

VARIAZIONI SULLE PREVISIONI:

Il bilancio di previsione 1996 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n°1 del 28.12.95 con un movimento a pareggio di complessive £.114.227.400.000 di cui £.14.000.000.000 afferenti ad operazioni bancarie compensative e £.18.789.000.000 a partite di giro.

In dettaglio il bilancio di previsione ha avuto il seguente andamento (i valori sono espressi in migliaia di lire):

ENTRATE

	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Variazioni
Avanzo Presunto	574.000	574.000	
Entrate da trasferimenti correnti	75.900.000	77.011.000	+1.111.000
Altre Entrate	4.647.000	4.797.000	+ 150.000
	-----	-----	-----
Totale entrate effettive	81.121.000	82.382.000	+1.261.000
	=====	=====	=====
Entrate Compensative in c/capitale	317.400	317.400	

Accensione di

prestiti	14.000.000	14.000.000
----------	------------	------------

Partite di giro	18.789.000	18.789.000
-----------------	------------	------------

Totale entrate

compensative	33.106.400	33.106.400
--------------	------------	------------

=====

=====

Riepilogo

Entrate ef-

fettive	81.121.000	82.382.000
---------	------------	------------

Entrate Compen-

sative	33.106.400	33.106.400
--------	------------	------------

Totali a pa-

reggio	114.227.400	115.488.400	-1.261.000
--------	-------------	-------------	------------

=====

=====

=====

USCITE

Spese corren-

ti	77.911.000	79.082.000	+1.171.000
----	------------	------------	------------

Immobilizzazioni

tecniche-inden-

nità di anzia-

nità	3.210.000	3.300.000	+ 90.000
------	-----------	-----------	----------

Totale uscite

effettive	81.121.000	82.382.000	+1.261.000
-----------	------------	------------	------------

Uscite compen-

sative in c/ca-

pitale	317.400	317.400	
--------	---------	---------	--

Estinzioni di

debiti	14.000.000	14.000.000	
--------	------------	------------	--

Partite di

giro	18.789.000	18.789.000	
------	------------	------------	--

Totale uscite

compensative	33.106.400	33.106.400	
--------------	------------	------------	--

Riepilogo

Uscite

effettive	81.121.000	82.382.000	+1.261.000
-----------	------------	------------	------------

Uscite

Compensative	33.106.400	33.106.400	
--------------	------------	------------	--

Totali a

pareggio	114.227.400	115.488.400	+1.261.000
----------	-------------	-------------	------------

Le variazioni di bilancio approvate con delibera n°1 del 18.11.96 hanno prodotto £.115.488.400.000 di cui £.14.000.000.000 afferenti a operazioni bancarie e £.18.789.000.000 alle partite di giro.

Avanzo di amministrazione

Il conto consuntivo 1996, come già detto in precedenza, presenta un avanzo di amministrazione di £.181.852.142. A questo risultato, come documentato dall'allegato G, si è giunti nel modo seguente:

Avanzo di amministrazione al 31.12.95	£.	419.642.096
---------------------------------------	----	-------------

Variazioni in c/gestione di competenza

Attive	£.19.180.318.422	
--------	------------------	--

Passive	<u>£.17.791.312.252</u>	£.1.389.006.170
---------	-------------------------	-----------------

£.1.808.648.266

Variazioni in c/gestione residui

Attive	£.	719.310.275
--------	----	-------------

Passive	<u>£. 2.346.106.399</u>	£.1.626.796.124
---------	-------------------------	-----------------

Avanzo al 31.12.96

£. 181.852.142

Dati del Consuntivo

Il Conto Consuntivo, nel suo contenuto puramente contabile, è costituito:

- dal consuntivo della gestione di competenza;
- dal consuntivo della gestione dei residui;
- dal consuntivo della gestione del bilancio di cassa.

Unitamente al consuntivo di natura finanziaria vengono presentati, secondo quanto previsto dal DPCM 565/94:

- quadro riassuntivo del rendiconto finanziario;
- situazione patrimoniale;
- situazione amministrativa;
- conto economico;
- il programma di attività svolto;
- consistenza del personale al 31/12/96.

Oltre ai documenti su elencati, alcune considerazioni illustrative di seguito svolte fra i dati relativi al personale, alla produzione ed in particolare all'andamento del botteghino, oltrechè al bilancio di competenza in termini comparativi per gli esercizi 95/96 e fra le previsioni iniziali e gli accertamenti finali, danno una lettura più chiara della gestione finanziaria.

BILANCIO DI COMPETENZA (in migliaia) 1995-1996

ENTRATE

	1995	%	1996	%
Contributo				
dello Stato	39.521.554	48,25	42.557.924	49,42
Contributo				
della				
Regione	32.000.000	39,07	32.400.000	37,62
Contributo				
del Comune	4.700.000	5,84	6.490.000	7,53
	-----	-----	-----	-----
Totale Trasfe-				
rimenti	76.221.554	93,05	81.447.924	94,57
Prest.Serv.	2.206.064	2,69	2.355.124	2,73
Prov.Patrim.	130	0,03	8.373	0,09
Poste Correttive	2.466.502	3,01	2.298.838	2,66
Entrate non				
classificabili	1.001.835	1,22		
Totale Entrate				
correnti	81.437.187	100,00	86.110.259	100,00
Disavanzo				
di competenza	114.403			

Totale a

pareggio	82.010.488		86.110.259	
----------	------------	--	------------	--

Uscite

Organi Coll.	262.905	0,32	286.606	0,33
Personale	51.552.916	62,86	55.586.819	65,61
Serv. Gener.	4.721.270	5,75	4.992.200	5,89
Attiv. Istit.	23.725.850	28,93	22.066.674	26,04
Oneri Finanz.	399.707	0,48	152.802	0,18
Oneri Tribut.	362.811	0,44	353.412	0,41
Non Classific	73.072	0,11	76.010	8,08

Immobilizz.

Tecniche	911.957	1,11	1.206.727	1,42
Totali	82.010.488	100,00	84.721.250	100,00

Avanzo di

competenza			1.389.009	
------------	--	--	-----------	--

Totale a

pareggio	82.010.488	100,00	86.110.259	
----------	------------	--------	------------	--

PERSONALE DIPENDENTE

	1995	1996
Personale amm/vo	67	63

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

"	Tecnico	228	221
"	Artistico	191	185
Scritturati	62	67	
	-----	-----	
Totali	548	536	
	=====	=====	

PRODUZIONE

	1995			1996		
	PA	SIC	TOT	PA	SIC	TOT
Opere	101	==	101	100	==	100
Balletti	68	23	91	66	30	96
Conc.Sinfon.	21	28	49	13	32	45
Conc.Corali	42	43	85	39	34	73
Conc.Strum.	233	62	295	22	21	43
Recitals e						
Camera	10	101	111	320	149	469
Promozionale	106	42	148	96	39	135
Scuole	==	==	==			
Attività						
varie	3	==	3	11	==	11
	-----			-----		
Totali	584	299	883	667	305	972
	=====			=====		

BOTTEGHINO 1995/1996

SPETTATORI PAGANTI E INCASSI DI BOTTEGHINO						
	1995			1996		
	N° Spet- tacoli	Incassi (L.x 1000)	N° Spet- tatori	N° Spet- tacoli	Incassi (L.x 1000)	N° Spet- tatori
Politeama Op.e Ball	88	1.634.936	67.053	93	1.906.787	85.063
Verdura	20	433.957	15.901	25	355.479	12.581
Politeama Conc.Aut.	13	82.210	5.740	8	38.650	3.640
TOTALE	121	2.151.104	88.694	126	2.300.917	101.284

CONFRONTO RISULTATI OPERATIVI 1996/1995

	1995	1996	96/95
prezzo medio/recita	L. 24.253	L. 22.717	-7%
numero recite	121	126	+4%
spettatori paganti/recita	733	803	+10%
incassi totali/recita	L. 17.777.719	L. 18.261.246	+3%
spettatori totali	88.694	101.284	+14%
incassi valore assoluto	L.2.151.104.000	L.2.300.916.731	+7%

I dati a confronto si commentano da soli :

- aumento degli spettatori paganti, dopo il + 26% dell'anno prima, un ulteriore +14%, sfondando il tetto di 100.000 spettatori
- aumento degli incassi, dopo il + 8% dell'anno prima, un ulteriore +7%. Tuttavia gli incassi rappresentano ancora una cifra troppo bassa rispetto al totale delle entrate.
- aumento degli incassi per recita, dopo il +18% dell'anno prima, un ulteriore +3%.
- ulteriore caduta, indesiderata, del -7% del prezzo medio per recita dopo il - 6% dell'anno prima. Il fenomeno legato al mix promozionale/ordinario è all'attenzione per gli opportuni provvedimenti correttivi.

BILANCIO DI COMPETENZA

Previsioni iniziali/Consuntivo Esercizio 1996 (in migliaia di lire)

ENTRATE

	Previsioni iniz.	%	Accertamenti	%
Stato	40.200.000	49,55	42.557.924	49,42
Regione	31.000.000	38,21	32.400.000	37,62
Comune	4.700.000	5,79	6.490.000	7,53
Altre	4.647.000	5,72	4.662.336	5,41
Avanzo presun.	574.000	0,70	==	
	-----	-----	-----	-----
Totali	81.121.000	100,00	86.110.260	100,00

USCITE

Personale	52.406.000	65,20	55.586.818	66,17
Att.Istituz	22.100.000	27,49	22.066.000	26,26
Oneri Finanziar	350.000	0,43	152.802	0,18
Altre	5.510.000	6,85	6.198.927	7,37
	-----	-----	-----	-----
Totali	80.366.000	100,00	84.004.547	100,00

Per quanto riguarda le entrate i maggiori accertamenti riguardanti il titolo 1 per complessive £.4.436.924.700 rispetto alle previsioni definitive riguardano maggiori accertamenti sui trasferimenti da parte dello Stato per complessive £.1.546.924.700 dovuti principalmente a dei provvedimenti straordinari che hanno integrato l'assegnazione F.U.S. rispettivamente di £.811.000.000 e di £.1.559.947.150. Il contributo

dello Stato nel suo complesso rappresenta il 49,42% delle entrate correnti e copre il 76,56% della spesa del personale.

- Maggiori accertamenti sui trasferimenti da parte della Regione per complessive £.1.400.000 rispetto alle previsioni.

Il contributo della Regione per complessive 32.400.000 rappresenta una parte consistente delle entrate di bilancio e contribuisce in maniera determinante al raggiungimento del pareggio di bilancio.

Inoltre, tale contributo impegna l'Ente ad una notevole attività artistica nel territorio Siciliano.

- I maggiori accertamenti riguardanti il Comune di Palermo per un ammontare di £.1.450.000.000 rispetto alle previsioni derivano da un accordo di programma triennale che assegna per il 1996 £.3.450.000.000 a fronte di una diffusa attività artistica nella città di Palermo in favore dei giovani, oltre ad un contributo di £.3.000.000.000 che contribuisce alle spese generali di gestione.

- Le entrate proprie hanno avuto un incremento significativo per quanto riguarda il botteghino di £.150.000.000. Per il resto hanno confermato il dato di previsione.

Per quanto riguarda le uscite, le spese per il personale dipendente compreso il T.F.R. per £.2.299.720.725, il personale di sala per £.1.084.941.267, le scritture professionali £.669.844.500 è stato accertato in £.55.586.819.000 l'incremento della spesa in tutte le categorie del personale riguarda il pagamento del rinnovo contrattuale

e degli arretrati 94 e 95, nonchè gli impegni per il pagamento della parte economica del contratto riferita al 1996.

- Le spese riguardanti gli oneri finanziari sono stati contenuti, nonostante i forti ritardi nella riscossione del finanziamento regionale, con una attenta gestione della cassa...

- Le spese per beni e servizi accertati in £.4.992.200.649 presenta un leggero incremento rispetto al 1995 dovute alla lievitazione dei prezzi di alcune forniture. In generale l'andamento della spesa per il 1996 conferma le economie di gestione che si sono determinate a seguito di una attenta e rigorosa politica di controllo dei meccanismi della spesa stessa.

RESIDUI

L'andamento dei pagamenti e delle riscossioni in c/residui nel corso del 1996 ha comportato le seguenti risultanze:

Somme rimosse £. 9.722.604.538

Somme pagate £.11.647.641.103

Inoltre si è provveduto secondo quanto previsto dal DPCM 565/94 alla cancellazione dei residui attivi per £.2.960.589.240 e residui passivi per £.527.850.182

Pertanto la situazione dei residui attivi e passivi risulta così determinata:

Residui attivi

degli esercizi precedenti £. 3.846.143.734

dell'esercizio £.20.235.171.662 £.24.081.315.396

Residui passivi

degli esercizi precedenti	£. 3.128.261.197	
dell'esercizio	£.20.771.202.051	£.23.899.463.854

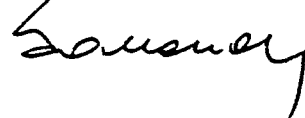
SITUAZIONE PATRIMONIALE

A conclusione, si evidenzia che il conto consuntivo 1996 chiude con un attivo patrimoniale di £.21.290.710.005 come risulta dall'apposito prospetto dimostrativo e presenta un accantonamento interamente versato di £.27.785.472.090 sulla polizza "Collettiva INA" a copertura del T.F.R. al 31.12.96

Alla luce di questo illustrato ed esposto nel documento contabile si propone al Consiglio di Amministrazione l'approvazione del conto Consuntivo 1996.

IL SOVRINTENDENTE

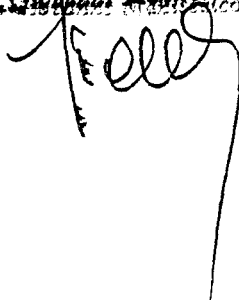
Ing. A. Orlando



ENTE AUTONOMO DEL TEATRO MASCH

IL VICE PRESIDENTE

Ing. Giovanni Battista Basso



CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E.A. TEATRO MASSIMO PALERMOATTO N.3Delibera n.2

L'anno 1997, mercoledì 7 del mese di maggio, alle ore 11,00 in seconda convocazione, si è riunito nei modi di legge il Consiglio di Amministrazione dell'E.A. Teatro Massimo di Palermo convocato con lettera del 24.4.96 per discutere e deliberare sul seguente o.d.g.:

1°) Conto consuntivo 1996

omissis

La riunione ha luogo presso la Sala riunioni di Via Wagner. Presiede la seduta in assenza del Sindaco Presidente Prof. Leoluca Orlando, assente per impegni inerenti la sua carica, il Vice Presidente dell'Ente, Giovanni Maniscalco Basile all'uopo delegato dal Presidente stesso.

Sono presenti i signori Consiglieri:

MARCO BETTA, ROSARIO FERRARA, SEBASTIANO GIACOBELLO, MARIO MANGANO, ANTONIO MARSALA, ATTILIO ORLANDO, FRANCESCO PISCIOTTA, GABRIELLA RENIER FILIPPONE.

Assente giustificato il Consigliere ANTONIO SCARLATO.
Dimissionario con presa d'atto del Consiglio BENEDETTO PATERA.

Assenti i signori revisori dei conti:

MARCO BIANCHI (Presidente del Collegio), MASSIMO COLLALTI, PAOLO PIRRONE e FRANCESCO DI SALVO (Delegato al riscontro della Regione Siciliana).

Assiste alla seduta il sottoscritto, Segretario Generale dell'Ente, nella qualità di Segretario del Consiglio di Amministrazione, coadiuvato dal sig.ra Giuseppina Alù.

Alle ore 11,45, in seconda convocazione, Il Presidente, constatato che il numero degli intervenuti (n.9 presenti su 11 Consiglieri) raggiunge il numero legale, dichiara aperta la seduta.

omissis

oggetto: Conto consuntivo 1996

IL CONSIGLIO

SENTITA la relazione dell'Ente e la relazione artistica che fanno parte integrante della presente delibera;

VISTO il conto consuntivo per l'esercizio 1996 che presenta le seguenti risultânze:

Conto di cassa

Avanzo di cassa al 31/12/95 ==

Riscossioni

Somme riscosse	
in c/residui	9.722.604.538
Somme riscosse in	
c/competenza	110.789.340.826 120.511.945.364

Pagamenti

Somme pagate	
in c/residui	11.647.641.103
Somme pagate	
in c/competenza	<u>108.864.304.261 120.511.945.364</u>
Consistenza della Cassa	
alla finè dell'Esercizio	===

Conto di amministrazione

Saldo di cassa al 31/12/95 ===

Attivo

Somme rimaste a riscuo-
tere in c/residui 3.846.143.734
Somme rimaste a riscuo-
tere in c/competenza 20.235.171.662 24.081.315.396

Passivo

Somme rimaste a pagare
in c/residui 3.128.261.197
Somme rimaste a pagare
in c/competenza 20.771.202.057 23.899.463.254
=====

Avanzo di Amm.ne al 31/12/96 181.852.142

PRESO ATTO che l'esercizio in esame chiude con un avanzo di amministrazione di £.181.852.142 ad ulteriore conferma della situazione del sostanziale equilibrio già realizzato a partire dalla gestione finanziaria 1986;

PRESO ATTO della relazione contenuta nel verbale n.145 in data 5 maggio 1997 del Collegio dei Revisori e con il quale il Collegio stesso "esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo";

Ad UNANIMITA' DI VOTI PALESI (9 favorevoli su 9 presenti)

DELIBERA

1°) di approvare il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 1996 nelle risultanze esposte in narrativa;

2°) di trasmettere il documento in oggetto, unitamente alla presente delibera, alla Presidenza del Consiglio - Dipartimento dello spettacolo, al Ministero del Tesoro e alla Corte dei Conti per l'approvazione di legge.

IL SEGRETARIO



IL V. PRESIDENTE

