

CASA CIVITA SRL

Sede: Via Roma n. 28
Bagnoregio (VT)
Codice Fiscale e P.Iva: 02323070561
Rea: VT 0170055
Capitale sociale i.v. euro 60.000

VERBALE ASSEMBLEA DEI SOCI

Il giorno ventotto, del mese di ottobre, dell'anno duemilaventuno, alle ore 11,00, presso la sede sociale, sita in Bagnoregio (VT) - Via Roma n. 28, si è riunita l'assemblea dei soci di "Casa Civita Srl", per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Approvazione del Bilancio di Previsione 2022-2024.
- 2) Approvazione del "Piano triennale del fabbisogno del personale 2022-2024".
- 3) Varie ed eventuali.

A norma dell'articolo 21 dello Statuto, assume la presidenza l'Amministratore Unico, Dott. Francesco Bigiotti che, constatata la presenza dei Sigg.ri:

- Luca Profili, Sindaco del Comune di Bagnoregio, in qualità di socio unico, come da Statuto e Delibera di Giunta n. 126 del 27.10.2021;

- Dott. Marco Santoni, in qualità di Revisore legale, nominato con Decreto del Sindaco del Comune di Bagnoregio n. 22 del 06.08.2019;

e la legittimazione dei soci rappresentanti l'intero capitale sociale, dichiara l'assemblea validamente costituita ed atta a deliberare.

In seguito, procede alla nomina del Segretario per la compilazione del presente verbale, il Sig. Maurizio Panasiti, che accetta.

1. Passando alla trattazione del primo punto posto all'O. d G., il Presidente premette che, nella proposta di budget previsionale 2022-2024, inviata a mezzo Pec in sede di convocazione, la valutazione delle stime è stata effettuata, con riferimento alle voci di seguito specificate, secondo le seguenti considerazioni:

- le entrate indicate per il ticket della biglietteria, per l'ingresso a Civita di Bagnoregio, sono state stimate in base al dato consuntivo 2019, ultimo anno prima della pandemia, ridotto del venti per cento in via prudenziale;
- il costo del canone per il contratto di affidamento con il Comune di Bagnoregio è stato stimato secondo le indicazioni comunicate dall'Ente medesimo e in previsione delle nuove norme contrattuali che dovranno essere sottoscritte per la revisione delle deliberazioni, adottate a seguito dell'emergenza sanitaria epidemiologica Covid-19;
- il costo del personale è stato elaborato, per le mensilità gennaio-marzo 2022, in base al costo effettivo, sostenuto, nel corso del 2021, per lavoro in somministrazione, con il relativo costo del servizio, proporzionalmente determinato, ed ipotizzando, successivamente, la conclusione delle procedure di reclutamento del personale dipendente, a partire da aprile 2022. I conteggi risultano più dettagliatamente indicati nel "Piano triennale del fabbisogno di personale 2022-2024";
- gli ammortamenti relativi all'anno 2022 risultano maggiori delle annualità successive per l'imputazione di spese specifiche sostenute nell'anno in corso per le ispezioni legate alla

candidatura Unesco che, come da certificazione resa dal fornitore, esauriscono la loro utilità nel corso dell'esercizio successivo;

- la quasi totalità delle ulteriori voci di budget, sono state determinate sulla base del costo effettivamente sostenuto, alla data del 30 settembre e, proporzionalmente determinato su base annua, con una previsione di incremento del cinque per cento, in via prudenziale.

Terminata la premessa, il Socio unico, nella persona del Sindaco di Bagnoregio, Sig. Luca Profili, interviene facendo presente che l'Ente, in sede di delibera di Giunta n. 126 del 27 ottobre 2021, per la verifica del bilancio previsionale 2022-2024 e della documentazione ricevuta, ha deliberato di dare mandato al Sindaco di partecipare all'Assemblea convocata, nonché di procedere ad apportare le rettifiche alle seguenti previsioni di bilancio:

- con riferimento alla determinazione dei ricavi per il ticket di ingresso a Civita di Bagnoregio, al fine di considerare, oltre alle stime effettuate in base al dato consuntivo del 2019, anche quello relativo all'anno in corso, fino alla data del 30 settembre. Il trend attuale, più che positivo, rende presumibilmente attendibile la valutazione del valore di riferimento storico con una riduzione prudenziale del quindici per cento;

- con riferimento al valore dei trasferimenti che, a vario titolo saranno effettuati dalla società al Comune di Bagnoregio, l'importo per un totale di euro 1.300.000,00 (unmilionetrecentomila/00).

Il Presidente prende atto delle rettifiche richieste dall'Assemblea e, seduta stante, apporta le modifiche al prospetto di Bilancio previsionale 2022-2024, per passare alla successiva lettura del progetto, così come modificato.

Il Presidente, quindi, dà lettura del budget previsionale relativo al triennio 2022-2024, elaborato ai sensi e per gli effetti dell'articolo 25 dello Statuto che, allegato al presente verbale, ne costituisce parte integrante (Allegato 1), nonché alle singole voci che compongono il Bilancio di previsione, sia con riferimento ai Ricavi che ai Costi.

Specifica che non risultano previsti investimenti diretti da parte dell'Ente, pertanto, la determinazione della quota degli ammortamenti fa riferimento ad acquisizioni di beni strumentali di esiguo valore e/o eventuali oneri pluriennali su beni di terzi, per manutenzioni.

Per quanto concerne la determinazione del carico fiscale, il Presidente precisa, inoltre, che la quantificazione delle imposte dirette, Ires e Irap, è stata effettuata mediante applicazione delle aliquote e della normativa vigente, con previsione specifica di una variazione in aumento dell'imponibile Irap, calcolata in via approssimativa per l'oggettiva impossibilità di stimare correttamente la misura del beneficio derivante dall'applicazione del taglio del cosiddetto "cuneo fiscale" al costo del personale.

2. Passando alla trattazione del terzo punto posto all'O. d G. il Presidente dà lettura del Piano triennale del fabbisogno del personale 2022-2024 che, allegato al presente verbale, ne costituisce parte integrante (Allegato 2).

L'assemblea dei soci, dopo ampia ed esaustiva discussione al riguardo, all'unanimità,

DELIBERA

- 1) l'approvazione del Bilancio di Previsione 2022-2024;
- 2) l'approvazione del Piano triennale del fabbisogno del personale 2022-2024.

Non avendo, infine, alcuno dei presenti richiesta la parola e non avendo altro da delibere, alle ore
12,20, il Presidente dichiara conclusa l'assemblea.

Del che il presente verbale, letto, confermato e sottoscritto.

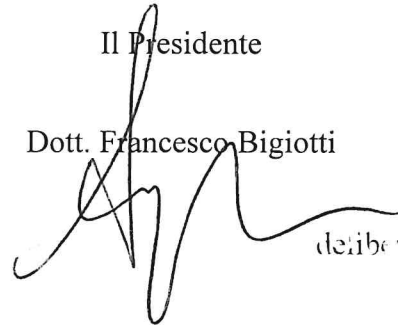
Il Segretario

Sig. Maurizio Panasiti



Il Presidente

Dott. Francesco Bigiotti



delibere, alle ore

Allegato N°(1)

BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024 CASA CIVITA s.r.l

CODIC	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1.a.	Ricavi	2.068.610 €	2.251.271 €	2.476.398 €
	<i>Ticket ingresso Civita di Bagnoregio</i>	2.022.610 €	2.224.871 €	2.447.378 €
	<i>Museo delle Frane</i>	24.000 €	26.400 €	29.040 €
	<i>Corrispettivi merchandising</i>	12.000 €	13.200 €	14.520 €
	<i>Corrispettivi B&B</i>	10.000 €	11.000 €	12.100 €
	<i>Gestione servizi ig.pubblici</i>			
A.1	Totale Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni	2.068.610 €	2.251.271 €	2.476.398 €
A.4	Incrementi Immob. Per lavori interni	0 €	0 €	0 €
A.5.a	Altri Ricavi e Proventi - diversi	0 €	0 €	0 €
A.5.b	Altri Ricavi e Proventi - contributi c/esercizio	0 €	0 €	0 €
A.5	Altri Ricavi e Proventi	0 €	0 €	0 €
	VALORE DELLA PRODUZIONE	2.068.610 €	2.251.271 €	2.476.398 €

B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6	Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo	7.258 €	7.983 €	8.782 €
	<i>Materiale di consumo, cancelleria e varie</i>	7.258 €	7.983 €	8.782 €
B.7	Costi per servizi	1.504.325 €	1.639.535 €	1.800.739 €
	<i>Servizi amm.vi, contabili, legali, revisione</i>	31.230 €	34.353 €	37.788 €
	<i>Consulenze tecniche varie</i>	6.094 €	6.703 €	7.373 €
	<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	4.334 €	4.767 €	5.244 €
	<i>Servizi gestione personale</i>	11.339 €	0 €	0 €
	<i>Servizi e abbonamenti e varie</i>	2.935 €	3.228 €	3.551 €
	<i>Compenso amministratore</i>	25.000 €	25.000 €	25.000 €
	<i>Costo Utenze (Telefonia e varie)</i>	1.520 €	1.672 €	1.839 €
	<i>Costi gestione (pulizie)</i>	8.635 €	9.499 €	10.448 €
	<i>Polizze assicurative</i>	2.500 €	2.500 €	2.500 €
	<i>Progetti turistici, eventi, mostre</i>	84.643 €	93.107 €	102.417 €
	<i>Comunicazione e promozione</i>	10.476 €	11.524 €	12.676 €
	<i>Servizi vari</i>	3.174 €	3.491 €	3.840 €
	<i>Servizi e spese bancarie</i>	12.447 €	13.692 €	15.061 €
	<i>Canone contratto servizio Comune di Bagnoregio</i>	1.300.000 €	1.430.000 €	1.573.000 €
B.8	Costi per il godimento di beni di terzi	3.368 €	3.704 €	4.075 €
B.9	Costi per il personale	336.794 €	370.474 €	407.521 €
	COSTI DELLA PRODUZIONE	1.851.744 €	2.021.697 €	2.221.116 €

	MARGINE OPERATIVO LORDO (EBDIT)	216.866 €	229.574 €	255.282 €
--	--	------------------	------------------	------------------

B.10	Ammortamenti	30.560 €	4.920 €	5.412 €
B.11	Variazione delle rimanenze	0 €	0 €	0 €
B.12	Accantonamenti per rischi	0 €	0 €	0 €
B.14	Oneri diversi di gestione	43.769 €	48.146 €	52.960 €

	REDDITO OPERATIVO (EBIT)	142.537 €	176.509 €	196.910 €
--	---------------------------------	------------------	------------------	------------------

C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16.b	Altri Proventi Finanziari	0 €	0 €	0 €
17.d	Altri Interessi Passivi	200 €	306 €	309 €
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	200 €	306 €	309 €

	RISULTATO ANTE IMPOSTE	142.337 €	176.203 €	196.601 €
--	-------------------------------	------------------	------------------	------------------

	Imposte e Tasse	47.515 €	57.924 €	64.517 €
--	------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

	RISULTATO NETTO	94.822 €	118.279 €	132.084 €
--	------------------------	-----------------	------------------	------------------

* I valori risultano arrotondati all'unità di euro

L'Amministratore Unico



**PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE
DELLA SOCIETA' CASA CIVITA SRL
TRIENNIO 2022-2024.**

1. Premessa

Il presente documento Piano triennale del fabbisogno di personale della Società partecipata dal Comune di Bagnoregio (VT) "Casa Civita srl" prende in esame l'impiego delle risorse necessarie ad espletare i servizi a cui è vocata la società cercando di ottimizzare e perseguire obiettivi di *performance* organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini.

Nell'ambito del Piano triennale del fabbisogno di personale, la Società cura l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi compreso il processo di reclutamento del personale.

Casa Civita s.r.l. a fine 2020 si è attivata con l'espletamento di tre selezioni pubbliche per i profili attualmente necessari alla società individuati nel corso dei primi mesi di operatività aziendale. A causa le numerose candidature pervenute e le restrizioni a seguito dell'emergenza pandemica COVID-19, le tempistiche per terminare le procedure si sono notevolmente dilatate. Si auspica di chiudere le selezioni pubbliche entro la fine dell'anno 2021 o comunque entro i primi tre mesi del 2022. La chiusura delle procedure dipende principalmente dall'individuazione di un locale conforme alle attuali normative COVID-19 ed in grado garantire l'espletamento in tutta sicurezza delle prove preselettive dei 651 candidati ammessi.

I profili individuati in funzione delle attività svolte nel corso del 2019 e successivamente nei primi mesi del 2020 sono quelli oggetto delle tre selezioni pubbliche di seguito dettagliate:

- Selezione pubblica per titoli e colloquio finalizzata all'assunzione **a tempo indeterminato part-time** di numero **quattro unità** di personale amministrativo a supporto dell'amministratore unico.
- Selezione pubblica per titoli e colloquio finalizzata all'assunzione **a tempo indeterminato part-time** di numero **dieci unità** di personale da impiegare nei servizi turistici di biglietteria di Civita di Bagnoregio.
- Selezione pubblica per titoli e colloquio finalizzata all'assunzione **a tempo indeterminato part-time** di numero **due unità** di personale da impiegare nel museo Palazzo Alemanni di Civita di Bagnoregio con funzioni di accoglienza turistica

Il contratto che verrà applicato è quello per i dipendenti delle aziende dei servizi pubblici della cultura, del turismo, dello sport e del tempo libero (Federculture) del 7 LUGLIO 2009 rinnovato in

La società provvede a stilare il presente documento del fabbisogno di personale come revisione degli atti di programmazione già precedentemente prodotti (Bilancio Previsionale Triennio 2020-2022) e connesse ad esigenze permanenti in relazione ai processi lavorativi da svolgere ed a quelli che si intendono implementare in un prossimo futuro.

In considerazione del fatto che la suddivisione delle attività per linea di business evidenzia che i singoli servizi offerti dall'azienda sono sufficientemente remunerativi per assumere direttamente la dotazione di personale di cui attualmente si serve per via dei subentri in contratti di servizio esterni, propone il seguente piano che su base annuale ed a pieno regime coinciderebbe nella propria dotazione organica di personale:

Tabella 1

CCNL	LIVELLO	% PART TIME	NUMERO PROGRAMMA TO IN DOTAZIONE	NUMERO UNITA' IN RUOLO	NUMERO VACANZA UNITA'
ENTI CULTURALI E RICREATIVI - Federculture	B1	75,68	16	0	16
TOT. LAVORO DIP.			16	0	16

4. Procedure di reclutamento ordinario di personale appartenente alla categoria B1.

Una volta quantificato l'importo delle risorse utilizzabili per eventuali assunzioni di personale da effettuarsi nel triennio 2022-2024, secondo le modalità previste dalla legge.

Giova comunque ricordare che una società interamente pubblica ha la possibilità di poter effettuare assunzioni a tempo indeterminato, pur nel rispetto delle indicazioni impartite dall'ente socio, senza intaccare le capacità assunzionali di quest'ultimo. Questo principio è stato ultimamente ribadito dai magistrati contabili della Toscana che, con deliberazione 319/2019, pubblicata sul sito della sezione regionale di controllo in data 01 ottobre 2019, hanno confermato quanto affermato dalla giurisprudenza contabile (Corte dei Conti, Sez. Contr., Lombardia, del. 302/2018; Corte dei Conti, Sez. Contr., Liguria, del. 78/2015, Corte dei Conti, Sez. Contr., Emilia, del. 170/2014).

Tabella 3

CCNL	LIVELLO	% PART TIME	NUMERO UNITA'	COSTO TOTALE ANNUO	COSTO TOTALE PERIODO 01/04-31/12
ENTI CULTURALI E RICREATIVI - Federculture	B1	75,68	16	347.218,84	260.414,13

Il costo globale del personale, compresi costi inerenti al lavoro in somministrazione e su prestazioni di servizi, per l'annualità 2022 è esattamente in linea con il bilancio di previsione nel quale sono stati previsti Euro 76.380,16 per "spese di personale" (B.9 dello schema di bilancio di previsione); ed Euro 11.338,50 per "Servizi gestione personale" (B.7 dello schema di bilancio di previsione), per un totale previsto di **Euro 348.132,79** (euro 260.414,13 + euro 76.380,16+ euro 11.338,50).

5.Procedure di reclutamento ordinario di personale di qualifica dirigenziale.

Il fabbisogno di dirigenti occorrente alla società è pari a zero.

6. Assunzioni delle categorie protette

Le assunzioni delle categorie protette, nel limite della quota d'obbligo,

L' Amministratore Unico

