Il piano di riequilibrio finanziario pluriennale conferma il ruolo del contratto di servizio nella definizione delle attività dell'Azienda ma propone "una razionalizzazione delle attività svolte dal personale dell'Azienda nell'ambito culturale, riducendo le aperture delle sale d'arte e dei musei attualmente assegnati all'Azienda e destinando lo stesso personale per far fronte alle richieste di ampliamento degli orari di apertura della Biblioteca Civica"

La razionalizzazione richiesta dal Consiglio Comunale nell'agosto scorso condurrà ad una proposta da parte della Direzione che sarà oggetto di indagine e valutazione dell'Amministrazione comunale e potrebbe modificare orari di apertura, collocazioni e personale dei servizi di seguito descritti.

Di seguito si ricordano i servizi in capo all'Azienda:

- Centro gioco "Il Bianconiglio"/centro famiglie Magicascina
- Informagiovani
- Promozione alla lettura presso la Biblioteca
- I.A.T. (Informazioni e Accoglienza Turistica)
- Mediazione Culturale

- Musei: *Sale d'Arte, Teatro delle Scienze, Palazzo Cuttica, Marengo Museum"*
- Informatico

Di seguito, per ognuno dei servizi gestiti indichiamo l'attività ordinaria prevista, rinviando al bilancio consuntivo 2018 il dettaglio delle attività svolte che si ripropongono nei successivi anni così come da contratto di servizio.

CENTRO GIOCO "IL BIANCONIGLIO" E CENTRO FAMIGLIE "MAGICASCINA"

Il Centro Gioco Il Bianconiglio e il Centro famiglie Magicascina sono servizi socio-educativi siti in Spinetta Marengo e Cascinagrossa. L'attività è rivolta ai bambini da 0 a 11 anni, con frequenza stabilita in calendario e attraverso giochi, animazioni, laboratori, letture traduce il diritto al gioco e alla libertà di espressione di ognuno, offrendo sostegno, ascolto, attenzione e cura ai bambini e agli adulti. Nei suoi spazi vengono realizzate attività dedicare al soddisfacimento dei principali bisogni dell'infanzia: il gioco, la comunicazione, l'espressione di sé, l'autonomia, la conoscenza dell'altro, la socializzazione. Le famiglie vengono coinvolte e trovano sostegno e ascolto.

Gli operatori del Centro Gioco si occupano del servizio Ludobus (una ludoteca viaggiante che porta il gioco e l'animazione nelle scuole, nelle biblioteche e si occupa di organizzare eventi all'aperto per i bambini). Infine ogni anno il Centro Gioco organizza i Centri Estivi per i bambini della fascia d'età 6-11, che rappresentano, in un territorio colpito dal disagio materiale e sociale, un'occasione di accrescimento culturale per i bambini e le loro famiglie.

Nel corso del 2020 si intende inoltre potenziare le attività progettuali con l'adesione del Servizio a bandi proposti da Regione e fondazioni culturali.

INFORMAGIOVANI

L'ufficio svolge la prevista attività di sportello fornendo consulenza e assistenza agli utenti. Procede al periodico aggiornamento delle banche dati utilizzate e disponibili, alla quotidiana predisposizione del materiale informativo a disposizione del pubblico e all'aggiornamento della bacheca.
Inoltre, lo sportello Informagiovani, offrendo cura, sostegno e occasioni alle giovani generazioni, attraverso corsi e incontri di diverso genere, previene processi di possibile esclusione sociale, tenta di creare una società multiculturale, attiva forme di coesione sociale.
Nel corso del 2020 le dipendenti del Servizio, grazie alle loro competenze professionali, potranno rafforzare il loro ruolo nella formazione, sia partecipando ai corsi indirizzati ai volontari del Servizio civile, sia intervenendo nelle strutture educative (FORAL, ENAIP).

SERVIZIO IAT

Il servizio di Informazione e accoglienza turistica gestisce l'assistenza a visitatori italiani e stranieri operando negli stessi locali del Servizio Informagiovani, presso il palazzo Comunale. Offre inoltre ai cittadini un servizio di informazioni relativo agli eventi culturali. L'operatrice si occupa dell'aggiornamento dei dati sulla ricettività, sugli itinerari culturali e sulle principali iniziative del territorio. In collaborazione con l'Associazione Torino Capitale Europea gestisce la vendita dell'abbonamento Torino Musei.

Lo IAT dovrà essere reso idoneo alla normativa prevista dalla Legge Regionale 14/2016 'Nuove disposizioni in materia di organizzazione dell'attività di promozione, accoglienza e

informazione turistica in Piemonte" e dal Regolamento Regionale 10/2017 'Disposizioni regionali relative ai requisiti minimi degli uffici di informazione e di accoglienza turistica (IAT"). Questa riorganizzazione sarà attuabile quando l'Ente comunicherà all'Azienda le proprie strategie complessive relative alla promozione turistica del territorio cittadino.

PROMOZIONE ALLA LETTURA PRESSO LA BIBLIOTECA

I servizi culturali e promozionali alla lettura svolti presso la biblioteca civica "Francesca Calvo", aprono ulteriori opportunità di attività, promozione e conoscenza del patrimonio culturale cittadino.

Attraverso una regolare programmazione di incontri, proiezioni, concerti, mostre e visite guidate, la Biblioteca conferma nel circuito culturale il proprio ruolo propositivo, aprendo i suoi spazi anche ad un pubblico non abituale con un'offerta diversificata e modulata su un ampio target.

Oltre all'attività di front-office, gli addetti al servizio offrono attività extra postazione (esposizione periodica di libri, gestione eventi e manifestazioni, preparazione opuscoli promozionali) e si occupano della progettazione delle attività e dei laboratori dedicati alle scuole. La Biblioteca intende, nel corso del 2020, ampliare gli ingressi degli utenti attraverso l'organizzazione di mostre, conferenze e incontri letterari

Nel 2020 il servizio ha in programma di potenziare il coordinamento degli eventi con il Servizio Musei e con le sale d'Arte con cui la biblioteca condivide gli spazi della sede di piazza Vittorio Veneto 1.

Le sale multimediali offrono occasioni di incontri di coworking e corsi di alfabetizzazione digitale

MEDIATRICI CULTURALI

Il servizio di mediazione culturale opera per soddisfare la domanda da parte dei nuovi cittadini e degli immigrati recenti. Lo sportello Cittadini Stranieri, ubicato presso la struttura del Comune di Alessandria, offre tramite le operatrici i seguenti servizi:

- Informazione e orientamento per i cittadini stranieri, comunitari ed italiani
- Assistenza agli uffici e servizi comunali che richiedono interventi di mediazione culturale e linguistica;
- Collaborazione con la Direzione Servizi Demografici per i procedimenti amministrativi;
- Collaborazione con lo sportello unico per l'immigrazione;
- Collaborazione con la Prefettura di Alessandria.

Per il 2020, l'Azienda continua il processo di informatizzazione di alcune delle prestazioni fornite mediante l'utilizzo delle credenziali finalizzate alla gestione diretta dei rapporti con il Ministero dell'Interno per il caricamento e la gestione delle varie procedure. Il fine ultimo di detto processo è consentire un sensibile risparmio di tempo alle addette impiegate, migliorare l'efficienza del servizio e dei processi consentendo così un aumento del numero degli utenti ricevuti. Prosegue la collaborazione con il CISSACA di Alessandria e il CISA di Tortona.

MUSEI

Nel 2020 la valorizzazione delle raccolte museali rappresenta lo sforzo economico e organizzativo principale dell'Azienda, che intende raggiungere l'obiettivo di attrarre un pubblico numericamente più ampio, prosegue pertanto il programma di visite guidate nelle varie sedi insieme alle ordinarie aperture al pubblico a cui si affiancano eventi culturali organizzati nelle sale museali e di aperture straordinarie. Nel corso del 2020 si

intendono potenziare, al fine di consentire la conoscenza delle raccolte museali presenti in città:

- incontri di divulgazione
- laboratori didattici
- convegni
- visite guidate
- concerti musicali
- rievocazioni storiche
- mostre temporanee

Ulteriore intento del Servizio Musei è quello di creare sempre più sinergie con realtà locali, imprenditori, enti locali e associazioni collaborando e partecipando attivamente alle attività culturali del territorio.

INFORMATICI

Nel 2019 è iniziata la stretta collaborazione con la Direzione del Servizio Autonomo Sistemi Informativi ed e-government del Comune di Alessandria attraverso lo sviluppo di varie attività informatiche quali ampliamento e integrazione del sito web del Comune, del portale dei servizi per il cittadino, del wi fi pubblico, sviluppo sistemi informatici ecc..

VALUTAZIONE ECONOMICA

I ricavi della produzione sono stati valutati come segue:

- Contributo in c/esercizio per copertura costi sociali **€ 1.250.000** così come indicato da nota p. U42433 del 22/05/2019 dal Comune di Alessandria (p. Costruire 1043/23.05.2019) che evidenzia un contributo aggiuntivo al contratto di servizio pari a € 100.000 relativo all'impiego dei dipendenti Informatici presso l'unità locale aperta nel 2019 presso il Comune di Alessandria in ottemperanza alla lettera h) del contratto di servizio anno 2018-2019-2020.
- Rette Centro Gioco Il Bianconiglio e Magicascina, Musei e Mediatrici: preventivati **€ 55.500** (preventivo del 2019: € 54.300, anno 2018 chiuso con 51.500) considerando un aumento della vendita di biglietti nel servizio musei e valutando gli introiti degli altri servizi, compresi i centri estivi, in linea rispetto agli anni precedenti.
- Ricavi per servizi: preventivati **€ 27.000** (nel 2019 stanziati € 23.000) riferiti alle seguenti prestazioni:
  - contratto di servizio con ASPAL SRL per gestione amministrativa e contabile (6600),
  - convenzione Cissaca e Cisa di Valenza per il servizio di mediazione culturale (2000)
  - servizio "Ludobus" del Bianconiglio per il Comune (4000)
  - corsi vari biblioteca (2000)
  - attività varie del servizio Informagiovani relativi a progetti vari (5000)
  - attività varie del servizio Il Bianconiglio relativi a progetti vari (7400)

- Altri proventi e Contributi da altri Enti preventivati **€ 30.000** (nel 2019 preventivati € 23.000 relativi a contributi da privati quali Gruppo Amag, Fondazioni Bancarie e Comune di Alessandria.

Si ritiene rilevare complessivamente un lieve aumento dei ricavi rispetto agli anni precedenti.

I costi complessivi sono stati valutati come segue:

COSTI PER ACQUISTI: Materie Prime, sussidiarie e di consumo: preventivati come nel 2019 **€ 33.000** per materiale vario, cancelleria, piccole attrezzature per i laboratori presso il centro gioco Il Bianconiglio e Magicascina, i Musei e la Biblioteca, materiali di pulizia per le diverse sedi, e carburanti per tutti i mezzi aziendali.
COSTI PER SERVIZI: preventivati **€ 247.000** (nel 2019 € 304.458) tra cui si evidenziano le voci più significative:
-Consulenze tecniche e fiscali (incarichi per la sicurezza sul lavoro, del consulente fiscale, del consulente per armonizzazione, del Dpo per normativa sulla privacy)
- Altri compensi: preventivati 150.000 tenendo in considerazione il distacco dei dipendenti da Aspal e pensando di ridurre i costi relativi ad aiuti esterni nell'organizzazione di eventi in tutti i servizi.
-Assicurazioni: preventivate per la copertura rc amministratori e dirigenti, rct/rco, rca e assicurazioni temporanee per i centri estivi. Non è stato imputato nessun costo relativamente alla copertura assicurativa furto e incendio. Tutto come gli anni precedenti.
-Pubblicità e promozione: preventivati per campagne promozionali e pubblicitarie 40.000.
-Buoni pasto dipendenti: la posta è stata inserita applicando le medesime condizioni riconosciute dal Comune di Alessandria in accordo con le OOSS.
-Revisore Unico e Consiglio di Amministrazione: inserito l'importo tenendo in considerazione le delibere consiliari che regolano i compensi.
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI: preventivati **€ 5.000** relativi al noleggio delle stampanti aziendali e a diritti amministrativi vari (nel 2019 preventivati € 5.200)
COSTI DEL PERSONALE:
Per il Personale: preventivati **€ 998.500** (nel 2019 preventivati € 1.020.500, nel 2018 si chiudeva con 1.013.200) tenendo in considerazione i contratti così come sono senza effettuare alcun tipo di armonizzazione, lasciando il premio di produzione e specifiche responsabilità sostanzialmente invariato e valutando che il personale effettui le ferie e i recuperi maturati entro l'anno e considerando una unità di personale part time in meno rispetto al 2019 per licenziamento.
ALTRI ACCANTONAMENTI: **€ 20.000** (nel 2019 € 15.000, nel 2018 ammontava a € 12.500), relativi al premio di risultato per l'attuale Direttore in virtù della sottoscrizione della convenzione con il Comune
COSTI AMMORTAMENTI: **€ 13.500** in linea con il 2018 e il 2019
IMPOSTE TASSE: preventivati **€ 40.000** (come per il 2019)
PROVENTI E ONERI DI GESTIONE E STRAORDINARI: non preventivati nel 2020.

Alessandria, 01/10/2019

Il Direttore
Dr.ssa Patrizia Bigi

AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI
COSTRUIRE INSIEME
Piazza Vittorio Veneto, 1 – Alessandria
P. IVA 02376190068

Bilancio Preventivo
Anno 2020

	PREVENTIVO 2020	CONSOLIDATO AL 31/12/2018
VALORE DELLA PRODUZIONE		
1. Ricavi	**82.500**	**71.620**
a) Dalle vendite e prestazioni	82.500	71.620
Tasse di iscrizione giovani e ingressi musei	*55.500*	*51.477*
Ricavi da servizi	*27.000*	*20.143*
Ricavi per prestazioni a terzi		-
2. Variazioni delle rimanenze		-
3. Variazioni dei lavori in corso		-
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-
5. Altri ricavi e proventi	**1.280.000**	**1.163.891**
a) Contributi in conto esercizio	1.250.000	1.150.000
Contributi in conto esercizio	*1.250.000*	*1.150.000*
b) Altri ricavi e proventi	30.000	13.250
Altri proventi	*30.000*	*13.250*
c) Rimborsi diversi	-	641
Altri rimborsi		*641*
		-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**1.362.500**	**1.235.510**
		-
COSTI DELLA PRODUZIONE		-
		-
6. per Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	**33.000**	**17.846**
Materiali di consumo	7.200	4.252
Materiale elettrico	*500*	*181*
Carburanti e lubrificanti	*1.000*	*695*
Cancelleria e stampati	*3.000*	*925*
Materiale consumo e pulizia	*2.700*	*2.451*
Materie sussidiarie	6.200	1.646
Libri, quotidiani e riviste,dischi, video…	*4.000*	*777*
Abbigliamento da lavoro	*100*	-
Imballaggi	*100*	-
Piccole attrezzature	*2.000*	*870*
Merci/materie prime e servizi per ctr	19.600	11.948
7. per Servizi	**247.000**	**139.829**
Manutenzioni e riparazioni	11.000	9.054
Manutenzione edifici	-	-
Man. Impianti (elettr.-idrici-tel-risc.-antin.)	*500*	*42*
Manutenzione automezzi	*3.000*	*2.433*
Manutenzioni varie e contratti annuali	*7.500*	*6.580*
Utenze	3.000	2.426
Riscaldamento e spese condominiali	-	-
Energia elettrica		*515*
Utenze telefoniche	*2.000*	*1.171*
Telefonia mobile	*1.000*	*739*
Consumo idrico e gas		-
Compensi consulenti e collaboratori	150.000	62.775
Consulenti tecnici	*15.000*	19.338
Consulenti legali	-	-
Consulenti software	*2.500*	1.070
Associazioni di categoria	-	-
Aggiornamento professionale	*1.000*	670
Spese mediche aziendali	*3.500*	3.329
Altri compensi (cachet+voucher+interinali+distacco)	*128.000*	38.368
Pubblicità e promozione	40.000	15.197
Assicurazioni	11.000	10.985
Compensi organi aziendali	12.000	9.051
Consiglio di amministrazione	*4.900*	*2.711*
Collegio/Revisori dei conti	*6.100*	*5.906*
Varie - compensi organi aziendali	*1.000*	*434*
Altri costi per servizi	20.000	30.342
Pulizia locali		*780*
Postali e valori bollati e spese bancarie	*500*	*312*
Trasporti e vigilanza	*500*	*2.320*

	PREVENTIVO 2020	CONSOLIDATO AL 31/12/2018
Smaltimento rifiuti	-	-
Buoni pasto dipendenti	*14.000*	*14.501*
Rappresentanza e ospitalità		*1.385*
Spese viaggio dipendenti	*500*	*690*
Spese viaggio amministratori e collaboratori	*500*	-
Altre spese per servizi	*4.000*	*10.355*
8. per Godimento di beni di terzi	**5.000**	**4.740**
Noleggi	4.500	4.486
Noleggio attrezzature	*4.000*	*4.186*
Altri noleggi	*500*	*300*
Affitti	-	-
Diritti	500	254
Diritti d'autore e diritti amministrativi	*500*	*254*
9. per il Personale	**998.500**	**1.013.175**
a) salari e stipendi	655.000	669.100
Retribuzione operai	*10.000*	*10.754*
Retribuzione impiegati e dirigenti	*645.000*	*658.346*
b) oneri sociali	220.500	224.944
Contributi operai	*3.500*	*3.513*
Contributi impiegati/dirigenti	*213.000*	*218.197*
INAIL operai e collaboratori	*500*	*125*
INAIL impiegati/dirigenti	*3.500*	*3.109*
c) ratei su retribuzioni	10.000	572
d) trattamento di fine rapporto	50.000	50.509
e) altri costi personale produttività e specifiche responsabilità	63.000	68.049
10. Ammortamenti e svalutazioni	**13.500**	**9.906**
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.500	1.332
Licenze software	*2.500*	*1.332*
Spese da amm./Manut. su beni di terzi		-
Diritto di superficie terreno		-
Diritto di superficie fabbricato		-
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	11.000	8.573
Fabbricato		-
Impianto elettrico		-
Impianto di climatizzazione	*700*	*701*
Impianto antincendio		-
Impianto ascensori		-
Automezzi	*3.500*	*1.756*
Impianti di sicurezza		-
Attrezzature vere e proprie	*1.050*	*918*
Arredo sale	*1.000*	*315*
Mobili e macchine d'ufficio	*2.000*	*2.064*
Macchine elaboraz. dati	*2.750*	*2.820*
Impianti telefonici e cellulari		-
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante		-
11. Variazioni delle rimanenze	**500**	**58**
Rimanenze iniziali (-)	2.650	2.642
Rimanenze finali (+)	2.150	2.584
12. Accantonamenti per rischi		-
13. Altri accantonamenti	**20.000**	**20.000**
14. Oneri diversi di gestione	**5.000**	**3.344**
Imposte e tasse detraibili	2.500	1.089
Imposte di registro	*500*	-
Tassa smaltimento rifiuti		-
Concessioni governative e regionali	*500*	*310*
Bolli auto	*200*	*140*
Diritti camerali e amministrativi	*1.300*	*639*
Ritenute di acconto		-
Imposte e tasse indetraibili	2.500	2.255
IMU-PRO RATA	*2.500*	*2.255*
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**1.322.500**	**1.208.898**
		-
DIFFERENZA VALORE E COSTI PRODUZIONE	**40.000**	**26.613**

	PREVENTIVO 2020	CONSOLIDATO AL 31/12/2018
		-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI		-
		-
15. Proventi da partecipazioni		-
a) in Imprese controllate		-
b) in Imprese collegate		-
c) in altre Imprese		-
16. Altri proventi finanziari	-	12
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
1. Imprese controllate		
2. Imprese collegate		
3. Enti pubblici		
4. altri		
b) da Titoli iscritti nelle immobilizzazioni		-
c) da Titoli iscritti nell'attivo circolante		-
d) proventi diversi dai precedenti	-	12
1. Imprese controllate		-
2. Imprese collegate		-
3. Enti pubblici		-
4. altri	-	12
Interessi bancari		-
Altri proventi finanziari		*12*
17. Interessi e altri oneri finanziari	-	-
a) verso Imprese controllate		-
b) verso Imprese collegate		-
c) Comune di AL per int. su cap. di dotazione		-
d) verso altri		-
		-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	12
		-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-
		-
18. Rivalutazioni		-
a) di Partecipazioni		-
b) di Immob. Fin.che non costituiscono partec.		-
c) di Titoli iscritti all'att. Circol. che non costituiscono part.		-
d) altre		-
19. Svalutazioni		-
a) di Partecipazioni		-
b) di Immob. Fin.che non costituiscono partec.		-
c) di Titoli iscritti all'att. Circol. che non costituiscono part.		-
d) altre		-
		-
TOTALE DELLE RETTIFICHE		-
		-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		-
		-
20. Proventi straordinari	-	**65.109**
a) Plusvalenze da alienazioni di Immobilizzazioni		-
b) Sopravvenienze attive/Insussistenze passive		65.109
c) Quota annua di contributi in conto capitale		-
d) Altri proventi straordinari		-
21. Oneri straordinari	-	**592**
a) Minusvalenze da alienazioni di Immobilizzazioni		-
b) Sopravvenienze passive/Insussistenze attive		564
c) Altri oneri straordinari/Sanzioni		29
		-
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	**64.517**
		-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**40.000**	**91.142**
		-
22. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	**40.000**	**16.674**
IMPOSTE ANT/DIFFERITE		-
IRAP/IRES	40.000	**16.674**
		-

	PREVENTIVO 2020	CONSOLIDATO AL 31/12/2018
23. RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-	74.468
		-
24. RETTIFICHE PER NORME TRIBUTARIE		-
		-
25. ACCANTONAMENTI PER NORME TRIBUTARIE		-
		-
26. UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-	74.468

AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI
COSTRUIRE INSIEME
Piazza Vittorio Veneto, 1 – Alessandria
P. IVA 02376190068

Bilancio d'esercizio
al 31.12.2018

	BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE - ANNO 2020	BILANCIO 2018
VALORE DELLA PRODUZIONE		
1. Ricavi	82.500	71.620
5. Altri ricavi e proventi	1.280.000	1.163.890
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**1.362.500**	**1.235.510**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
6. per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	33.000	17.846
7. per servizi	247.000	139.829
8. per godimento beni di terzi	5.000	4.740
9. per il personale	998.500	1.013.175
10. ammortamenti e svalutazioni	13.500	9.906
11. variazione rimanenze	500	57
12. accantonamento per rischi	-	
13. altri accantonamenti	20.000	20.000
14. oneri diversi di gestione	5.000	3.344
15. totale proventi e oneri finanziari	-	-12
16. totale proventi e oneri straordinari	-	-64.517
17. imposte e tasse	40.000	16.674
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**1.362.500**	**1.161.042**
DIFFERENZA TRA VOLORE E COSTI PRODUZIONE	**-**	**74.468**

CULTURAle
AziendaSpecialeMultiservizi
COSTRUIREINSIEME

AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI COSTRUIRE INSIEME

Piazza Vittorio Veneto, 1 – Alessandria

P. IVA 02376190068

Tabella numerica del personale

COSTRUIRE INSIEME Azienda Speciale Multiservizi

Organico previsionale 2020

1	direttore generale	incarico di direttore generale dell'ASM Costruire Insieme conferito con di Decreto Sindacale n. 8 del 26/02/2018 per la durata di tre anni

CCNL PER I DIPENDENTI DA AZIENDE DEL TERZIARIO DELLA DISTRIBUZIONE E DEI SERVIZI

					consistenza media
1	responsabile servizio risorse umane e organizzazione	livello	1	full-time	1
1	responsabile servizioamministrazione e contabilità	livello	2	full-time	1
1	referente servizio musei/iat/eventi	livello	2	full-time	1
1	addetto ufficio contabilità	livello	3	full-time	1
1 (a)	addetto servizio musei/iat/eventi	livello	3	part-time 75% (30 ore settimanali)	0,75
3 (b)	addetti servizio promozione alla lettura	livello	4	full-time	3
1	referente servizio mediazione culturale	livello	5	full-time	1
2	addetti servizio mediazione culturale	livello	5	full-time	2
1	addetto centro gioco "Bianconiglio"-Centro Famiglie "Magicascina"	livello	4	full-time	1
1	addetto servizio promozione alla lettura/addetto musei	livello	3	part-time 52,50% (21 ore settimanali)	0,525
2	addetto servizio musea/iat/eventi	livello	5	part-time 50% (20 ore settimanali)	1
1	addetto servizio promozione alla lettura	livello	5	part-time 50% (20 ore settimanali)	0,5
1	addetto servizio tecnico/addetto servizio musei	livello	5	part-time 50% (20 ore settimanali)	0,5
17					14,28

(a) dipendente in aspettativa non retribuita per motivi personali
(b) dipendente in aspettativa art. 31 Legge 300/1970

CCNL PER IL PERSONALE DEL COMPARTO REGIONI E AUTONOMIE LOCALI

1	addetto promozione alla letterua	categ.	C2	full time	1
1	referente centro gioco "Bianconiglio"-Centro Famiglie Magicascina	categ.	C1	full time	1
2	addetto centro gioco "Bianconiglio"-Centro Famiglie Magicascina	categ.	C1	full time	2
1	referente servizio Informagiovanni	categ.	C1	full time	1
1	addetto servizio Informagiovanni	categ.	C1	full time	1
1	referente addetto promozione alla lettura	categ.	C1	full-time	1
1	addetto servizio promozione alla lettura	categ.	C1	part-time 70%	0,7
1	addetto servizio promozione alla lettura/addetto musei	categ.	C1	part-time 70%	0,7
1	addetto servizio musei/iat/eventi	categ.	C1	part-time 70%	0,7
1	addetto servizio musei/iat/eventi	categ.	C1	part-time 50%	0,5
1	addetto servizi informatici	categ.	B3	full-time	1
1	addetto servizi informatici	categ.	B3	full-time	1
1	referente servizi informatici	categ.	B3	full-time	1
1	referente servizio tecnico/addetto servizi informatici	categ.	B3	full-time	1
1	addetto centralino-usciere/addetto serizio musei	categ.	B3	full-time	1
16					14,6
33	**personale in forza**			**consistenza media personale in forza al 20/06/2019**	**28,88**

1	personale informatico come da deliberazione GM 66/18080-133 del 28.03.2017	categ.	C1
1	personale informatico come da deliberazione GM 66/18080-133 del 28.03.2018	categ.	B3
1	personale informatico come da deliberazione GM 66/18080-133 del 28.03.2019	livello	3
1	dipendente cessato nel 2015 (CCNL Terziario)	livello	3
1	dipendente cessato nel 2017 (CCNL Terziario)	livello	5
1	dipendente cessato nel 2019 (CCNL Funzione Locali)	categ.	C1
6			

39 **DOTAZIONE ORGANICA PREVISIONALE 2020**

CULTURAle
AziendaSpecialeMultiservizi
COSTRUIREINSIEME

AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI COSTRUIRE INSIEME
Piazza Vittorio Veneto, 1 – Alessandria
P. IVA 02376190068

Relazione Revisore dei conti

Parere sulla proposta di Bilancio Preventivo 2020

L'anno 2019, il giorno 07 del mese di Ottobre il Revisore Unico dell'Azienda Speciale Costruire Insieme Dott. Andrea Giuseppe Capra

- *Visti i prospetti contabili dell'Ufficio Contabilità;*
- *Visto il verbale del Consiglio Di Amministrazione n. 18 del 04.10.2019 che ha deliberato quanto segue:*

"

- DI APPROVARE IL BILANCIO PREVENTIVO 2020;
- DI TRASMETTERE il presente il Bilancio Preventivo 2020 composto dalla Relazione Illustrativa, il Bilancio 2018 e la tabella numerica del personale, al Revisore Unico per la relazione di sua competenza;
- DI PROPORRE il Bilancio Preventivo dell'esercizio 2020 composto dai seguenti documenti, che ne costituiscono parte integrante:

- Bilancio al 31.12.2018;
- Tabella numerica del personale;
- Relazione illustrativa

all'approvazione dell'Amministrazione Comunale per le determinazioni conseguenti come previsto dagli articoli 26 e 27 dello Statuto Aziendale."

Il Revisore Unico rileva che:

1) *Permane l'equilibrio economico nonché il pareggio finanziario di bilancio;*
2) *L'andamento delle entrate e delle spese, esaminato nella sua globalità assicura l'equilibrio gestionale del bilancio stesso;*
3) *Le poste esaminate sono state stanziate in modo prudenziale;*

Riscontrato inoltre che:

1) *l'Azienda garantisce comunque il rispetto degli stanziamenti in entrata e in uscita che consentono il conseguimento degli obiettivi programmatici previsti;*
2) *Gli importi risultano congrui, coerenti e prudenziali con gli interventi che l'Azienda intende realizzare.*

Tanto premesso, rilevato e riscontrato, il Revisore Unico

esprime parere favorevole

alla proposta di bilancio di previsione economico 2020.

Alessandria, 07.10.2019

Il Revisore Unico

Dott. Andrea Giuseppe Capra