



# **BILANCIO CONSUNTIVO**

## **AL 31/12/2018**



# **RELAZIONE SULLA GESTIONE BILANCIO AL 31/12/2018**

CENTRO SERVIZI CULTURALI "S. CHIARA"  
Sede in VIA S. CROCE 67 - TRENTO  
Codice Fiscale 96017410224 - Partita Iva 01272950229

## CENTRO SERVIZI CULTURALI "S. CHIARA"

Sede in VIA S. CROCE 67 - TRENTO

Codice Fiscale 96017410224

Partita Iva 01272950229

N. Iscrizione al Registro Imprese di TRENTO N.REA 130926

### Relazione sulla gestione al Bilancio al 31/12/2018

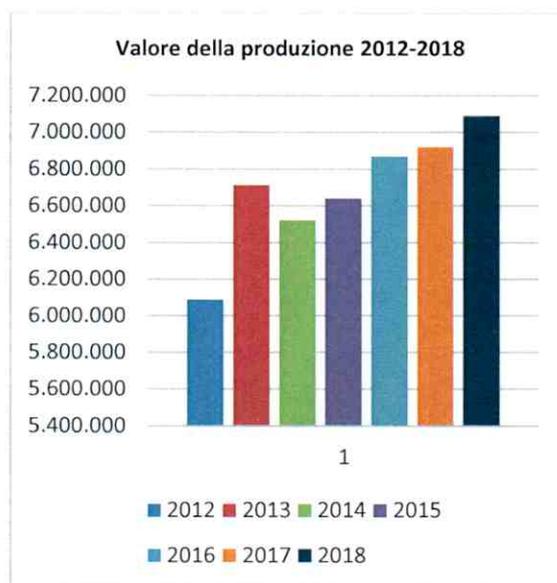
#### 1. Premessa

La presente relazione è di corredo al bilancio d'esercizio della Società chiuso al 31/12/2018, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto finanziario e Nota Integrativa. Rinviano alla Nota Integrativa al bilancio per ciò che concerne le esplicitazioni dei dati numerici risultanti dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dal Rendiconto finanziario, in questa sede si relaziona sulla gestione dell'Ente, sia con riferimento all'esercizio chiuso sia alle sue prospettive future, in conformità a quanto stabilito dall'art. 2428 del Codice civile.

#### 2. Andamento economico generale

Il bilancio d'esercizio per l'anno 2018 chiude con un avanzo di € 211.224 e con tutti gli indicatori delle prestazioni in forte progresso rispetto al precedente anno. Tale straordinario risultato è determinato dalla combinazione di positivi risultati prestazionali ottenuti dal Centro quale primario soggetto di programmazione del Trentino e fornitore di servizi culturali e dalla mancata evidenza di costi non ricorrenti, quali quelli riferiti alla temporanea assenza di figure apicali di direzione e di direzione tecnica. Al significativo avanzo ha altresì concorso il rinvio di numerosi interventi finalizzati al miglioramento strutturale delle sedi che, con causa la temporanea assenza della figura direttiva, sono stati rimandati a esercizi successivi. Infine, le comunicazioni succedutesi nell'ultimo trimestre dell'anno anche da parte dell'Ente provinciale in merito a incertezze finanziarie relative al prossimo futuro, hanno fatto propendere per una politica gestionale improntata alla massima prudenza.

Il margine operativo dell'anno è stato di € 256.443. Il valore complessivo della produzione è incrementato rispetto all'anno 2017 del 2,34%. I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono stati pari ad € 1.209.358 contro € 1.292.543 del 2017 ed hanno registrato una differenza negativa di € 83.185 (-6,88%). La riduzione dei ricavi da biglietteria (- 18,50%), frutto di politiche aggressive di accessibilità alla proposta culturale dell'ente, è stata compensata dai ricavi per concessioni in uso dei locali che è passata da € 237.772 ad € 312.756 (+ 23,97%).



Gli altri ricavi e proventi, che accolgono i contributi degli Enti Pubblici, le sponsorizzazioni e gli altri ricavi da terzi, sono stati pari a € 5.875.707 contro i € 5.626.734 del 2017 (+ 4,42%). L'aumento di € 248.973 è stato determinato dal maggior contributo assegnato per la realizzazione dei progetti culturali delegati dalla Provincia di Trento (+ 5,59%), ed in maggior misura da una estesa fornitura di servizi a terzi, pubblici e privati, a supporto della realizzazione degli eventi (+ 53,59%). Questi ultimi ricavi vanno dalla fornitura di servizi congressuali presso la sede Interbrennero, alla gestione completa di eventi per Cassa Rurale, Comune di Trento, di Rovereto e Provincia di Trento, alla gestione condivisa degli spazi di pregio storico ed architettonico in concessione.

Nel 2018 si è avuto un nuovo importante incremento dell'attività. Il Centro ha offerto con continuità ed alta frequenza spettacoli rivolti ad un pubblico diversificato realizzando n. 406 giornate recitative in attività diretta, n. 42 spettacoli durante le Feste Vigiliane, totalizzando n. 99.510 presenze.

I costi della produzione sono stati ulteriormente contenuti rispetto al precedente esercizio e sono passati da € 6.880.758 a € 6.828.622 (- 0,76%): il Centro è quindi riuscito a tradurre operativamente interventi di rigore e di estrema oculatezza nel controllo dei costi di gestione, puntando sulla razionalizzazione delle risorse. La quota parte dei costi della produzione direttamente imputabili all'attività artistica, ulteriormente in progresso, è del 50,99% sul totale dei costi sostenuti.

Dati di rilievo anno 2018	2018
Spettatori in sede paganti - spettacoli del Centro	51.575
Spettatori stimati per eventi gratuiti - spettacoli del Centro	31.515
Spettatori totali	83.090
Spettatori spettacoli fuori sede - spettacoli del Centro	45.266
N. accessi per eventi di terzi nei teatri gestiti dal Centro	81.553
Recite totali	406
Eventi gratuiti	185
Ricavi lordi da bigliettazione	527.195

La differenza tra Valore e Costo della Produzione è pari ad € 256.443 (+ 84,97%) ed è più che sufficiente alla copertura degli oneri finanziari e delle imposte dell'esercizio.

I proventi e gli oneri finanziari danno luogo ad un saldo negativo di - € 9.025, dovuto principalmente agli oneri bancari, che, nonostante l'assenza del ricorso al credito nell'anno, risultano in linea con l'anno precedente. Questa valutazione è alla base di un'analisi sulla convenienza delle condizioni bancarie attuali.

Le imposte stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza sono pari ad € 19.591 (IRAP) con un'aliquota del 2,68% ed € 16.603 (IRES).

La posizione debitoria complessiva subisce un aumento del 17,01 % dovuto ad un saldo maggiore dei debiti verso terzi, per maggiori incassi da corrispondere ai terzi per spettacoli organizzati negli spazi gestiti (+ 14,67%), ed all'affidamento dell'attività dei voucher culturali provinciali che alimenta il conto *debiti vari v/terzi* per eventuali rimborsi dei partners dell'accordo.

I debiti verso i fornitori, sono in miglioramento come conseguenza di una migliore tempistica media dei pagamenti applicata dall'ente.

La posizione creditoria evidenzia un incremento del +7,91%. L'aumento dei crediti verso la clientela € 319.754 (+ 30,88 %), è dovuto al considerevole successo dell'attività conto terzi che ha determinato una maggior redditività nell'esercizio. L'estensione del meccanismo dello *split payment* ha ridotto del 154,50% i crediti verso l'erario.

Considerevole, anche quest'anno, l'importo dei crediti verso gli enti pubblici finanziatori per contributi passati da € 1.659.927 nel 2017 ad € 2.613.418 nell'anno 2018 (+ 57,44%).

Il raffronto aggregato dei dati che tiene conto dell'attribuzione di costi di gestione all'attività artistica tipica secondo criteri invariati tra le annualità 2017 e 2018 evidenzia i seguenti risultati:

Costi	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017
Costo della produzione	6.828.521	6.880.758
Attività artistiche proprie	2.528.882	2.533.542
Attività artistiche delegate	942.905	914.501

### 3. Analisi della situazione dell'ente e del risultato di gestione

L'esercizio 2018 è stato impegnativo e complesso rispetto all'anno 2017. Oggi il Centro può a buon titolo considerarsi tra gli attori principali della vita culturale ed artistica della città di Trento e della Provincia. Nell'ultimo anno si può dire che sia divenuto anche un importante punto di riferimento per le principali imprese culturali e non del territorio, quale privilegiato luogo di manifestazioni musicali, artistiche, di intrattenimento, celebrative e convegnistiche.

La programmazione, inoltre, pur incontrando il favore di un ampio pubblico, ha riservato spazio all'organizzazione di spettacoli culturali di nicchia, non rinunciando, dunque all'assunzione del "*rischio culturale*".

Di seguito si sintetizzano i dati più significativi registrati nell'esercizio 2018:

- L'attribuzione dell'organizzazione delle Feste Vigiliane, assegnate al Centro anche per l'anno 2018, ha permesso alla struttura di misurarsi con un'attività spettacolistica molto intensa concentrata dal 22 al 26 giugno 2018 con più di 42 spettacoli, altrettanti laboratori, totalizzando per le sole manifestazioni spettacolari più di 21.300 presenze. Da sottolineare la profusione del massimo impegno del personale amministrativo e tecnico. La contribuzione pubblica

e le sponsorizzazioni hanno coperto il 74,69% dei costi sostenuti dall'organizzazione dell'evento (al lordo dei costi del personale).

- L'attività di collaborazione con il Comune di Trento per la Gestione congiunta del Centro Musica, con la disdetta pervenuta in data 19/04/2018 (Prot. 1022), può dirsi conclusa a fine novembre dopo un breve periodo di transizione. La gestione del Centro Musica è stata affidata tramite gara ad un'organizzazione di tipo privatistico individuata dal Comune di Trento. Ciò ha comportato una riduzione dei ricavi per contributi alla gestione di € 77.511.
- L'attività di collaborazione con enti quali il Muse (Genoma Scenico), il Castello del Buonconsiglio (Dicastellincastello), il Mart (Aperitivi in danza), il servizio minoranze linguistiche locali e relazioni esterne della Provincia di Trento (Festival dell'Alzheimer), il Comune di Rovereto (Concerto dell'Immacolata), la Regione TAA (Circuito danza), l'Università (Teatro Sotterraneo, Foyer della Prosa, Intermezzi letterari), il Conservatorio Bonporti (Operetta, Musica Macchina), la Fondazione Aida (Favole al Telefono), il Coordinamento Teatrale Trentino (programmazione Teatro Ragazzi), hanno permesso una condivisione di iniziative che si sono spesso avvalse anche di contribuzione dei soggetti partner.
- Si sono poste le basi per la sottoscrizione della convenzione che necessita ormai solo delle ultime autorizzazioni strutturali, per il trasferimento al Centro del S.A.S.S., realizzando un progetto di razionalizzazione della gestione dello spazio archeologico attualmente condiviso da Sovrintendenza dei Beni Archeologici Provinciale, Comune e lo stesso Centro Santa Chiara. In quest'area, inoltre, la collaborazione con l'Università di Trento nella rassegna "Teatro Sotterraneo" ha registrato già dai primi appuntamenti un'affluenza superiore alle attese.
- La conversione dell'attività di gestione diretta della Sala Conferenze *Interbrennero* a gestione di servizi per conto terzi è risultata vincente, riducendo i costi annui dell'ente di € 46.000.
- Gli appuntamenti in formula festival dedicati al mondo della musica elettronica (Distretto 38) e della danza ragazzi (Y Generation Festival), punto di incontro per operatori e per appassionati del genere, sviluppati tra seminari, laboratori, incontri e spettacoli, sono giunti alla terza edizione nel 2018 ed hanno confermato la qualità della proposta.
- Il CCNL di recente rinnovo e l'accordo integrativo di secondo livello hanno apportato cambiamenti importati nella gestione dei rapporti lavorativi.
- La vacanza della figura del direttore nell'ultimo bimestre dell'anno ha costretto il personale del Centro ad una prova significativa. E' stato evidente per tutti i dipendenti di appartenere ad una squadra di eccellenza, ambiziosa ed affiatata, che più che mai ha un'identità culturale e lavorativa consolidata. L'affrontare compatti un periodo difficile è stato motivo di particolare e diffuso senso di orgoglio.

#### **4. Situazione finanziaria**

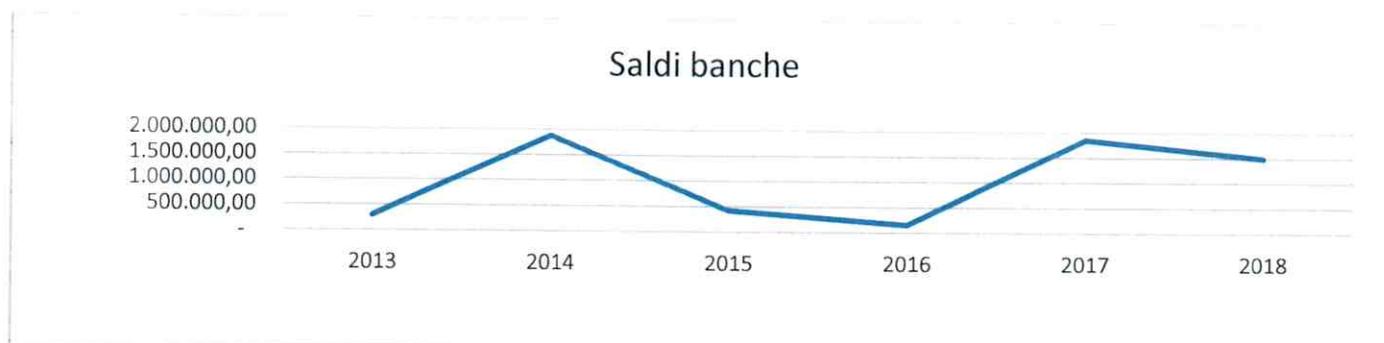
La situazione finanziaria netta a breve (crediti a breve + disponibilità - debiti a breve) al termine dell'esercizio evidenzia un saldo estremamente positivo di € 2.761.628.

I crediti a breve sono aumentati, rispetto all'anno precedente, di € 366.924 di cui € 75.447 riconducibili ai crediti verso clienti per effetto della normale gestione, di € 906.531 relativi ai crediti verso enti, compensati da - € 262.557 relativi alla riduzione dei crediti tributari conseguenti al regime IVA dello split payment.

Nell'anno non è stato necessario ricorrere all'indebitamento bancario; a fine esercizio, dunque, i debiti verso le banche risultano azzerati. Dal punto di vista del cash flow, la situazione è ciclicamente critica a causa del ritardo con il quale le P.A. corrispondono i propri contributi.

La disponibilità finanziaria, passata da € 1.862.074 ad € 1.509.210 è conseguenza degli incassi dei contributi avvenuti entro il mese di dicembre e delle vendite di biglietteria per gli spettacoli dell'anno 2018 avvenute negli ultimi due mesi dell'esercizio.

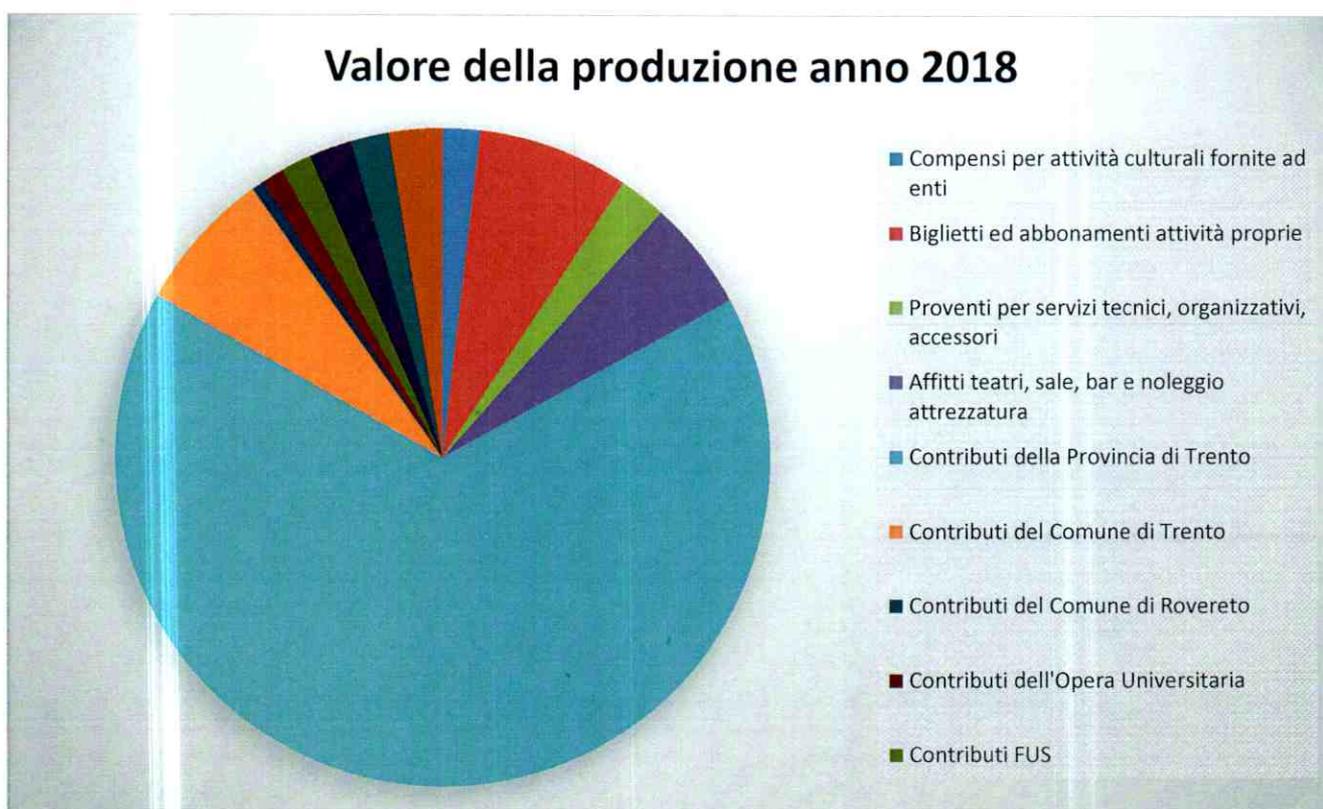
Nel grafico si rappresenta la disponibilità bancaria degli ultimi cinque esercizi che evidenzia un andamento fluttuante, ma stabilmente posizionato nell'area positiva e con un progressivo miglioramento della disponibilità media.



I debiti verso fornitori sono costanti rispetto all'anno precedente.

I giorni medi di pagamento (debiti verso fornitori/acquisti/360) sono diminuiti da > 60 gg dell'anno 2012 a < 40 gg dell'anno 2018.

## 5. Composizione ed analisi dei ricavi



### 5.1 Biglietti abbonamenti e proventi attività propria

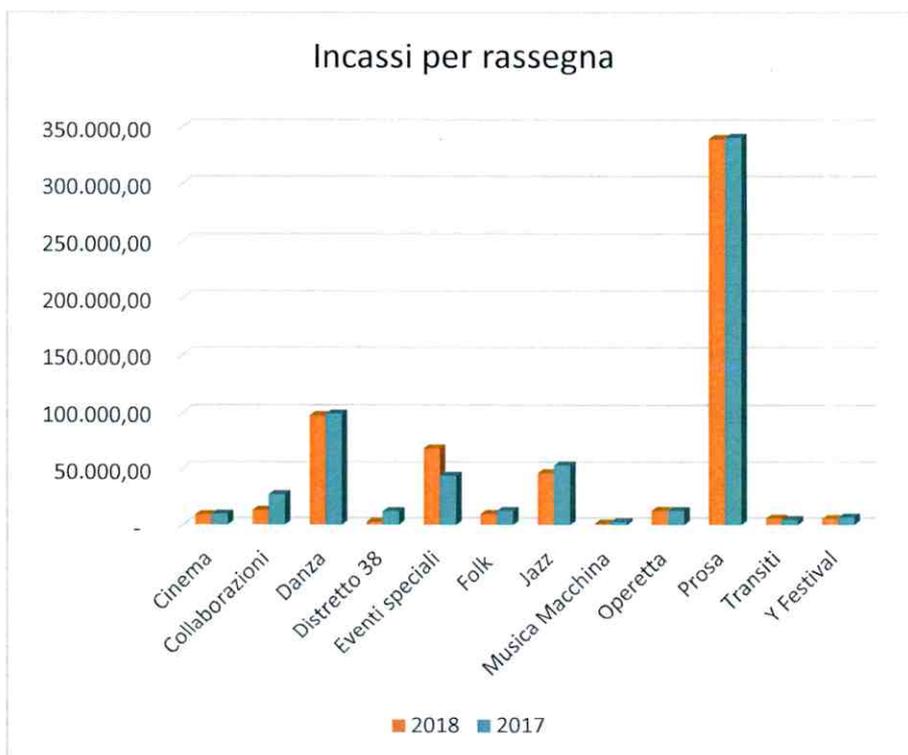
Il numero di biglietti emessi a pagamento è stato di 49.191 contro i 63.179 dell'anno 2017. Il dato non tiene conto della rassegna "A teatro con mamma e papà" ed "io scappo a teatro", in quanto cedute formalmente al Coordinamento Teatrale Trentino, né degli spettacoli con ingresso a titolo gratuito, così come quelli programmati durante le Feste Vigiliane, per le quali si quota la sola partecipazione a eventi spettacolari in più di n. 21.300 presenze.

Nell'esercizio 2018 i risultati dalla vendita di biglietti ha registrato una flessione del -16%. Il valore della voce di entrata ammonta ad € 527.195 a differenza degli € 624.734 dell'anno 2017.

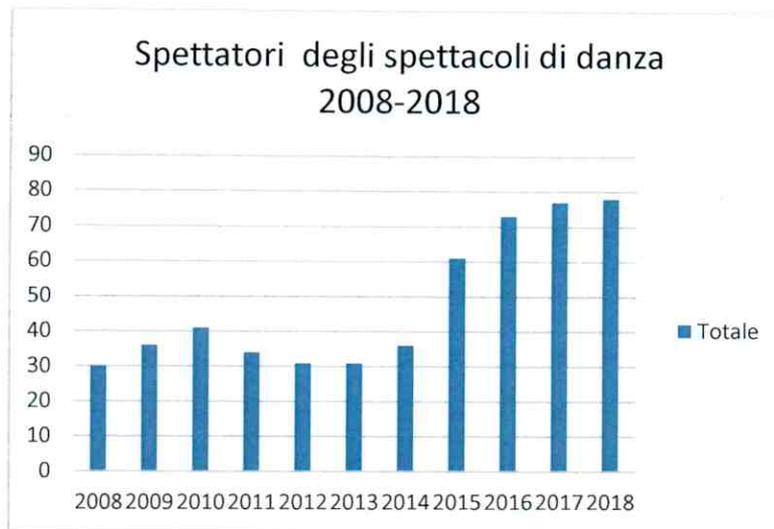
L'attività artistica del 2018 si è articolata nelle seguenti rassegne multidisciplinari, ormai consolidate, nell'organizzazione dei due festival e nelle attività delegate. Le collaborazioni, ancora una volta, sono state numerose e hanno coinvolto diversi soggetti territoriali.

Attività	Rassegne	Settore	N. recite	Piazze
Proprie	GRANDE PROSA	PROSA	40	Trento
Proprie	ALTRE TENDENZE	PROSA	11	Trento e Rovereto
Proprie	I FOYER DELLA PROSA	PROSA	10	Trento
Proprie	INDANZA	DANZA	14	Trento, Rovereto e Bolzano
Proprie	DANZA ESCALADE/VERTICALE	DANZA	3	Trento
Proprie	CIRCUITO DANZA	DANZA	34	Circuitazione Regionale
Proprie	EVENTI SPECIALI: NATALE E CAPODANNO	EVENTI SPECIALI	6	Trento
Proprie	EVENTI SPECIALI: FESTA DEL TEATRO	EVENTI SPECIALI	1	Trento
Proprie	EVENTI SPECIALI: FESTA DEI MORTI	EVENTI SPECIALI	1	Trento
Proprie	OPERETTA	TEATRO MUSICALE	2	Trento
Proprie	JAZZ ABOUT	MUSICA	8	Trento e Rovereto
Proprie	TRANSITI	MUSICA	6	Trento
Proprie	ITINERARI FOLK	MUSICA	10	Trento
Proprie	MUSICA MACCHINA	MUSICA	7	Rovereto
Proprie	CINEMA	CINEMA	36	Rovereto
Proprie	CINEMART LABORATORI RAGAZZI	CINEMA	5	Rovereto
Festival	Y FESTIVAL	DANZA PER RAGAZZI		Trento
Festival	DISTRETTO 38	ELETTROMUSICA	5	Trento e Rovereto
Delegate e collaborazioni	CONCERTONE DELL'IMMACOLATA	MUSICA	1	-
Delegate e collaborazioni	MAGICAL MYSTERY ORCHESTRA	MUSICA	1	-
Delegate e collaborazioni	FESTIVAL DELL'ALZHEIMER	TEATRO	4	-
Delegate e collaborazioni	LA GANZEGA	TEATRO	1	-
Delegate e collaborazioni	O CHE BELLA GUERRA	TEATRO	2	-
Delegate e collaborazioni	CASTELLI	RIEVOCAZIONE STORICA	9	-
Delegate e collaborazioni	FORTI	RIEVOCAZIONE STORICA	24	-
Delegate e collaborazioni	UPLOAD	MUSICA	1	-
Delegate e collaborazioni	CULTURA INFORMA	RASSEGNA STAMPA	-	-
Delegate e collaborazioni	NEXT	TEATRO	1	-
Delegate e collaborazioni	MARTEDI DELLE BAND	MUSICA	11	-
Delegate e collaborazioni	MUSICA ANTICA	MUSICA	7	-
Delegate e collaborazioni	CENTRO MUSICA	MUSICA	-	-
Delegate e collaborazioni	FESTE VIGILIANE	EVENTI SPECIALI	42	-

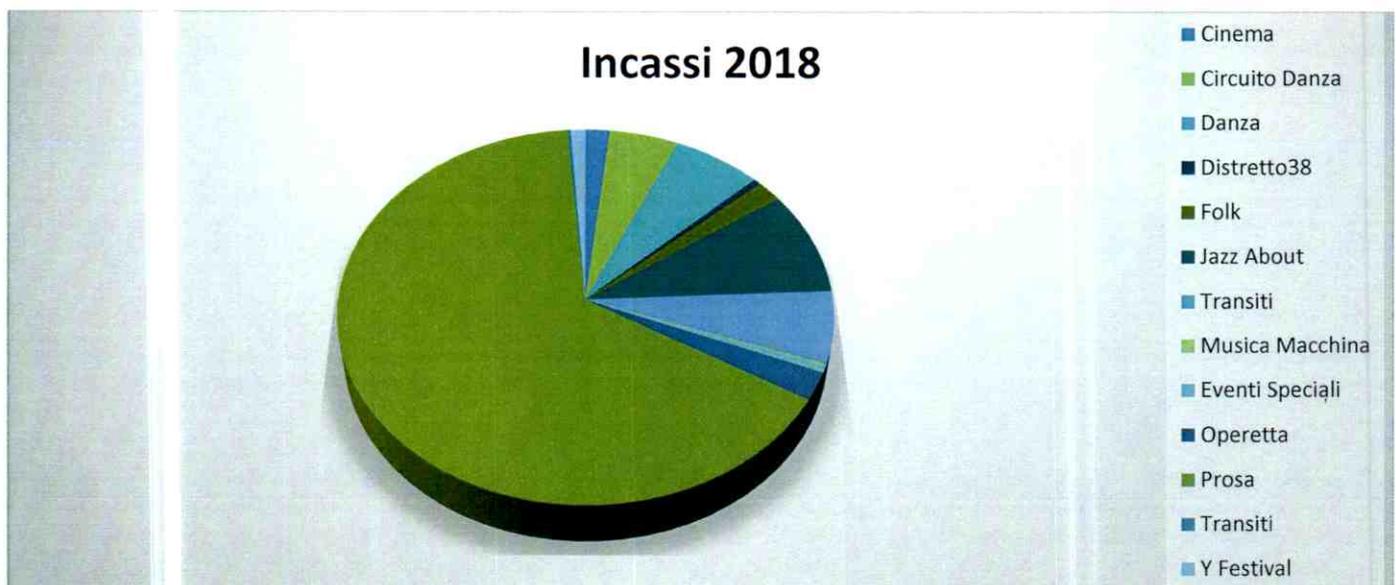
La programmazione della prosa si è confermata come una delle rassegne con maggiore partecipazione di pubblico, totalizzando 24.124 presenze contro le 23.165 presenze dello scorso anno (+4,13%). Gli incassi sono aumentati rispetto all'anno 2017 anche per la rassegna di musica "Transiti" (+24,40%), l'Operetta (+0,50%), gli eventi speciali di Natale, Capodanno e la Festa dei Morti (+55,42%). In calo, invece, il cinema, il festival distretto 38, il jazz e Y festival.



Il differenziale di incassi relativo alla danza è fortemente contrastato dal successo in termini di presenze, che conferma quanto anticipato nelle premesse generali in merito di politica tariffaria particolarmente favorevole applicata in distribuzione. Si ritiene infatti necessario l'impiego incisivo della leva economica al fine di favorire la penetrazione del consumo culturale dello spettacolo di danza in territori che ne abbiano potuto fruire relativamente meno nel recente passato. Qui di seguito si espone la crescita estratta dai dati comunicati al Ministero per i Beni Culturali annualmente per l'accesso al FUS.



Gli incassi complessivi dell'anno 2018 sono così graficamente rappresentati:



Di seguito si sintetizzano alcuni dati inerenti l'andamento delle vendite dei titoli di accesso:

Dati	2018	2017
n. spettacoli	159	168
n. recite	244	242
Titoli emessi	49.191	63.179
Incassi totali (biglietti)	527.195	624.734

Dati Feste Vigiliane	2018
N. spettacoli	42
Titoli emessi	> 21.300

## 5.2 Ricavi da prestazioni di servizi

I corrispettivi derivanti dalla voce servizi sono pari a € 694.061; il risultato dell'anno è stato particolarmente positivo avendo rilevato una crescita del 32,87 % rispetto al dato 2017 di € 522.342. La voce di ricavo si compone di più servizi, dalla messa a disposizione degli spazi teatrali alle sale conferenza/riunione, dai proventi per servizi accessori ai servizi tecnici, al noleggio materiale, ai servizi vari. Il dato, in riduzione rispetto al 2017 solo nell'affitto sale per la convenzione stipulata con Interbrennero che esclude la diretta gestione del Centro, mostra quanto l'attività sia significativamente in crescita.

CONTO	2018	2017	%
AFFITTO TEATRI	312.756	237.772	31,54
AFFITTO SALE	17.511	40.223	-56,47
AFFITTO BAR	36.546	36.456	0
PROVENTI PER SERVIZI TECNICI	102.660	85.376	20,24
PROVENTI PER SERVIZI ACCESSORI	48.288	39.374	22,64
PROVENTI PER NOLEGGIO STRUMENTI	19.943	15.460	29
RIMBORSI PER SERVIZI VARI	145.857	67.681	115,51
PROVENTI PER ORGANIZZAZIONE PROPRIA	10.500	0	100

Il prospetto di seguito riportato evidenzia quali siano gli utilizzi di terzi per spettacoli e prove. Si riscontra un aumento degli utilizzi del 31,54% rispetto al dato dello scorso anno.

La stabilizzazione dell'offerta degli spazi gestiti ha dato luogo ad una maggiore metodicità nel loro utilizzo da parte di soggetti terzi, un trend già evidenziato nel 2017 e che ha trovato ulteriore conferma nel 2018.

L'analisi numerica degli utilizzi degli spazi sala è di seguito riportata:

AUDITORIUM	Consuntivo '18		Consuntivo '17		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	0	7	0	7	0	0
Agevolata	6	72	9	71	-3	1
Gratuito	0	1	0	2	0	-1
Puro costo	11	16	10	13	1	3
<i>Collaborazioni</i>	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>17</b>	<b>96</b>	<b>19</b>	<b>93</b>	<b>-2</b>	<b>3</b>
SOCIALE	Consuntivo '18		Consuntivo '17		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	2	7	1	1	1	6
Agevolata	6	20	4	6	2	14
Gratuito	0	0	7	5	-7	-5
Puro costo	20	19	4	12	16	7
<i>Collaborazioni</i>	0	0	2	1	-2	-1
<b>Totale</b>	<b>28</b>	<b>46</b>	<b>18</b>	<b>25</b>	<b>10</b>	<b>21</b>
CUMINETTI	Consuntivo '18		Consuntivo '17		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	0	0	0	0	0	0
Agevolata	4	15	2	11	2	4
Gratuito	0	0	0	0	0	0
Puro costo	0	0	0	1	0	-1
<i>Collaborazioni</i>	0	0	0	1	0	-1
<b>Totale</b>	<b>4</b>	<b>15</b>	<b>2</b>	<b>13</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
SANBAPOLIS	Consuntivo '18		Consuntivo '17		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	1	3	0	2	1	1
Agevolata	3	16	2	9	1	7
Gratuito	0	0	0	0	0	0
Eventi Op.Univ.	5	44	9	46	-4	-2
<i>Collaborazioni</i>	0	2	0	1	0	1
<b>Totale</b>	<b>9</b>	<b>65</b>	<b>11</b>	<b>58</b>	<b>-2</b>	<b>7</b>

AUDIT.MELOTTI	Consuntivo '18		Consuntivo '17		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	1	4	1	3	0	1
Agevolata	6	15	6	20	0	-5
Gratuito	0	0	0	0	0	0
Puro Costo / Ev.Comune	9	12	6	17	3	-5
<b>Collaborazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>16</b>	<b>31</b>	<b>13</b>	<b>40</b>	<b>3</b>	<b>-9</b>
<b>TOTALE TERZI</b>	Consuntivo '18		Consuntivo '17		Differenza	
<b>+ COLLABORAZIONI</b>	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	4	21	2	13	2	8
Agevolata	25	138	23	117	2	21
Gratuito	0	1	7	7	-7	-6
Puro costo	45	91	29	89	16	2
Collaborazioni	0	2	2	3	-2	-1
<b>Totale</b>	<b>74</b>	<b>253</b>	<b>63</b>	<b>229</b>	<b>11</b>	<b>24</b>

Significativo, anche il dato relativo al numero di biglietti venduti conto terzi nell'anno 2018.

Affitto spazi e teatri	N. di biglietti venduti c/ terzi
Auditorium Fausto Melotti	484
Auditorium Sanbapolis	1.714
Teatro Auditorium	49.680
Teatro Cuminetti	1.769
Teatro Sociale	27.906
<b>Totale complessivo</b>	<b>81.553</b>

Al reddito 2017 concorre anche l'intera annualità di canoni di locazione dello spazio bar del Teatro Sociale, assegnato con gara di appalto alla ditta Pasiel Snc. di Goller Walter e C. in data 25.09.2013 e con servizio divenuto effettivamente operativo in data 01.11.2013.

### 5.3. Sponsorizzazioni

L'attività di ricerca fondi sia per attività proprie (-31,26%) che per le attività delegate (-23,64%) ha subito un forte decremento. Si rende necessario creare dei rapporti più solidi con le aziende del territorio e avvalorare una fidelizzazione degli sponsor ai progetti di sviluppo dell'ente e alla sua programmazione.

### 5.4. Contributi pubblici

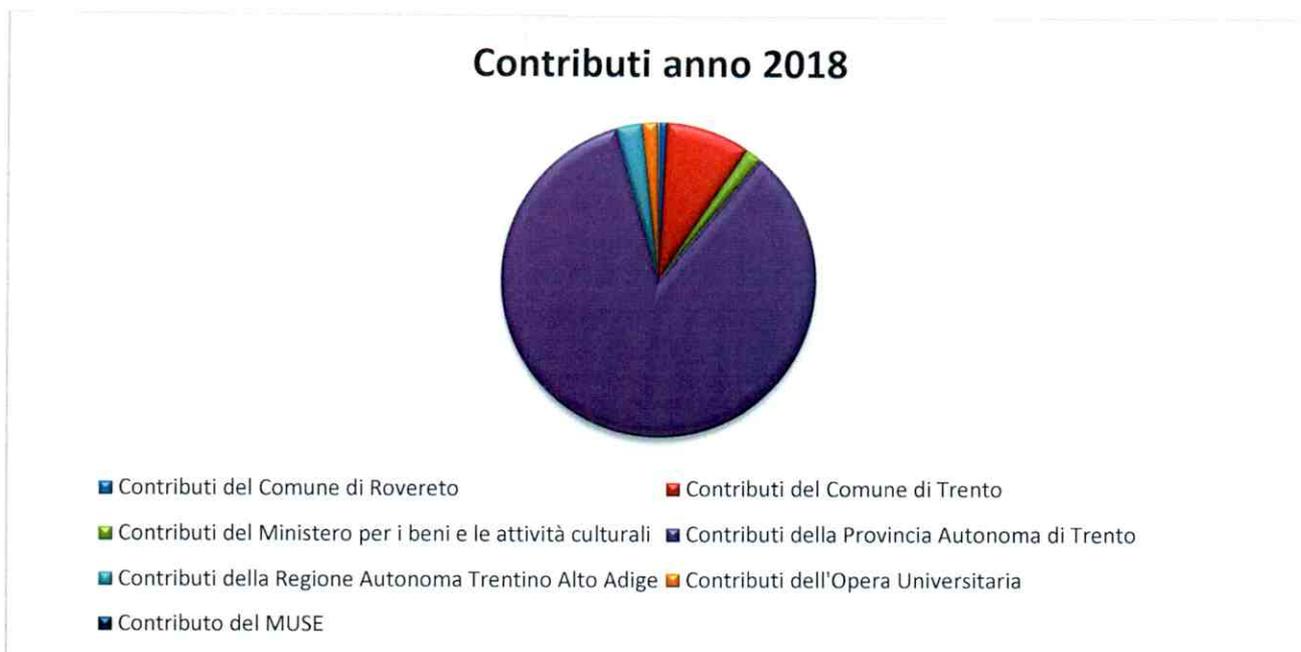
I contributi della Provincia Autonoma di Trento in conto esercizio e conto capitale sono passati da € 4.304.000 del 2017 ad € 4.169.160 del 2017 a questi si aggiungono i contributi per le attività delegate straordinarie che vengono deliberati annualmente.

Descrizione	Totale
Contributi del Comune di Rovereto	44.000,00
Contributi del Comune di Trento	491.600,00
Contributi del Ministero per i beni e le attività culturali	96.745,00
Contributi della Provincia Autonoma di Trento	4.783.860,00
Contributi della Regione Autonoma Trentino Alto Adige	150.000,00
Contributi dell'Opera Universitaria	88.339,30
Contributo del MUSE	10.000,00
<b>Totale complessivo</b>	<b>5.664.544,30</b>

Il Centro è stato assegnatario di un contributo in conto impianti dalla Provincia Autonoma di Trento per l'anno 2017 di € 150.000, importo riscontato in gran parte in relazione al posticipato acquisto dei cespiti nell'anno 2018 per € 44.820,00.

Il Comune di Trento ha mantenuto invariato il proprio contributo al Centro a € 420.000 oltre allo stanziamento delle risorse per le attività del Centro Musica e del suo personale, ridotto come spiegato nel precedente paragrafo, ad € 73.767,65, in quanto l'attività si è esaurita nell'anno 2018. L'anno 2018 ha visto nuovamente lo stanziamento comunale di € 71.600 per l'organizzazione delle Feste Vigiliane.

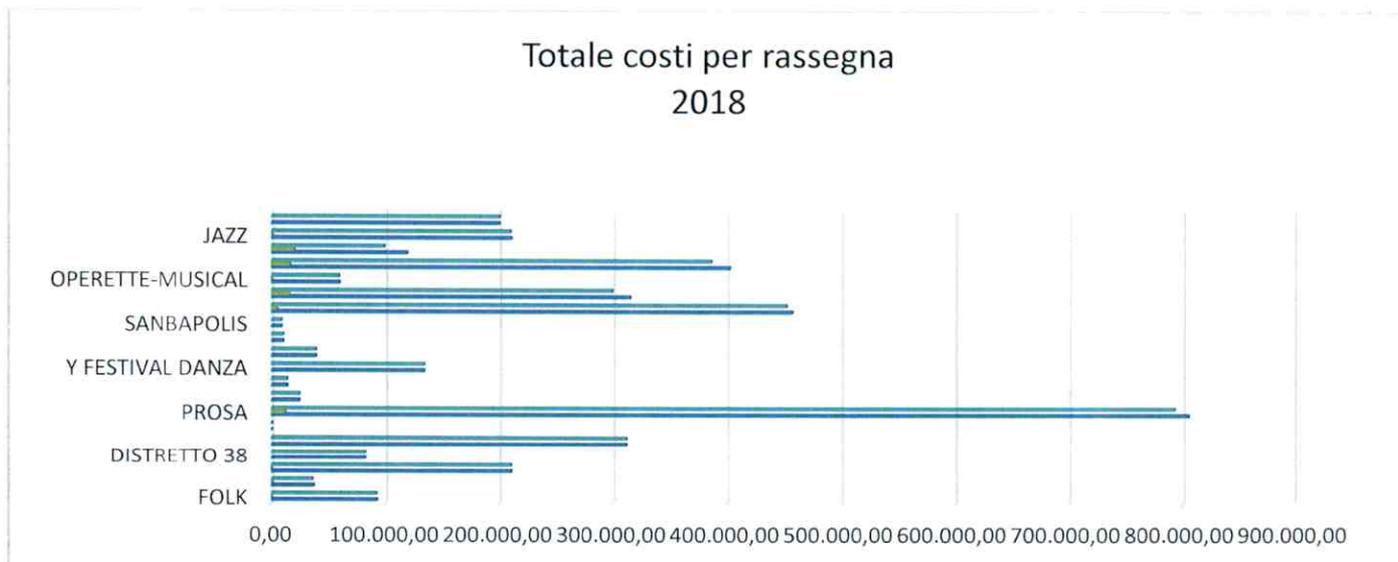
Altri contributi iscritti a bilancio sono quelli provenienti dal Ministero per i Beni e le Attività Culturali e finalizzati al sostegno alle attività di circuitazione della danza aumentati di € 4.606,00 rispetto allo scorso anno, il contributo annuale dell'Opera Universitaria per € 87.339,30 a compensazione dei servizi tecnici offerti dal Centro e della valorizzazione del Teatro Sanbàpolis, i contributi del Comune di Rovereto di € 44.000 che considerano l'incremento di trasferimento a parziale copertura della maggiore attività in ambito cinematografico, nonché della Provincia Autonoma di Trento per le attività delegate straordinarie annuali € 337.150 al cui interno sono ricompresi € 90.000.- per l'organizzazione delle Feste Vigiliane. Corre l'obbligo di evidenziare come il contributo dell'Opera Universitaria, stabilito da convenzione in € 100.000.annui per la gestione tecnica e la valorizzazione della struttura teatrale di Sanbàpolis trovi parziale compensazione per differenza nella quota di entrate trattenute dal Centro per la messa a disposizione della stessa struttura teatrale e delle sue pertinenze, iscritte nella voce "proventi da affitti". Anche nell'anno 2018 la Regione Trentino Alto Adige ha stanziato contributi all'attività artistica del Centro finanziando la circuitazione regionale della danza per € 100.000 e l'organizzazione delle Feste Vigiliane per € 50.000 (€ 10.000 in meno dello scorso anno); infine, il MUSE ha stanziato un contributo di € 10.000 per l'organizzazione dello spettacolo "Genoma Scenico".



## 6. Composizione ed analisi dei costi

### 6.1 Spese organizzazione spettacoli

Le spese per attività artistica direttamente svolta passano da € 2.533.541,86 del 2017 a € 2.528.882,68 del 2018, un equilibrio che trova pieno riscontro nel proporzionale numero di spettacoli e di recite e che consolidano la dimensione complessiva della proposta dell'ente. Tali spese considerano la riclassificazione del bilancio per ripartire sull'attività tipica parte dei costi di gestione dell'Ente, secondo criteri immutati negli anni. Le spese per l'organizzazione delle attività delegate, invece, passano da € 914.500,61 ad € 942.908,76.



## 6.2 Costi di gestione

Il dato del bilancio 2018 risente dell'aumento dei costi fissi di gestione del 3,21% passando dal € 719.235,82 ad € 742.351,58.

Anche le poste straordinarie non ricorrenti sono determinate dalle sopravvenienze passive per € 28.406

## 6.3 Informazioni attinenti al personale

Costi del personale	2018	2017
Salari e stipendi	1.613.388	1.593.378
Oneri sociali	415.385	423.342
Trattamento di fine rapporto	113.017	109.421
Totale complessivo	2.141.790	2.126.141

Le principali novità dell'anno 2018 sono relative al rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale dei Teatri Stabili nel mese di aprile, che ha previsto un adeguamento salariale medio del 3 % già anticipato dall'ente con la piena applicazione del contratto integrativo aziendale approvato a dicembre 2017. L'applicazione integrale dell'adeguamento salariale previsto dal nuovo contratto comporterà un incremento medio degli stipendi del 12,46% nell'arco del triennio 2018/20. Alla voce maggiori costi deve essere ascritta anche l'iscrizione obbligatoria al Fondo Salute Sempre di tutto il personale dipendente: l'iscrizione è avvenuta con decorso dal mese di luglio 2018.

Nel corso dell'anno 2018 si sono svolti incontri con le RSA per affrontare le eventuali criticità organizzative dovute alla notevole attività programmata cercando di trovare soluzioni al fine di garantire al personale stagionale periodi contrattuali adeguati e proporzionati al raggiungimento dell'ottimizzazione dei turni e degli orari di lavoro in conformità alla legislazione vigente. L'accordo sindacale di secondo livello del 16 ottobre 2018 ha rimodulato un premio di flessibilità mensile retroattivo a partire dal gennaio 2018 per il personale tecnico assunto con contratto a tempo indeterminato, un premio di flessibilità orario per il personale tecnico assunto con contratto intermittente, un'indennità aggiuntiva per i servizi tecnici su piazza, il parziale rimborso spese di trasporto da casa a ufficio da parte del datore di lavoro, l'accantonamento delle ore di lavoro straordinario in una banca ore e l'avvio della sperimentazione dello *smart working*.

E' evidente che il costo del personale esposto per l'anno 2018 sia sicuramente sottodimensionato rispetto ai costi dell'organigramma in essere, in quanto condizionato da eventi non ricorrenti. Il costo, infatti, manca di otto mesi di vacanza della posizione del Responsabile Tecnico, assunto a tempo determinato da settembre 2018, dopo che la prima selezione si era chiusa senza l'individuazione di un soggetto idoneo, e di due mesi del direttore da fine ottobre a dicembre 2018. Si aggiunga che la disdetta della convenzione con il Comune di Trento per la gestione del Centro Musica ha comportato solo nell'ultimo biennio 2018 l'assunzione diretta da parte dell'ente del costo di una unità di lavoro a tempo indeterminato (già inserita in organico), prima coperta da apposito contributo comunale. Infine, gli adeguamenti salariali determinati dall'applicazione del CCNL hanno avuto solo parziale efficacia nel 2018, viepiù temperata dalla preventiva applicazione del contratto integrativo aziendale, approvato anche dall'ente provinciale. Nel 2019 si ritiene che i costi non sostenuti se non in parte nel 2018, avranno piena evidenza.

Il principale fattore produttivo del Centro è il capitale umano che determina l'efficienza dei processi produttivi e la struttura dei costi. Nel corso dell'anno 2018 la struttura organizzativa non ha subito significativi cambiamenti rispetto alla pianta organica. Sono stati convertiti tre contratti a tempo indeterminato a chiamata in contratti a tempo indeterminato con pausa stagionale, come previsto dall'integrativo. Sono stati necessari però alcuni bandi a copertura e rinnovo di alcune posizioni: Responsabile Tecnico, Addetto al Punto Informativo per i Voucher Culturali (unità aggiunta rispetto all'organigramma) ed infine Direttore.

Con il Prot. 4253 del 14/11/2018 "Richiesta di modifica della pianta organica del Centro Servizi Culturali Santa Chiara" il presidente del Centro ha chiesto la trasformazione dei contratti a tempo determinato annuale in contratti a tempo indeterminato. Tuttora si attende una risposta definitiva dal dipartimento competente per materia della PAT.

Sono state poste in essere attività che permettessero il miglioramento del *welfare* aziendale attraverso la collaborazione con la Provincia di Trento nel conseguimento del Certificato del *Family Audit* che ha coinvolto 14 dipendenti del centro, e nella realizzazione di numerosi corsi di formazione effettuati da Trentino School of Management per € 2.057 e da Delta Informatica, avvalendosi, in quest'ultimo caso del Fondo Impresa, assai capiente in quanto mai sfruttato in precedenza.

Il servizio mensa, inoltre, aderendo alla convenzione provinciale in essere, è stato affidato alla ditta Blu Ticket dal mese di ottobre 2018, ciò permetterà di fornire il servizio mensa anche nell'area di Rovereto con un piccolo risparmio rispetto al precedente servizio.

Sul fronte occupazionale, oltre ai n. 52 dipendenti, tra stabili, intermittenti e stagionali, la realizzazione delle attività ha garantito occupazione ad artisti e maestranze altamente qualificate - attori, registi, compositori, scenografi, coreografi,

costumisti, musicisti, drammaturghi, sarte, docenti – provenienti in parte dal territorio trentino, in parte dal resto d'Italia e dall'estero.

Descrizione	N. dipendenti
addetto a funzioni di segreteria	1
addetto al front office in imprese o enti pubblici	3
addetto al servizio prevenzione e protezione	1
addetto alla vendita di biglietti nei teatri	4
addetto all'ufficio del personale	1
addetto all'ufficio stampa	3
custode di edifici	3
responsabile tecnico	1
dirigente di organizzazione culturale	1
elettricista di scena	9
funzionario amministrativo	1
impiegato amministrativo	3
macchinista di scena	8
maschera di sala	5
Personale addetto a compiti di controllo, verifica e professioni assimilate	1
personale di segreteria addetto alle attività amministrative	7
responsabile ufficio stampa	1

53

La vigilanza sulla salute sul lavoro è stata affidata alla società in outsourcing *Progetto Salute S.r.l.*, che ha assicurato, attraverso idonee procedure, la corretta applicazione delle norme vigenti in materia.

Va evidenziato come il Centro sia in questo momento, in relazione alla dotazione organica, al limite minimo di sostenibilità, ed i vincoli posti anche al riconoscimento di incrementi retributivi al personale continuano a rappresentare un ostacolo all'azione di riorganizzazione dell'ente in ragione del significativo incremento di attività realizzata già nel 2017, e ulteriormente sviluppatasi nel 2018.

La struttura del personale al 31.12.2018 è la seguente:

- 1 direttore generale (non presente alla data del 31.12.2018)
- 35 unità a tempo indeterminato
- 4 unità a tempo determinato
- 12 unità a prestazione in servizio per gli spettacoli

#### 7. Investimenti effettuati

Gli investimenti effettuati dal Centro nell'anno 2018 ammontano ad € 208.085. L'assenza della figura del direttore nel periodo ottobre-dicembre 2018, nella sua funzione di Responsabile Unico del Procedimento, e la necessità di assegnare tale funzione al presidente del Centro, ha prudenzialmente determinato il rinvio nell'erogazione di alcune gare previste dal piano triennale degli investimenti 2018.

Si segnalano i seguenti rinvii:

Descrizione	Importo ipotizzato nel piano degli investimenti
Software per l'Ufficio del Personale	5.000
Impianto di banda larga ed installazione di un sistema autonomo di wi.fi	20.000
Nuovo sito internet	35.000
Centralino telefonico con supporti	25.000
Totale complessivo	85.000

#### 8. Costi per ricerca e sviluppo

Il bilancio al 31 dicembre 2018 non espone costi per attività di ricerca e sviluppo.

Si dichiara, inoltre, che alla stessa data il Centro non deteneva partecipazioni in imprese controllate e/o collegate.

#### 9. Informazioni sui principali rischi e incertezze

L'attività del Centro è esposta ad una varietà di rischi ed incertezze, sia interne che esterne, sia di natura commerciale che finanziaria ed artistica. Si ritiene che tali rischi siano monitorati e gestiti, per quanto prevedibili.

Così come previsto dalle disposizioni di cui all'art.2428 comma 2 punto 6 bis del cc. Vengono di seguito riportati gli obiettivi e le politiche in materia di gestione dei rischi.

### 9.1 Rischi finanziari

Al 31 dicembre 2018 le disponibilità bancarie risultano le seguenti:

Banche	Importo	Affidamento
Cassa Rurale di Trento Conto 21300	1.190.299	200.000
Cassa Rurale di Trento Conto 32220	283.328	0
Cassa Rurale di Trento Conto Anticipi	0	0
Cassa Rurale di Trento Conto Fideiussioni bancarie	36.000	36.000
Banca Nazionale del Lavoro Conto 108	22.469	100.000
Banca Nazionale del Lavoro Conto Anticipi	0	500.000

Per far fronte a particolari e contingenti necessità nel corso dell'esercizio, il Centro continua a prevedere la possibilità di ricorrere ad anticipazioni bancarie per le seguenti ragioni:

- anticipo dei contributi d'esercizio annuali fino al loro effettivo incasso;
- utilizzo di affidamenti in conto corrente per particolari condizioni contrattuali, quali i pagamenti a vista, i contributi previdenziali o gli stipendi;

Nel corso dell'anno 2018, tuttavia, non è stato necessario fare ricorso a queste risorse.

### 9.2 Rischi connessi alle condizioni generali dell'economia

Nel 2018 l'Ente si è autofinanziato per una percentuale del 20,56 % attraverso la vendita di biglietti ed abbonamenti per gli spettacoli, le sponsorizzazioni, la fornitura di servizi tecnici e amministrativi a soggetti terzi ed altri minori, la proporzione è aumentata del + 2,20% rispetto all'anno 2017.

La contribuzione di cui beneficia il Centro rappresenta la voce fondamentale che permette lo svolgimento dell'attività istituzionale ed è strettamente legata alle scelte politiche ed all'andamento dell'economia. A fine 2018, l'individuazione di un possibile ammanco di risorse significativo per la futura stagione 2019 ha reso necessario già in preventivo una serie di misure drastiche di contenimento dei costi.

Ulteriore rischio al quale è esposto il Centro è quello del possibile calo di presenze agli spettacoli ed il calo della richiesta di utilizzo degli spazi.

Altri elementi di criticità sono gli oneri derivanti dal ruolo di promotore della cultura, ed in quanto tale, titolare di iniziative a favore di giovani e famiglie che possono ridurre il margine dei ricavi a fronte del mantenimento del livello di partecipazione alle iniziative promosse.

Per quanto riguarda i servizi tecnici e la messa a disposizione degli spazi, in attesa di una rimodulazione delle tariffe, la partecipazione di soggetti senza scopo di lucro o finanziati dagli enti pubblici si è spesso realizzata attraverso una maggiore assunzione dei costi di messa a disposizione degli spazi da parte dell'ente, così come attraverso una più diffusa applicazione di tariffe agevolate.

La raccolta di sponsor istituzionali, inoltre, è oggi di molto inferiore alle aspettative di un primario ente culturale del Trentino.

### 9.3 Rischi connessi ai contenziosi giudiziari

L'anno 2018 ha evidenziato in modo chiaro quanto l'Ente pubblico possa essere vulnerabile. La vacanza della figura del direttore nel periodo ottobre-dicembre 2018, nel momento dell'avvio della stagione artistica 2018/2019, è stata impegnativa, pur in presenza di ottimi livelli prestazionali aziendali.

Le procedure legali derivate dalla gestione di complicazioni emerse nel processo di selezione della figura di direttore sono state particolarmente onerose, fino a prefigurare casi di interruzione di un servizio pubblico. Ritenendo non esaurita la pratica legale correlata, è stato prudenzialmente istituito un apposito fondo rischi di € 20.000.

## 10. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

I principali fatti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sono i seguenti:

- il decorrere dal 7.01.2019 del contratto con il Direttore del Centro che chiude la parentesi di vacanza temporanea;

- la comunicazione pervenuta a firma dell'Assessore alle Attività Culturali della PAT nel mese di aprile 2019 con l'assunzione di un formale impegno alla reperimento delle risorse in quota capitale e parte corrente ai livelli dell'anno 2018 che garantisce, seppur tardivamente rispetto alle necessità di alcune programmazioni (Y Festival e Prosa), le risorse finanziarie necessarie alla prosecuzione delle attività del Centro;
- l'avvio di una serie procedure di ammodernamento ed efficientamento ormai necessarie per una gestione moderna degli spazi;
- le novità emerse su tempi e modalità di realizzazione dei lavori del Comune di Trento nell'area ex lettere.
- l'attribuzione di nuove competenze in ambito artistico (prosa) alla figura di direzione dell'ente con conseguente riduzione del numero e del relativo costo di figure di consulenza;
- il protrarsi di una situazione di rischio potenziale in alcune aree della struttura dell'Auditorium Melotti, già più volte segnalata all'ente proprietario, così come di criticità puntuali emerse nella struttura del Teatro Sociale, comporteranno nel 2019 la necessità di interventi non più procrastinabili.

### **11. Evoluzione prevedibile della gestione**

La conferma delle risorse per l'anno 2019, in quota equivalente a quelle erogate per l'attività ordinaria nel 2018, da parte dal principale finanziatore dell'ente prefigura il superamento di una fase di pericolosa incertezza alla quale era stato esposto l'ente nel primo trimestre dell'anno in corso. Una incertezza che aveva comportato la riconfigurazione parziale di alcune programmazioni artistiche così come la cancellazione di alcune attività al fine di rispettare i vincoli di bilancio posti dal preventivo 2019 così come approvato nel novembre 2018. Il recupero promesso delle risorse consente di guardare con maggiore serenità alla programmazione annuale, ancorché la tempistica con la quale è intervenuto non consentiranno di garantire la programmazione del Festival Y Generation – i linguaggi della danza nella sua abituale collocazione autunnale. Si prefigura pertanto la possibilità di un suo spostamento temporale.

L'incremento di attività delle sale di diretta gestione, anche per il tramite di un maggiore utilizzo da parte di soggetti terzi, di cui si è data ampia evidenza nel presente documento, se da una parte si traduce in una positiva crescita della marginalità delle risorse proprie derivanti dall'affitto di spazi e di dotazioni tecniche, prefigura corrispondentemente la necessità di interventi di adeguamento strutturale che consentano il miglioramento qualitativo del servizio offerto, così come la riduzione dei tempi di usura e quindi sostituzione del materiale tecnico impiegato, del quale deve tenere conto il bilancio 2019.

La difficoltà di alcune programmazioni artistiche di raccogliere o mantenere un'adeguata frequentazione di pubblico comporterà l'analisi delle possibili criticità e l'introduzione di correttivi già a partire dalla stagione 2019/20, ancorché sia ben nota la ciclicità di alcune preferenze del consumo culturale.

La costante ricerca di margini di miglioramento nella qualità dell'offerta non si limiterà al presidio della programmazione di spettacolo, ma dovrà considerare anche i servizi correlati, quali quelli di accoglienza e gestione del pubblico (maschere, biglietteria) e dei servizi tecnici (personale tecnico), valutando eventuali interventi sulle modalità gestionali oggi adottate dall'ente. Nello stesso ambito, sarà oggetto di verifica e rinnovo l'interfaccia digitale istituzionale dell'ente (pagina web) con riformulazione dei contenuti, valorizzando particolarmente il potenziale di vendita dell'attività core (programmazione spettacolo e messa a disposizione degli spazi gestiti).

Il 31.12.2019 sarà in scadenza il contratto integrativo aziendale, pertanto si prefigura l'avvio delle trattative con le rappresentanze sindacali e la definizione di una prima piattaforma contrattuale che tenga conto della sovrapposizione con la tempistica di rinnovo del CCNL.

Trento 18.04.2018

Il Direttore



ENTE: CENTRO SERVIZI CULTURALI SANTA CHIARA

**1. DIRETTIVE PER LE AGENZIE E GLI ENTI E PUBBLICI STRUMENTALI DI CUI ALL'ALLEGATO A DELLA DELIBERA 2018/2017 E S.M.**

**ENTRATE**

**a) Trasferimenti Provinciali**

L'Ente ha iscritto in bilancio i trasferimenti provinciali in misura corrispondente alle somme stanziare sul bilancio provinciale.

CAPITOLO BILANCIO PAT	IMPEGNI	CAPITOLO BILANCIO AGENZIA/ENTE	ACCERTAMENTI
cap..... - Trasferimenti correnti	0	cap ..... - Assegnazioni della PAT corrente	2.404.000,00
cap..... - Trasferimenti di parte capitale	0	cap ..... - Assegnazioni della PAT di parte capitale	1.900.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>TOTALE</b>	<b>2.594.000,00</b>

**SPESE**

**a) Spesa per l'acquisto di beni e servizi per il funzionamento**

Nel 2018 l'Ente ha contenuto la spesa per l'acquisto di beni e servizi per il funzionamento quali utenze e canoni, assicurazioni, locazioni, spese condominiali, vigilanza e pulizia, sistemi informativi, giornali, riviste e pubblicazioni, altri beni di consumo, formazione ed addestramento del personale, manutenzione ordinaria e riparazioni, servizi amministrativi, prestazioni professionali e specialistiche e altri servizi - nel limite del volume complessivo della medesima spesa del 2017

CAPITOLO	SPESA PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	2017	2018
	Utenze e canoni	319.103	316.860
	Assicurazioni	15.116	13.551
	Locazioni (Utilizzo beni di terzi)	32.005	25.617
	Spese condominiali, vigilanza e pulizia (serv.ausiliari)	148.278	149.930
	Giornali e riviste	4.618	3.582
	Sistemi informativi		
	Altri beni di consumo	32.554	27.309
	Formazione ed addestramento del personale		
	Manutenzione ordinaria e riparazioni	37.849	40.979
	Servizi amministrativi	1.096	1.741
	Prestazioni professionali e specialistiche		
	Altri servizi	1.492	1.100
	<b>SPESA PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>	<b>592.112</b>	<b>580.669</b>

Limite 2018: spesa sostenuta 2017			592.112
-----------------------------------	--	--	---------

(\*) indicare il dettaglio della spesa una tantum implementando la tabella o inserendo nella relazione una tabella separata per le spese una tantum.

(\*\*) indicare il dettaglio delle spese afferenti l'attività istituzionale qualora ricomprese nella parte superiore della tabella in quanto imputate su capitoli afferenti sia il funzionamento che l'attività istituzionale

**b) Spese per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza**

Nel 2018 l'Ente non ha superato il 90% della media 2013-2014 delle spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza.

SPESE DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA di cui all'Art.39 sexies della L.P. n.23/1990	Valore medio 2013-2014	2018
Spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza totali	221.082	242.000
- spese indispensabili connesse all'attività istituzionale	158.956	190.025
-spese connesse ad interventi cofinanziati almeno per il 50% da soggetti esterni	0	-

Spesa netta per incarichi di studio ricerca e consulenza	62.126	51.975
Limite per l'anno 2018: 90% rispetto alla media 2013-2014		55.913

### c) Spese di carattere discrezionale

Nel 2018 l'Ente non ha sostenuto spese per mostre, convegni, manifestazioni non riferibili all'attività istituzionale, nonché sponsorizzazioni pubblicazioni.

Nel 2018 le spese discrezionali non hanno superato il 90% della media del biennio 2013-2014 pari ad euro 27.297.

SPESE DISCREZIONALI	Valore medio 2013-2014	2018
Spese discrezionali totali	95.361	116.701
- spese sostenute per attività di ricerca	0	0
- spese indispensabili connesse all'attività istituzionale	65.031	106.714
- spese connesse ad interventi cofinanziati almeno per il 50% da soggetti esterni	0	0
Spese discrezionali nette	30.330	9.987

Limite per l'anno 2018 spese discrezionali: 90% rispetto alla media 2013-2014.		27.297
--	--	--------

### d) Compensi degli organi sociali

Nel 2018 l'Ente ha rispettato i limiti alle misure dei compensi e dei rimborsi spese degli organi di amministrazione, di controllo e consultivi (Comitati scientifici/ tecnici...) previsti dal D.Lgs. n.78 del 31.05.2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

### e) Spesa per l'acquisto e la locazione di beni immobili

Il Centro aveva provveduto nel 2014 a ridurre le spese per la locazione di un magazzino necessario alla propria attività individuandone uno più confacente per dimensione e localizzazione e dal canone più contenuto (€ 24.000 al netto di rivalutazione ISTAT) rispetto a quello in essere nel 2013. Nel 2018 è venuto meno il pagamento del canone di locazione per l'appartamento del Responsabile tecnico in quanto dimessosi a dicembre 2017 dall'incarico. Il costo locazioni ammonta a € 24.211.-.

SPESE PER L'ACQUISTO E LOCAZIONE DI BENI IMMOBILI	Valore medio 2013-2014	2018
Spesa per l'acquisto di beni immobili	-	-
Spesa per la locazione di beni immobili	28.426	24.211
Fringe benefit detratto a dipendente per locazione bene immobile		0
Totale spese per l'acquisto e la locazione di beni immobili	28.426	24.211

### f) Spesa per l'acquisto di arredi e per l'acquisto o la sostituzione di autovetture

Nel 2018 l'Ente ha rispettato il limite del 90% della media degli anni 2013-2014.

SPESE PER ARREDI E AUTOVETTURE ENTI	Valore medio 2013-2014	2018
Spesa per acquisto Arredi	5.130	12.874
-detratte spese arredi effettuati per la sostituzione di beni necessari all'attività core		-12.189
Spesa per acquisto Autovetture	-	-
Totale	5.130	685
Limite per l'anno 2018 spese discrezionali: 90% rispetto alla media 2013-2014.		4.617

### g) Affidamento di contratti di lavori, beni e servizi.

Per l'acquisto di beni e servizi nel corso del 2018 l'Ente ha utilizzato la centrale acquisti/ centrale di committenza provinciale istituita presso l'Agenzia provinciale per gli appalti e i contratti e in particolare:

- si è avvalso delle Convenzioni Quadro e del Negozio Elettronico attivate sul sito [www.mercurio.provincia.tn.it](http://www.mercurio.provincia.tn.it) con Trentino Riscossioni Spa. per il recupero dei crediti verso clienti inadempienti e della Convenzione con Cir Food S.C. per i buoni pasto dei dipendenti;
- si è avvalso delle piattaforme messe a disposizione della Provincia per l'effettuazione di gare telematiche (indicare gli utilizzi);

- nel 2018 non si è avvalso dell'Agenzia provinciale per gli appalti e i contratti per la consulenza alla redazione dei documenti di gara per l'acquisizione di servizi, in quanto non si è proceduto ad indire gare di soglia europea.

Numero operazione	Descrizione	Tipologia	Stato	Scadenza Offerta	Numero offerte	Aggiudicatario	Importo
54008	Noleggio materiale tecnico service	gara telematica	conclusa	24.04.18	2	Gest S.n.c. di Bonomi Mariano	2.980,00
74392	Service spettacolo Capodanno Teatro Sociale	gara telematica	conclusa	16.11.18	2	Gulliver Studio S.r.l. RINUNCIA Gest S.n.c. di Bonomi Mariano	2.440,00 3.400,00
72961	Service eventi Circuito Danza 2018/20109	gara telematica	conclusa	14.11.18	3	Maffei Service S.r.l.	33.426,00
51578	Commercialista - Fiscalista	gara telematica	conclusa	29.01.18	2	Dotcom Line S.r.l.	5.600,00
53537	Service Spettacolo Danza Zappalà	gara telematica	conclusa	12.04.18	1	Maffei Service S.r.l.	4.950,00
74028	Service spettacolo Danza Omaggio a Nijinsky	gara telematica	conclusa	26.10.18	3	Litterini SM S.r.l.	1.989,00
54469	Service eventi Distretto 38	gara telematica	conclusa	10.05.18	3	Litterini SM S.r.l.	8.800,00
49875	Fotografo eventi	gara telematica	conclusa	16.04.18	1	Monique di Condini Monica	12.500,00
73269	Service Genoma Scenico	gara telematica	conclusa	08.10.18	2	Gest S.n.c. di Bonomi Mariano	2.800,00
71403	Ideazione linea grafica I fase	gara telematica	conclusa	23.07.18	5	Tutti ammessi alla seconda fase di gara	
71920	Ideazione linea grafica II fase	gara telematica	conclusa	23.08.18	4	Prima S.r.l.	21.300,00
51669	Acquisto macchine ufficio	gara telematica	conclusa	09.03.18	6	Sinac Informatica	2.567,81
74781	Acquisto macchine ufficio	gara telematica	conclusa	26.11.18	3	Delta Informatica S.p.A.	2.542,00
73262	Service Jazz ottobre Sanbàpolis	gara telematica	conclusa	08.10.18	2	Gest S.n.c. di Bonomi Mariano	3.800,00
74026	Service event Los dias de los muertos	gara telematica	conclusa	26.10.18	3	Gulliver Studio S.r.l.	5.840,00
53201	Medico competente	gara telematica	conclusa	16.04.18	1	Progetto Salute S.r.l.	3.298,68
73300	Software rilevazione presenze	gara telematica	deserta	20.10.18	0	gara deserta	
53200	Service eventi SanbàClub	gara telematica	conclusa	05.04.18	4	Everness di Agostino Carollo	9.100,00
55110	Impianto per cortile scuole Crispi	gara telematica	conclusa	07.06.18	3	Gulliver studio S.r.l.	35.069,00
74240	Service Jazz/Transiti/Musica Macchina	gara telematica	conclusa	05.11.18	5	Music Show Service	28.000,00
72711	Realizzazione sito internet istituzionale	gara telematica	conclusa	30.11.18	2	Interline S.r.l.	29.000,00
52174	Stampa supporti promozionali stagione	gara telematica	conclusa	12.02.18	4	Publistampa S.nc.	21.245,00
75520	Noleggio trasporto con autista	gara telematica	conclusa	21.12.18	1	Consorzio Trentino Autonoleggiatori	9.991,70
73054	Realizzazione video Y Festival	gara telematica	conclusa	08.10.18	2	Wasabi S.n.c.	3.800,00
54825	Acquisto canaline per allestimenti	gara telematica	conclusa	27.05.18	1	Gruppo Giovannini S.r.l.	14.700,00
51013	Contratto triennale manutenzione elevatori	gara telematica	conclusa	19.02.18	5	Jam S.r.l. dei Fratelli Jezek	9.120,60
51012	Contratto triennale manutenzione estintori	gara telematica	conclusa	22.01.18	4	Servizi Antincendio S.n.c.	8.100,00
52738	Acquisto fari motorizzati	gara telematica	conclusa	30.04.18	5	Litterini SM S.r.l.	58.999,82
72609	Service Festival dello Sport	gara telematica	conclusa	10.09.18	3	Litterini SM S.r.l.	33.900,00
50917	ammodernamento meccanica di scena	gara telematica	conclusa	29.01.18	1	Decima S.r.l.	78.000,00
74380	Contratto triennale pittore	gara telematica	conclusa	23.11.18	1	Bauflex Italiana S.r.l.	3.050,00
51046	Contratto biennale manutenzione porte antincendio	gara telematica	conclusa	22.01.18	2	Wegher S.r.l.	7.584,00
71546	Servizio pulizia immobili - contratto ponte	gara telematica	conclusa	15.12.18	3	Tama Service S.p.A.	136.218,00
71826	Ripristino intonaci terrazza Teatro Sociale	gara telematica	deserta	17.09.18	0	gara deserta	
72525	Manutenzione sistemi sicurezza attiva	gara telematica	conclusa	28.12.18	3	Servizi Antincendio S.n.c.	4.575,00
52771	Acquisto videoproiettori ed accessori	gara telematica	conclusa	12.03.18	2	Maffei Service S.r.l.	2.490,00

#### h) Utilizzo degli strumenti di sistema

L'ente ha stipulato convenzione con l'Agenzia per gli appalti e i contratti.

Nell'anno 2018 non si è avvalso del servizio previsto da tale convenzione, così come evidenziato nel punto precedente.

#### i) Trasparenza

L'Ente ha provveduto all'attuazione degli obblighi di trasparenza ai sensi della L.P. 4/2014, in conformità alle direttive stabilite dalla Giunta provinciale e ha pubblicato sul proprio sito istituzionale le direttive della Provincia.

- L'Ente ha provveduto alla pubblicazione sul proprio sito internet istituzionale - sezione Amministrazione trasparente - del bilancio di previsione/budget economico e del bilancio consuntivo/bilancio di esercizio, ai sensi dell'art. 18 bis, comma 2 del D.Lgs. 118/2011.

**j) Monitoraggio situazione finanziaria e rispetto direttive**

L'Ente ha effettuato il monitoraggio della situazione finanziaria e del rispetto delle direttive alla data del 18.04.2019 in occasione dell'approvazione del bilancio consuntivo al 31.12.2018.

**k) Comunicazione stato attuazione attività**

L'Ente non ha provveduto a trasmettere alla struttura provinciale competente una sintetica relazione sullo stato di attuazione del programma di attività non avendo introdotto tale sistema di pianificazione. I contatti e lo scambio di informazione con gli uffici provinciali di riferimento (Assessorato alla Cultura, Servizio Attività Culturali) sono frequenti e costanti.

**DIRETTIVE AGLI ENTI PUBBLICI STRUMENTALI E ALLE AGENZIE IN MATERIA DI PERSONALE E DI CONTRATTI DI COLLABORAZIONE DI CUI ALL'ALLEGATO DELLA DELIBERA 2288/2014 E S.M.I. PROROGATE PER IL 2017 TRAMITE LA DELIBERA 205/2016.**

**a) Nuove assunzioni**

L'Ente nel 2018 ha assunto personale a tempo determinato (n.1 unità) previa autorizzazione del Dipartimento provinciale competente in materia di personale, rispettando i vincoli finanziari e per i soli casi previsti dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 2018/2017 di data 01.12.2017 allegato D.

L'assunzione ha riguardato la figura di responsabile tecnico.

**b) Trattamento economico del personale**

L'ente non ha costituito per il 2018 un budget per area direttiva sulla base delle indicazioni contenute nella delibera 2018/2017 allegato D, parte I, lettera A2 punto 1.

Nel 2018 l'Ente non ha attivato procedure per progressioni verticali sia all'interno delle categorie che tra le categorie.

L'ente ha garantito che nell'ambito delle procedure interne di valutazione della dirigenza sia adeguatamente valorizzato l'aspetto relativo alla verifica del rispetto delle direttive impartite dalla Giunta provinciale, con conseguente significativo impatto sulla qualificazione della retribuzione variabile connessa ai risultati.

**c) Spese di collaborazione (art. 39 duodecies L.P. 23/1990)**

Per l'Ente non sono state sostenute spese di collaborazione nel 2018 se non per la realizzazione di progetti legati all'attività istituzionale cofinanziati per almeno il 65% da soggetti esterni alla Provincia.

<b>SPESA PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE</b>	<b>IMPORTO</b>
Spesa per incarichi di collaborazione 2017	
- Spesa di collaborazione oggetto di esternalizzazione	
<b>Totale spese di collaborazione per il 2017</b>	<b>0</b>
<b>Limite 2018: spese di collaborazione 2017</b>	<b>0</b>
Spesa per incarichi di collaborazione 2018	
- spesa per realizzazione di progetti di ricerca o legati all'attività istituzionale dell'Ente cofinanziati per almeno il 65% da soggetti esterni alla Provincia (va esclusa solo la parte di spesa in cofinanziamento)	
<b>Totale spese di collaborazione 2018</b>	<b>0</b>

**d) Spesa del personale**

Le principali novità dell'anno 2018 sono relative al rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale dei Teatri Stabili nel mese di Aprile, che ha previsto un adeguamento salariale medio del 2,5 % già anticipato dall'ente con la piena applicazione del contratto integrativo aziendale approvato a dicembre 2017. L'applicazione integrale dell'adeguamento salariale previsto dal nuovo contratto comporterà un incremento medio degli stipendi del 12% nell'arco di un triennio. Alla voce maggiori costi deve essere ascritta anche l'iscrizione obbligatoria al Fondo Salute Sempre di tutto il personale dipendente: l'iscrizione è avvenuta con decorso dal mese di luglio 2018. Il costo 2018 è sottodimensionato rispetto alle reali esigenze da organigramma; il costo, infatti, manca degli otto mesi di vacanza della posizione del responsabile tecnico e dei mesi del direttore, raggiunto da un provvedimento di sospensione dal mese di ottobre a quello di dicembre 2018. Il limite di spesa è previsto dalla deliberazione di Giunta n.2018 del 01/12/2017 allegato D. Le spese per il personale includono gli oneri a carico azienda.

SPESE PER IL PERSONALE	2017	2018
Spese per il personale	2.126.142	2.141.791
Spesa per incarichi di collaborazione	-	-
Spesa di viaggio per missione	4.764	3.508
Spesa necessaria al rispetto dei livelli di servizio	-4764	-3508
Spesa adeguamento rinnovo contratto collettivo nazionale dei Teatri contratto integrativo aziendale		-56.234
Iscrizione obbligatoria al Fondo Salute Sempre per il personale dipendente		-2.390
<b>Totale spese per il personale</b>	<b>2.126.142</b>	<b>2.083.167</b>

Limite 2018: Spesa per il personale 2017		2.126.142
--	--	-----------

TIPOLOGIA CONTRATTUALE	2017	2018
Contratti a tempo indeterminato - CCNL dei Teatri	35	35
Contratti a tempo determinato - CCNL dei Teatri	5	4
Contratti a tempo determinato Dirigenti - CCNL Dirigenti delle imprese di produzione di beni e servizi	1	0
Personale in comando da PAT	-	-

#### e) Spese di straordinario e viaggi di missione

L'Ente nel 2018 ha sostenuto solo costi per viaggi di missione riconducibili al rispetto dei livelli di servizio.

SPESE PER STRAORDINARIO E VIAGGI DI MISSIONE	2017	2018
Spesa di viaggio per missione	4.764	3.508
- Spesa necessaria al rispetto dei livelli di servizio	-4754	-3.508
Spesa di straordinario	-	-
<b>Totale spese per straordinario e viaggi di missione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Limite 2018: spesa sostenuta nel 2017		0

**Il Centro prevede il rispetto delle direttive provinciali di cui alla delibera nr. 2018 del 01.12.2017 allegato A , così come le direttive in materia di personale in allegato D, sia per l'annualità 2018 che per il biennio 2019-2020.**