PIANO PROGRAMMA 2018-2019-2020

PREMESSA

In data 09.08.2012 il Comune di Alessandria con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 65/216/336/0510G costituisce, ai sensi dell'articolo 114 del D.Lgs 267/2000 (Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali) l'Azienda Speciale Multiservizi denominata "Costruire Insieme, approvandone lo Statuto.

Dalla costituzione fino alla data odierna, l'Azienda subisce modificazioni sia a carattere statutario sia a carattere gestionale, approvando in via definitiva il contratto di servizio che regola i rapporti con il Comune di Alessandria e definisce i servizi gestiti dall'Azienda come di seguito descritti:

- Informagiovani
- Centro Gioco il Bianconiglio e Magicascina
- Servizi di promozionali alla lettura presso la Biblioteca
- Musei: ;Sale d'arte,Palazzo Cuttica,Marengo Museum,Teatro delle Scienze
- Mediazione culturale;
- I.A.T.;
- Amministrazione e servizi di supporto informatico

Nel corso del 2018 sono stati nominati il nuovo Consiglio idi Amministrazione e il nuovo Direttore, definendo così un assetto stabile e strutturato dell'Azienda.

OBIETTIVI DELL'AZIENDA

L'Azienda Speciale Multiservizi "Costruire Insieme" ha come obiettivo principale garantire un sostegno all'Ente Locale attraverso la gestione dei servizi ludico ricreativi, di promozione culturale, artistica storica e turistico/sociale, e dei servizi di consulenza e sviluppo tecnologico richiesti. L'Azienda attraverso la gestione equilibrata dei servizi sociali e culturali a lei assegnati intende contribuire al benessere dei cittadini e delle loro famiglie nel rispetto dei diritti di cittadinanza.

Con questo atto si intendono consolidati gli obiettivi illustrati nel precedente Piano Programma approvato dal Comune.

Obiettivo complessivo di Costruire Insieme è la costituzione di una struttura cui convivono attività legate allo sviluppo socio-educativo-culturale del territorio in grado di produrre servizi e sviluppo della comunità attraverso :

-la gestione di un patrimonio comune (arte, cultura, storia e tradizione),

· i servizi alle famiglie e ai cittadini come: sostegno alle politiche giovanili, alfabetizzazione digitale, promozione turistica, dialogo interculturale, progetti di comunicazione,

· la comunicazione dei valori della cultura, delle persone, delle istituzioni del territorio.

Gli obiettivi dell'Azienda potranno essere raggiunti mediante:

· una più dinamica presenza sul mercato del turismo culturale e dei servizi culturali.

· la valorizzazione delle competenze interne per favorire lo sviluppo di servizi innovativi

· la valorizzazione delle esperienze e delle pratiche sviluppate per il Comune e gli enti della città di Alessandria e diffusione delle stesse,

I programmi che l'Azienda metterà in atto saranno:

·sensibilizzazione e coinvolgimento della comunità, nelle sue diverse articolazioni, con azioni legate alla messa in rete delle esperienze, per recuperare l'appartenenza ad un patrimonio culturale comune al fine di valorizzarlo e promuoverlo,

· Stimolo allo sviluppo dell'alfabetizzazione digitale legata all'acquisizione di competenze (non solo strumentali) che abilitino all'utilizzo dei nuovi media quali motori di sviluppo economico e partecipato in grado di cogliere nuove opportunità e nuove modalità di relazione con il pubblico,

· individuare progetti mediante la ricerca esterna di risorse intellettuali ed economiche

I SERVIZI DI COSTRUIRE INSIEME

A Marzo del 2017 si è attuata una riorganizzazione aziendale , analizzando le competenze dei servizi e la dotazione organica . E' stato costituito il "nucleo di coordinamento dei servizi," composto da Direttore e da 1 referente per ogni servizio. Per ogni servizio è stato identificato un referente che ha funzioni di coordinamento delle unità assegnate a ciascun servizio.
Malgrado la riorganizzazione aziendale e le esortazioni della Giunta Comunale, non è stato possibile concludere la procedura avviata dell' armonizzazione dei due contratti nazionali di lavoro applicati al personale aziendale (Terziario e Comparto Regioni e Autonomie Locali) tramite l'adozione del trattamento giuridico ed economico previsto dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro del Comparto Regioni e Autonomie Locali:.
Allo stesso modo non è stato possibile addivenire all'approvazione del nuovo Contratto di servizio per il triennio 2018-2020.
Entro il 31 dicembre 2018 sarà approvato il suddetto Contratto e sarà presentata la bozza di proposta di armonizzazione dei contratti; sarà contemporaneamente avviata la riorganizzazione dei servizi e degli uffici dell'azienda per cui verrà redatto il relativo regolamento
Per ognuno dei servizi di seguito indichiamo le linee guida delle attività che verranno svolte durante il 2018

INFORMAGIOVANI

I tema della crisi economica e del decremento delle risorse pone al centro dell'azione a sostegno dei giovani la ricerca di occupazione e di crescita professionale dei singolo per cui sarà affidato all'Informgiovani :

· La cura e il sostegno alle giovani generazioni, come fattore protettivo e di prevenzione dei processi di esclusione sociale
· Lo stimolo verso una società sempre più multiculturale
· La visione della comunità come risorsa per attivare nuove forme di coesione sociale

Durante il 2018 attraverso il servizio Informagiovani l'Azienda intende sviluppare e mettere a sistema l'insieme delle iniziative rivolte ai giovani che si realizzano, attraverso un coordinamento funzionale al disegno complessivo, senza dispersione di professionalità ed esperienze.
Con le seguenti modalità:

· intercettare risorse destinate ai giovani nei progetti regionali ed europei e nei programmi socioculturali delle Fondazioni, locali e nazionali
· Creare i presupposti per i potenziamento dei servizi online
· Estendere servizi di TRAL, tecniche ricerca attiva del lavoro
· Sviluppare la rete di sportelli Informagiovani nei comuni della Provincia di Alessandria oltre quelli già ora attivati in collaborazione on il Comune

-Ampliare la promozione dell'arte negli spazi del servizio (Visual Art)

CENTROGIOCO IL BIANCONIGLIO E CENTRO FAMIGLIA MAGICASCINA.

L'obiettivo del servizio è la valorizzazione delle nuove generazioni come destinatari di politiche pubbliche e soprattutto come parte attiva di un processo di innovazione e sviluppo del territorio e della comunità attraverso attività che permettano di:

· favorire lo sviluppo cognitivo e relazionale dei cittadini più giovani dedicando tempo e spazi all'educazione non formale con attività espressive, creative, esplorative, ludiche e motorie, di aggregazione e socializzazione
· ricavare spazi di incontro e possibilità di gioco in comune fra genitori e bambini utilizzando come occasioni piacevoli e intelligenti i libri, i giocattoli, l'ambiente naturale, l'attività motoria ;
· creare percorsi o laboratori mirati per le scuole
· realizzare momenti di formazione e di aggiornamento professionale su tematiche pedagogiche, sociali, ambientali e culturali al personale socio-educativo e culturale

Le attività si avvalgono del contributo delle scuole materne ed elementare e della partecipazione ad una rete di soggetti che organizza progetti culturali ed ottiene risorse per la loro realizzazione

SERVIZI DI PROMOZIONE ALLA LETTURA PRESSO LA BIBLIOTECA

Attraverso una regolare programmazione di incontri, proiezioni, concerti, mostre e visite guidate, la Biblioteca conferma nel circuito culturale il proprio ruolo propositivo oltre che di servizio, aprendo i suoi spazi anche a un pubblico non abituale con un'offerta diversificata e modulata su un ampio target. Favorire la coesione e l'inclusione sociale attraverso la sperimentazione di un programma di attività partecipate (laboratori, incontri, elaborazioni artistiche, spettacoli finali), per coinvolgere soggetti tradizionalmente esclusi nella gestione delle attività di fruizione e produzione culturale e di favorire l'uso della biblioteca come luogo

di creazione e di confronto culturale da parte di gruppi e soggetti diversi, così da alimentare l'incontro aperto entro la comunità locale
sono attività da sviluppare:
Corsi di alfabetizzazione digitale
·Corsi di scrittura creativa
·Reading,
Momenti di cultura giovanile (musica, teatro, arti visive
Progetto di promozione alla lettura "nati per leggere2
Visite guidate
Accoglienza in occasione delle mostre
Collaborazione con le associazioni culturali del territorio

MUSEI

Al fine di rafforzare il senso di appartenenza del cittadino alla sua comunità di origine e alla sua storia, il museo dovrà avere un ruolo attivo e diventare centro di aggregazione della città con le seguenti modalità:
-riprendere il rapporto tra il sistema educativo e i musei
-avviare l'attività di promozione della rete museale, ideazione servizi collaterali
·attivare la collaborazione con associazioni di volontariato presenti sul territorio
· riattivare le visite al Museo di Marengo con percorsi guidati , laboratori ed eventi
· aumentare la proposta commerciale attraverso la vendita di gadget e oggettistica varia su tutti i musei.

MEDIATRICI CULTURALI

Il servizio di Mediazione culturale vede accrescere sensibilmente il numero degli utenti che richiedono assistenza. Nel corso del 2018,oltre alle solite collaborazioni con Prefettura e Questura, si prevedono attività di mediazione in convenzione con il CISSACA ed altri Enti socio assistenziali come il CSA di Tortona

UFFICIO DI INFORMAZIONE TURISTICA (I.A.T.)

Aperto a novembre 2016, il servizio continua ad essere svolto da n.1 dipendente con orario di servizio part-time
In queste condizioni il servizio svolge il compito di fornire informazioni ai turisti in Piazza Libertà.
Per riorganizzare il servizio l'Azienda attende le indicazioni dell'ente in merito alla strategia complessiva della promozione turistica cittadina

AMMINISTRAZIONE E SERVIZI INFORMATICI

Nel ricordare che l'azienda Speciale Costruire Insieme è annoverata nell'elenco delle Pubbliche Amministrazioni e quindi sottoposta alle medesime condizioni legislative della P.A., si evidenziano le procedure più significative in attuazione:

- Aggiornamento Piano anticorruzione e antiriciclaggio
- Aggiornamento Amministrazione trasparente
- Adeguamento regolamento europeo privacy (GDPR)

Si aggiungono alle attività suddette:

- attività di segreteria e organizzazione per il Concorso Internazionale di Chitarra Classica "M.Pittaluga" (in virtù della convenzione sottoscritta in data 08.03.2017)
- attività gestione amministrativa /contabile e gestione del personale per ASPAL SRL in liquidazione secondo disposizione dell'Ente all'atto di costituzione dell'Azienda e in virtù del rinnovo contrattuale avvenuto nel Febbraio 2018.

IL RUOLO DEL COMUNE

L'Ente Locale che ha conferito il capitale di dotazione, dovrà determinare le finalità e gli indirizzi, approvare gli atti fondamentali, esercitare la vigilanza, verificare i risultati della gestione e provvedere alla copertura degli eventuali costi sociali. Il controllo preventivo dell'Ente Locale è rivolto a tutti quei provvedimenti che garantiscono la coerenza delle proprie scelte in rapporto con le finalità dell'Ente Locale. Lo Statuto e la Legge elencano gli atti soggetti ad approvazione da parte dell'Ente Locale e più precisamente:

- Piano Programma,che comprende un contratto di servizio che disciplini i rapporti tra Ente Locale e Azienda Speciale, e Bilancio Pluriennale di Previsione
- Il Bilancio Preventivo annuale;

- Il conto consuntivo e bilancio di esercizio.

DOCUMENTI FONDAMENTALI DELL'AZIENDA

Piano Programma – Bilancio Pluriennale di previsione

Nel Piano Programma sono illustrati gli indirizzi generali dell'Amministrazione comunale, articolati in obiettivi istituzionali mediante l'enunciazione di standard quantitativi e qualitativi di erogazione, scelte tariffarie, politiche occupazionali e di innovazione tecnologica, organizzativa e gestionale; il bilancio pluriennale di previsione viene redatto articolando per singole attività gli indirizzi dettati dal Piano Programma

Bilancio Preventivo Annuale

Nel Bilancio Preventivo Annuale, sono definite le previsioni di natura economica per singolo esercizio, raccordando la programmazione con le previsioni dell'Ente Locale in termini di eventuali trasferimenti finanziari a favore dell'Azienda, per rispettare l'obbligo quantomeno del pareggio;

Conto consuntivo e Bilancio di esercizio

Nel Bilancio di esercizio sono illustrati i risultati della gestione di esercizio in termini economici e patrimoniali.

RISORSE UMANE

Il personale impiegato in azienda risulta essere il seguente:

COSTRUIRE INSIEME Azienda Speciale Multiservizi

Dipendenti in forza al 31/12/2017

1	direttore generale	incarico di direttore generale dell'ASM Costruire Insieme conferito con di Decreto Sindacale n. 10 del 01.02.2016 per la durata di tre anni

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

1	responsabile servizioamministrazione e contabilità	livello	1 full-time
1	responsabile servizio risorse umane e organizzazione	livello	2 full-time
1	referente servizio musei/iat/eventi	livello	2 full-time
1	addetto ufficio contabilità	livello	3 full-time
1	addetto servizio musei/iat/eventi	livello	3 full-time
3 (*)	addetti servizio promozione alla lettura	livello	4 full-time
1	referente servizio mediazione culturale	livello	5 full-time
2	addetti servizio mediazione culturale	livello	5 full-time
1	addetto centro gioco "Bianconiglio"-Centro Famiglie "Magicascina"	livello	4 part-time 60% (24 ore settimanali)
1	addetto servizio musea/iat/eventi	livello	3 part-time 52,50% (21 ore settimanali)
2	addetto servizio musea/iat/eventi	livello	5 part-time 50% (20 ore settimanali)
1	addetto servizio promozione alla lettura	livello	5 part-time 50% (20 ore settimanali)
1	addetto servizio tecnico/addetto servizio musei	livello	5 part-time 50% (20 ore settimanali)
17			

(*) n. 1 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	referente centro gioco "Bianconiglio"-Centro Famiglie Magicascina	categ.	C1	full time
2	addetto centro gioco "Bianconiglio"-Centro Famiglie Magicascina	categ.	C1	full time
1	referente servizio Informagiovanni	categ.	C1	full time
1	addetto servizio Informagiovanni	categ.	C1	full time
1	addetto promozione alla lettura	categ.	C1	full-time
1 (*)	addetto servizio Informagiovanni	categ.	c1	part-time 70%
1	addetto servizio promozione alla lettura	categ.	C1	part-time 70%
2	addetto servizio musei/iat/eventi	categ.	C1	part-time 70%
1	addetto servizio musei/iat/eventi	categ.	C1	part-time 50%
1	referente servizio promozione alla lettura	categ.	B3	full-time
1	addetto servizio promozione alla lettura	categ.	B3	full-time
1	referente servizi informatici	categ.	B3	full-time
1	referente servizio tecnico	categ.	B3	full-time
1	addetto centralino-usciere/addetto serizio musei	categ.	B3	full-time
17				

(*) n. 1 dipendente in aspettativa non retribuita per motivi personali

34	**TOTALE PERSONALE IN FORZA al 31/12/2017organico escluso il direttore**	28,73	**consistenza media personale in forza al 31/12/2017**

1	dipendente cessato nel 2015 (CCNL Terziario)	livello	3
1	dipendente cessato il 2017 (CCNL Terziario)	livello	5
2	**dipendenti cessati nel triennio 2015-2017**		

36	**DOTAZIONE ORGANICA AL 31/12/2017**

Nel 2018 l'Azienda non ha unità impiegate in distacco funzionale, il personale è stato totalmente impiegato e non si sono registrati esuberi.

INQUADRAMENTO DEL PERSONALE

Lo Statuto Aziendale prevede all'articolo 23: "La disciplina generale dello stato giuridico e del trattamento economico del personale dipendente è quello che risulta dalle leggi vigenti nonché dai vigenti contratti collettivi nazionali di lavoro del comparto regioni Enti locali, dei contratti collettivi integrativi di settore e aziendali, dai contratti individuali."

Si ricorda che l'Azienda ha in corso trattative per modificare il contratto nazionale ad alcuni dipendenti (18 unità) ai quali non è ancora applicato il contratto Nazionale degli Enti Locali, al fine di uniformare e armonizzare il trattamento economico, giuridico e normativo di tutto il personale. Questa operazione complessa e difficoltosa ha avuto un ritardo dovuto alla riorganizzazione dei vertici aziendali, ma si confida che entro la fine del 2018 possa definirsi conclusa.

SEDE, BENI IMMOBILI

L' Azienda Speciale Multiservizi "Costruire Insieme" ha sede in Piazza Vittorio Veneto 1.(presso alcuni locali della Biblioteca Civica di Alessandria "F. Calvo")

Di seguito si riportano le sedi secondarie della società:

- *MEDIATORI CULTURALI – Piazza della Libertà 1 (c/o Palazzo Comunale) Alessandria*
- *LUDOTECA IL BIANCONIGLIO - Via Gambalera, Spinetta Marengo (AL)*
- *BIBLIOTECA - Piazza Vittorio Veneto, 1 Alessandria*
- *INFORMAGIOVANI E I.A.T. – Piazza della Libertà 1 (ex locali Pisu) Alessandria*
- *TEATRO DELLE SCIENZE – Via 1821, 11 Alessandria*
- *PALAZZO CUTTICA – Via Parma 1 Alessandria*
- *SALE D'ARTE – Via Macchiavelli 13 Alessandria*
- *MARENGO MUSEUM – Via G.Delavo/Via Barbotta snc – 15122 Spinetta Marengo*

- *MAGICASCINA – Via Gramsci snc - Cascinagrossa*

Gli immobili sono in fase di conferimento in comodato d'uso gratuito all'Azienda Speciale.

INVENTARIO BENI MOBILI, ARREDI ED ATTREZZATURE

Tramite appositi verbali di consegna, redatti in contraddittorio, verranno identificati e messi in disponibilità d'uso all'Azienda i beni mobili, le attrezzature e le opere.
I beni di consumo vengono individuati ed assegnati con appositi verbali di consegna.

CAPITALE DI DOTAZIONE

Ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs. n. 267/2000 l'Ente locale è il soggetto che conferisce il capitale di dotazione all'Azienda Speciale. Il Comune di Alessandria ha conferito all'Azienda Speciale Multiservizi "Costruire Insieme" un capitale di dotazione di € 20.000,00.

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE ANNO 2018

	BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE - ANNO 2018	BILANCIO 2017
VALORE DELLA PRODUZIONE		
1. Ricavi	63.500	85.495
5. Altri ricavi e proventi	1.165.200	1.184.974
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**1.228.700**	**1.270.469**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
6. per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	45.400	22.317
7. per servizi	158.600	97.969
8. per godimento beni di terzi	4000	2.162
9. per il personale	995.500	1.022.650
10. ammortamenti e svalutazioni	11.150	11.209
11. variazione rimanenze	-8	-724
12. accantonamento per rischi	0	0
13. altri accantonamenti	25000	19.000
14. oneri diversi di gestione	4.700	3.372
15. totale proventi e oneri finanziari	0	0
16. totale proventi e oneri straordinari	-60.000	-48.130
17. imposte e tasse	44.358	41.590
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**1.228.700**	**1.171.415**
DIFFERENZA TRA VOLORE E COSTI PRODUZIONE	**0**	**98.950**

VALUTAZIONE ECONOMICA

I ricavi della produzione pari a €1.228.700 sono stati valutati come segue:

- Contributo in c/esercizio dal Comune complessivamente individuato in **€ 1.150.000** come indicato dal Piano Programma 2015-2016-2017 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.69/191/300/16080.
- Rette Centro Gioco Il Bianconiglio e Magicascina, Musei e Mediatrici: preventivati in via prudenziale **€ 49.000** considerando un introito mensile medio per i quattro musei di € 1.000 e di € 500 per le mediatrici e di € 1.000 per l'Informagiovani e il Bianconiglio complessivamente.
- Ricavi per servizi: stanziati **€ 14.500** riferiti alle seguenti prestazioni:
  - contratto di servizio con ASPAL SRL per gestione amministrativa e contabile,

- convenzione Cissaca e Cisa di Valenza per mediatori culturali
- servizio "Ludobus" del Bianconiglio per il Comune e servizi vari per "Spinetta Urban Garden"
- attività varie del servizio Informagiovani

❖ Altri proventi e Contributi da altri Enti **€ 14.500** relativi a contributi da privati come AMAG per il Premio Ferrero, dalla Compagnia di S.Paolo per il progetto "Sopra le nuvole" del Bianconiglio.

❖ Altri rimborsi **€ 700** relativi a riaddebito delle utenze al Comune.

Non è stato evidenziato a titolo prudenziale il contributo relativo alla rievocazione storica della Battaglia di Marengo, in quanto mancante di deliberazione dirigenziale.

Rispetto all'anno 2017 i Ricavi diminuiscono di circa 40.000 per le seguenti motivazioni:
- il mancato ricavo proveniente realizzazione sito Comune di Alessandria;
- il mancato ricavo proveniente dal progetto "Giovani e Informati" dell'Informagiovani in collaborazione con il Comune di Alessandria e Comuni limitrofi;
- il mancato ricavo proveniente dalla collaborazione per la rievocazione storica della battaglia di Marengo 2018.

I costi della produzione pari a € 1.228.700 sono stati valutati come segue:

COSTI PER ACQUISTI: Materie Prime, sussidiarie e di consumo: preventivati **€ 45.400** 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. Si preventiva un aumento di acquisto materiali e merci per servizi strettamente legati all'intenzione di ampliare l'organizzazione di eventi per il servizio museale.

COSTI PER SERVIZI: preventivati **€ 158.600,** tra cui si evidenziano le voci più significative:

-Consulenze tecniche e fiscali (incarichi per la sicurezza sul lavoro, del consulente fiscale, del Dpo per normativa sulla privacy)

- Altri compensi: preventivati tenendo in considerazione maggiori costi rispetto all'anno precedente per l'organizzazione dei Centri Estivi e per gli eventi nelle sedi museali.

-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.

-Pubblicità e promozione: preventivati per campagne promozionali e pubblicitarie

-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.

- Altre spese per servizi: preventivato un aumento di costo rispetto al 2017 sempre in funzione all'ampliamento degli eventi museali.

COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI: preventivati **€ 4.000** relativi al noleggio delle stampanti aziendali e a diritti amministrativi vari.

COSTI DEL PERSONALE:

Per il Personale: preventivati **€ 995.500** tenendo in considerazione l'aumento complessivo dei costi dovuta al rinnovo contrattuale degli enti locali (arretrati + nuove retribuzioni) e dal rinnovo contrattuale per i dipendenti appartenenti al Commercio da Marzo 2018.

Rispetto all'anno precedente si sottolinea il mancato accantonamento della somma di Euro 60.000 relativa al processo di armonizzazione dei contratti che non verrà realizzato entro il 31.12.2018 Tale processo era stato preventivato per il mese di Giugno 2017, si era reso necessario allora prudenzialmente stanziare una somma congrua per la costituzione del fondo salario accessorio del personale per l'anno 2017: tale somma verrà svincolata nel 2018 e destinata a sopravvenienze attive in quanto di realizzazione di tale processo risulta impossibile.

ALTRI ACCANTONAMENTI: **Euro 25.000**: Relativi al premio di risultato del precedente Direttore in carica fino ad Aprile 2018 e per l'attuale Direttore in virtù della sottoscrizione della convenzione con il Comune in fase di completamento.

COSTI AMMORTAMENTI, FONDI, IMPOSTE TASSE E ONERI:

Ammortamenti, imposte tasse e oneri: importi relativi alle quote di ammortamento dei beni acquistati dall'Azienda, Tassa smaltimento rifiuti evidenziata solo per il Bianconiglio e non considerando le altre sedi, Imposte e tasse relativi all'IRAP e IRES. Costi in linea al 2017.

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNIO 2018-2020 AZIENDA SPECIALE

PIANO PROGRAMMA TRIENNALE ECONOMICO FINANZIARIO AZIENDA SPECIALE "COSTRUIRE INSIEME"				
	CONSUNTIVO	PIANO PROGRAMMA TRIENNALE		
	2017	2018	2019	2020
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Ricavi				
Dalle vendite e prestazioni	85.495	63.500	82.700	96.400
Contributi in conto esercizio da Enti Pubblici	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
Contributi in conto esercizio da Privati				
Altri ricavi e proventi	34.974	15.200	50.000	50.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**1.270.469**	**1.228.700**	**1.282.700**	**1.296.400**
COSTI DELLA PRODUZIONE				
Costi				
per Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	22.317	45.400	51.500	54.000
per Servizi	97.969	158.600	132.000	138.500
per Godimento di beni di terzi	2.162	4.000	4.000	4.000
per il Personale	1.022.650	995.500	1.010.000	1.015.000
Ammortamenti e svalutazioni	11.209	11.150	10.200	9.700
Variazioni delle rimanenze	-724	-8	500	700
Accantonamenti per rischi				
Altri accantonamenti	19.000	25.000	25.000	25.000
Oneri diversi di gestione	3.372	4.700	4.500	4.500
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**1.177.955**	**1.244.342**	**1.237.700**	**1.251.400**
Proventi e oneri finanziari e straordinari	(48.026)	(60.000)		
Imposte e tasse indetraibili	41.590	44.358	45.000	45.000
TOTALE COSTI COMPLESSIVI	**1.171.519**	**1.228.700**	**1.282.700**	**1.296.400**
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	***98.950***	***0***	***0***	***0***

CRITERI PER LA COMPILAZIONE DEL PIANO PROGRAMMA TRIENNALE ECONOMICO FINANZIARIO

RICAVI

Previsto nel triennio trend ascendente dei ricavi complessivi valutando l'aumento delle iscrizioni/rette e dagli ingressi dei musei. Inoltre si prevede la partecipazione a più bandi in virtù di progetti futuri.
Il Contributo da Enti Pubblici (Comune di Alessandria) è fissato nella misura di € 1.150.000 per tutto il triennio. Eventuali ulteriori contributi potranno eventualmente essere ipotizzati solo sulla base di nuovi servizi ad oggi non previsti, che a carattere prudenziale non si ritiene di indicare.

COSTI DI PRODUZIONE DEI SERVIZI GESTITI

L'Azienda riesce a contenere i costi e a realizzare un ipotetico pareggio di bilancio grazie ad una gestione oculata.

RELAZIONE ECONOMICO-GESTIONALE

In sintesi il Bilancio di Previsione 2018 e il Triennale 2018-2020 vogliono essere un concreto contributo al mantenimento del patrimonio culturale, sociale ed educativo rappresentato dai servizi gestiti dall'Azienda, attraverso tre livelli di azione:
- azioni di ottimizzazione, che possano proporsi come sperimentazione di nuovi servizi e organizzazioni;
- investimenti su ricerca e formazione;
- attivazione di risorse e iniziative sul territorio per alimentare culture di solidarietà e azioni di cura.

Contenere i costi

L'Azienda Speciale Multiservizi è uno strumento gestionale del Comune orientato a produrre maggiore efficacia ed efficienza nella gestione dei servizi. Da sempre un uso rigoroso delle risorse, una gestione che non presenta esuberi o sprechi, e una particolare attenzione ai processi formativi e partecipativi sono le basi di una qualità riconosciuta dalle famiglie e dalla città.

Il Direttore
Dott.ssa Patrizia Bigi

Parere sulla proposta del Piano Programma 2018-2019-2020

L'anno 2018, il giorno 09 del mese di Novembre il Revisore Unico dell'Azienda Speciale Costruire Insieme Dott.ssa Giuliana Cellerino

- Visti i prospetti contabili dell'Ufficio Contabilità;
- Visto il verbale del Consiglio Di Amministrazione n. 22 del 05.11.2018 che ha deliberato quanto segue:

Sentito quanto esposto dal Direttore, il Consiglio di Amministrazione, dopo ampio dibattito e in forma palese delibera:

- di approvare il piano programma 2018-2019-2020 così come sopra esposto;
- di trasmettere il piano programma 2018-2019-2020 al Revisore Unico per il doveroso parere;
- di dare mandato al direttore per tutte le incombenze amministrative.

Il Revisore Unico rileva che:

1) Gli interventi che l'Azienda intende realizzare nel Piano Programma 2018-2019-2020 risultano congrui coerenti e prudenziali con il Bilancio Preventivo 2018;

2) l'Azienda garantisce comunque il rispetto degli stanziamenti in entrata e in uscita che consentono il conseguimento degli obiettivi programmatici previsti.

Tanto premesso, rilevato e riscontrato, il Revisore Unico

esprime parere favorevole

alla proposta di piano programma 2018-2019-2020.

Alessandria, 09/11/2018

Il Revisore Unico

Dott.ssa Giuliana Cellerino