

CONTO ECONOMICO

	2003	2002
VALORE DELLA PRODUZIONE		
Ricavi da vendite e prestazioni	1.937.827	2.023.770
Altri ricavi e proventi	4.513.015	3.103.633
Contributi d'esercizio	27.033.350	24.236.989
Incrementi immob. Per lavori interni	527.419	928.346
	34.011.611	30.292.738
COSTI DELLA PRODUZIONE	36.140.341	32.465.443
Differenza tra valori e costi produzione	-2.128.730	-2.172.705
Proventi e oneri finanziari	-973.900	-812.665
Proventi e oneri straordinari	146.848	628.536
Risultato prima delle imposte	-2.955.782	-2.356.857
Imposte dell'esercizio	-	-
Utile (Perdita) d'esercizio	(2.955.782)	(2.356.857)

I rapporti sottoindicati hanno lo scopo di evidenziare alcuni elementi dell'andamento della gestione nel biennio relativi alle principali poste di entrata e di spesa.

	2003	2002
$\frac{\text{Ricavi propri}}{\text{Contributi}}$:	$\frac{1.938}{27.033} = 7,18\%$	$\frac{2.023}{24.237} = 8,35\%$
$\frac{\text{Contributi}}{\text{Costi}}$:	$\frac{27.033}{36.140} = 74,80\%$	$\frac{24.237}{32.465} = 74\%$
$\frac{\text{Costo Personale}}{\text{Totale costi}}$:	$\frac{15.520}{36.140} = 42,93\%$	$\frac{14.032}{29.991} = 46,79\%$

Gli incrementi significativi dei ricavi per effetto dei contributi in conto esercizio, soprattutto da parte della Regione (€ 12.833.548), sono stati assorbiti dall'aumento dei costi di produzione passati da € 32.465.442 ad € 36.140.341. La maggior parte di tale differenza è costituita dall'incremento del costo del personale. Anche l'incidenza degli interessi passivi è aumentata, permanendo invariata la difficile situazione finanziaria già segnalata nel precedente referto.

Per quanto attiene alla voce "Altri ricavi", va rilevato che per la maggior parte si riferiscono a partite di giro, essendo connessi a trattenute operate sulle competenze spettanti ad artisti e collaboratori stranieri, che trovano riscontro nei costi della produzione, alla voce "Oneri diversi di gestione".

Nonostante il notevole incremento dei contributi, il cui importo complessivo è passato da euro 23.452.945 del 2002 ad euro 27.033.354 del 2003, l'esercizio ha chiuso con una perdita di euro 2.953.782, superiore a quella dell'anno precedente. I costi della produzione sono aumentati di 3.674.898 euro, rispetto a quelli del 2002, mentre il valore della produzione è aumentato dell'importo di euro 3.718.873. La modesta differenza, pari ad euro 43.975, tra l'incremento del valore della produzione e l'incremento dei costi della produzione non ha consentito di interrompere la serie dei risultati negativi degli ultimi esercizi, che hanno ridotto notevolmente il valore del patrimonio netto.

PERSONALE

Il costo del personale per il 2003 ammonta ad €. 15.519.852. Nel 2002 è stato pari ad €. 14.032.265.

Di seguito è riportata la consistenza numerica del personale dipendente.

	2003	2002	2003	2002	2003	2002	2003	2002
Settori	Tempo indeterminato		Tempo determinato		Contratti professionali		Totali	
Orchestra	67	62	21	24	7	5	95	91
Coro	62	54	11	17	-	1	73	72
Amministrativi	35	31	2	5	-	-	37	36
Tecnici	67	55	38	48	1	2	106	105
Maestri collaboratori	7	6	-	-	2	1	9	7
Incarichi (*)	-	-	-	-	10	10	10	10
Totali	238	208	72	94	20	25	330	327

(*) Direttore Artistico, Medico, Addetto Stampa, Direttore Tecnico, Segretario Artistico, Direttore di Produzione, Responsabile conduzione Impianti e sicurezza, Direttore Coro, Direttore Amministrativo, Direttore del Personale, Direttore di Palcoscenico, Addetta alla Segreteria della Sovrintendenza.

L'aumento dei costi per il personale pari ad € 1.487.587 è dovuto alle nuove assunzioni di tecnici, alla concreta attuazione del contratto integrativo aziendale ed alle assunzioni di artisti con contratto "tabellare".

ATTIVITA' ARTISTICA

Manifestazioni	2003	2002
Lirica	53	61
Balletti	6	18
Concerti sinfonici	129	104
Concerti sinfonico-corali	40	37
Concerti da Camera	10	21
Altre attività	12	18
Totali	250	259

Nel 2003 gli spettatori sono stati 127.760 con un incasso pari ad €. 1.926.182.

I costi del personale scritturato per l'allestimento degli spettacoli ammontano ad €. 9.285.000 con un notevole aumento rispetto a quelli dell'anno 2002 pari ad €. 8.059.000.

Anche nel 2003 si è consolidata la produzione di una doppia stagione musicale: quella tradizionale presso il Teatro Comunale e quella estiva presso l'Anfiteatro Romano che ha costituito un valido polo di attrazione per le presenze turistiche nell'Isola.

La stagione lirica è stata inaugurata con un'opera in prima esecuzione assoluta in Italia "Opricnik" del grande compositore russo Cajkovskij, seguita dalle rappresentazioni di "Otello", "La Bohème" e "Il flauto magico".

Per quanto riguarda il numero dei balletti, si è registrata una forte riduzione, infatti è stato rappresentato soltanto per sei serate il balletto "La bella addormentata" di Cajkovskij del Corpo di ballo Kirov di S. Pietroburgo.

L'attività concertistica ha avuto un sensibile incremento, grazie alla presenza di artisti e complessi, come l'Orchestra Filarmonica di S. Pietroburgo, di fama internazionale.

Durante l'anno si sono svolte le seguenti manifestazioni: il Festival internazionale "L'Anfiteatro di Cagliari", nel periodo estivo, con grande affluenza di pubblico, soprattutto di turisti, e un "Isola di Musica" che prevede l'organizzazione di concerti nei maggiori centri della Regione ed attività propedeutica all'ascolto della musica rivolta agli allievi delle scuole medie inferiori e superiori.

TEATRO DEL MAGGIO MUSICALE FIORENTINO

Lo statuto della fondazione è stato deliberato in data 6 maggio 1999 ed approvato con D.I. 15 giugno 1999.

Il Teatro comunale di Firenze assume la denominazione di "Teatro del Maggio Musicale Fiorentino".

Alla data del 31 dicembre 2003 tutti gli organi sociali erano regolarmente in carica.

Il Patrimonio netto al 31 dicembre 2003 ammonta ad €. 38.481.449.

Il bilancio d'esercizio è stato certificato da una società di revisione, la cui relazione è allegata al suddetto documento.

Di seguito sono esposti i dati concernenti l'anno 2003 relativi ai contributi ricevuti, allo stato patrimoniale, al conto economico, al personale ed all'attività istituzionale.

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

(in migliaia di euro)

SOCI	2003	2002
Stato	23.924	23.805
Regione	1.549	1.549
Comune	2.143	2.143
Provincia	103	103
Contributi agg. Reg. Toscana	100	-
Soci fondatori	3.421	3.470
Soci sostenitori	644	406
Contributi privati ("Albo d'onore")	4	4
	31.888	31.480

Prospetto Contributi Soci Fondatori privati ed enti pubblici che non sono soci di diritto

(in migliaia di euro)

	2003	2002
Associazione dipendenti	26	26
Associazione Ind.li	39	39
Autostrada spa	-	77
Az. Farm. Municipalizzata	-	56
Baldassini e Tognozzi	39	39
Banca Toscana	150	181
Camera Commercio	175	155
Cassa Risparmio spa	180	180
Centrale del Latte Firenze	-	155
Ente Cassa di Risparmio Firenze	1.291	1.291
Ferragamo Salvatore Italia spa	52	52
Fingen	38	39
Fiorentina Gas spa	51	52
Firenze Parcheggi	39	-
Fondiaria SAI S.p.A.	180	-
Guccio Gucci spa	104	77
INA spa	167	258
M.P.S. Fondazione	450	327
Monte dei Paschi Siena spa	120	207
Nuovo Pignone	40	39
Pitti Immagine srl	39	39
Publiacqua	50	-
Soc. Aeroporto F.ino	52	65
Unicoop srl	100	77
Università di Firenze	39	39
TOTALE	3.421	3.470

I soggetti, pubblici e privati, di cui sopra hanno nominato congiuntamente un Consigliere di amministrazione della Fondazione, ai sensi dell'art. 10 c. 3 del D.L.vo 367/96.

STATO PATRIMONIALE

	2003	2002
ATTIVO		
Crediti v/Soci per versamenti ancora dovuti		-
Immobilizzazioni immateriali (di cui €. 36.151.983 per diritto d'uso)	36.602.676	36.648.308
Immobilizzazioni materiali	19.556.396	19.460.251
Attivo circolante	14.125.453	13.643.251
Ratei e Risconti attivi	58.985	13.643.500
	70.343.510	69.842.904
PASSIVO		
Patrimonio indisponibile	36.151.983	36.151.983
Patrimonio disponibile	16.416.784	16.416.784
Utile (perdita) a nuovo	(12.281.305)	(8.236.212)
Utile (perdita) d'esercizio	(1.806.013)	(4.045.093)
Totale patrimonio netto	38.481.449	40.287.462
Fondo rischi ed oneri	1.949.777	2.170.194
T.F.R.	8.690.653	8.366.585
Debiti	18.142.852	15.933.701
Ratei e Risconti passivi	3.078.779	3.084.962
	70.343.510	69.842.904
CONTI D'ORDINE	23.198.768	25.494.150

Nei "Conti d'ordine" è incluso l'importo di €. 15.493.707, corrispondente al valore dell'ipoteca iscritta sull'immobile "Longinotti", acquistato con mutuo quindicennale stipulato con la Cassa di Risparmio di Firenze nel 1997, al tasso fisso del 7,70%.

CONTO ECONOMICO

	2003	2002
VALORE DELLA PRODUZIONE		
Ricavi da vendite e prestazioni	6.120.109	4.942.512
Altri ricavi e proventi	2.052.380	1.168.488
Contributi d'esercizio	31.887.536	31.479.845
	40.060.025	37.590.845
 COSTI DELLA PRODUZIONE	 41.936.139	 41.542.560
Differenza tra valori e costi produzione	-1.876.114	-3.951.715
Proventi e oneri finanziari	110.272	207.801
Proventi e oneri straordinari	359.829	63.711
Risultato prima delle imposte	-1.406.013	-3.680.203
Imposte dell'esercizio	-400.000	-364.890
Utile (Perdita) d'esercizio	(1.806.013)	(4.045.093)

I rapporti sottoindicati hanno lo scopo di evidenziare alcuni elementi dell'andamento della gestione nel biennio, relativi alle principali poste di entrata e di spesa.

	2003		2002
Ricavi propri	6.120		4.942
Contributi	31.887	= 19,19%	31.480 = 15,70%
Contributi	31.887		31.480
Costi	41.936	= 76,03%	41.542 = 75,78%
Costo Personale	26.586		27.712
Totale costi	41.936	= 63,40%	41.542 = 66,70%

PERSONALE

La consistenza del personale in servizio è evidenziata nel seguente prospetto:

	2003	2002
Dirigenti	3	3
Maestri collaboratori e collaboratori artistici	12	12
Professori orchestra	117	119
Artisti Coro	91	94
Tersicorei	51	50
Impiegati	114	107
Operai	149	164
	537*	549 **

* Di cui n. 53 unità con contratto a tempo determinato.

** Di cui n. 65 unità con contratto a tempo determinato (si tratta, soprattutto, di operai, tecnici e tersicorei)

Il costo del personale ammonta ad €. 26.586.225. Nel 2002 è ammontato ad euro 27.712.000.

Le indennità al personale che ha partecipato alle tournées in Romania, Francia e Russia sono state imputate alla voce "costi per servizi".

ATTIVITA' ARTISTICA

Manifestazioni	2003	2002
Lirica	73	84
Balletti	83	70
Concerti sinfonici e sinfonico-corali	71	81
Concerti da Camera	9	11
Manifestazioni collaterali	47	58
Totali	303	304

Nel 2003 gli spettatori sono stati 194.197, con introiti di botteghino per abbonamenti e biglietti pari a €. 3.787.000.

Per agevolare la presenza del pubblico alle recite domenicali, è stato realizzato un servizio di asilo all'interno del Teatro in collaborazione con il Comune di Firenze ed il Centro Studi Musica ed Arte.

L'attività artistica, soprattutto concerti, oltre che in sede, si è svolta prevalentemente nella Regione, con alcune trasferte in Piemonte, e sei concerti all'estero nelle seguenti città: Parigi, Bucarest, Mosca e S. Pietroburgo.

Il costo per le scritture artistiche è pari ad € 7.281.000.

Per l'allestimento degli spettacoli la spesa ammonta ad € 1.335.000.

E' stata organizzata una particolare manifestazione per il 70° anniversario del Teatro, il cui costo, al netto delle spese di funzionamento, ammonta ad € 286.000.

Sono da attribuire a questo avvenimento ed alle tournées all'estero i maggiori incassi, con relativo aumento di presenze, verificatisi nell'anno.

TEATRO CARLO FELICE DI GENOVA

Lo statuto della fondazione è stato deliberato in data 3 giugno 1999 ed approvato con D.I. 16 luglio 1999.

Alla data del 31 dicembre 2003 tutti gli organi sociali erano regolarmente in carica.

Il Patrimonio netto al 31 dicembre 2003 ammonta ad €. 35.131.353.

Il bilancio d'esercizio è stato certificato da una società di revisione, la cui relazione è allegata al suddetto documento.

Di seguito sono esposti i dati concernenti l'anno 2003 relativi ai contributi ricevuti, allo stato patrimoniale, al conto economico, al personale ed all'attività istituzionale.

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

(in migliaia di euro)

SOCI	2003	2002
Stato	14.515	14.679
Stato (legge 264/02) *	2.582	2.582
Regione	1.470	620
Comune	2.582	1.962
Comune (contributo aggiuntivo)	434	334
Comune (Paganiniana 2003)	7	-
ERG	-	241
Fondazione CARIGE	1.756	1.549
Contributi diversi	23	
Sponsor privati	10	77
Altre sponsorizzazione	906	
	24.285	22.044

* Con legge 8.11.2002 n. 264, in relazione a particolari esigenze di gestione, è stata disposta l'erogazione di €. 2.582.000 per ciascuno degli anni 2002-2003-2004. Le stesse finalità erano previste dalla legge n. 223/99 (5 miliardi di lire dal 1999 al 2001)

I contributi in conto capitale erogati nel corso dell'esercizio 2003, ammontano ad euro 545.900, di cui € 365.900 erogati dal Comune di Genova ed € 180.000 erogati dalla Provincia di Genova.

I soci privati, la cui delibera d'ingresso è stata approvata con il decreto ministeriale del 2 gennaio 2003, hanno nominato un componente del C.d.A. ai sensi dell'art. 10, c. 3 - del D.L.vo 367/96.

L'aumento dei contributi deriva dai maggiori apporti della Regione (+137%) e del Comune (+32%). Incisiva è stata anche la sponsorizzazione da parte delle imprese. Ad esse, infatti, è stata offerta la possibilità di intervenire a sostegno dell'attività artistica sia genericamente, legando la propria immagine all'intera stagione d'opera e balletto, sia contribuendo alla realizzazione di singole produzioni o serate evento. Fra le aziende si ricordano: Ansaldo Superconduttori, Elah Dufour, ENI ed altri grandi nomi dell'imprenditoria italiana.

STATO PATRIMONIALE

	2003	2002
ATTIVO		
Crediti v/Soci	526.184	40.284
Immobilizzazioni (di cui €. 48.090.000 di diritto d'uso)	53.501.616	54.397.268
Attivo circolante	6.795.579	7.120.826
Ratei e Risconti attivi	143.205	45.706
	60.966.584	61.604.083
PASSIVO		
Patrimonio netto iniziale	40.197.399	40.197.399
Riserve per apporti al capitale	545.900	1.700.000
Utili (perdite) portati a nuovo	(5.617.664)	(3.804.714)
Utile (perdita) d'esercizio	5.718	(3.512.950)
Totale Patrimonio netto	35.131.353	34.579.735
Fondo per rischi ed oneri	863.941	1.097.440
T.F.R.	7.083.171	7.221.601
Debiti	16.872.998	17.797.409
Ratei e Risconti passivi	1.015.121	907.898
	60.966.584	61.604.083
CONTI D'ORDINE	132.239	211.928

La riserva di € 1.700.000 è stata interamente utilizzata per coprire parte delle perdite pregresse.

Il valore del patrimonio netto, pari ad euro 35.131.353, è inferiore al valore del diritto d'uso.

CONTO ECONOMICO

	2003	2002
VALORE DELLA PRODUZIONE		
Ricavi da vendite e prestazioni	3.568.822	3.521.054
Altri ricavi e proventi	564.377	444.303
Contributi d'esercizio	24.285.177	22.043.955
	28.418.376	26.009.312
COSTI DELLA PRODUZIONE	28.214.127	28.699.823
Differenza tra valori e costi produzione	204.249	-2.690.511
Proventi e oneri finanziari	-288.540	-445.961
Proventi e oneri straordinari	351.963	-182.783
Risultato prima delle imposte	267.672	-3.319.255
Imposte dell'esercizio	-261.954	-193.695
Utile (Perdita) d'esercizio	5.718	(3.512.950)

I rapporti sottoindicati hanno lo scopo di evidenziare alcuni elementi dell'andamento della gestione nel biennio relativi alle principali poste di entrata e di spesa.

	2003	2002
$\frac{\text{Ricavi propri}}{\text{Contributi}} :$	$\frac{3.569}{24.285} = 14,70\%$	$\frac{3.521}{22.044} = 15,97\%$
$\frac{\text{Contributi}}{\text{Costi}} :$	$\frac{24.285}{28.214} = 86,07\%$	$\frac{22.044}{28.700} = 76,81\%$
$\frac{\text{Costo Personale}}{\text{Totale costi}} :$	$\frac{18.150}{28.214} = 64,33\%$	$\frac{18.274}{28.700} = 63,64\%$

Va segnalata l'inversione di tendenza del risultato economico, passata da una perdita di € 3.319.255 del 2002 ad un utile di euro 267.672, dovuto al notevole aumento dei contributi esterni in conto esercizio ed alla modesta riduzione, pari ad euro 485.696, dei costi della produzione.

La Fondazione, per migliorare l'andamento gestionale, ha realizzato, nel marzo 2003, il "Masterplan della Produzione".

L'obiettivo di tale progetto è quello di valutare e comprendere adeguatamente l'impatto strategico, organizzativo e soprattutto economico-finanziario, di un'ipotesi di potenziamento dell'attività di programmazione e produzione che, oltre a comportare aumento di introiti e riduzione dei costi, dovrebbe incentivare il coinvolgimento dei privati alla gestione della fondazione.