

IMPEGNI DI CUI ALL'ART. 17 DEL D.LGS. N. 367/1996

Nell'anno 2003 la Fondazione Teatro Massimo ha ottemperato ai seguenti impegni relativi all'art.17 del d.lgs.367/1996:

1. Opere di compositori nazionali

Nel corso della stagione lirica sono state rappresentate le seguenti opere liriche:

Il Barbiere di Siviglia – Gioacchino Rossini

Lucia di Lammermoor – Gaetano Donizetti

Macbeth – Giuseppe Verdi

Don Carlo – Giuseppe Verdi

Il matrimonio segreto – Domenico Cimarosa

Carlo Re d'Alemagna – Alessandro Scarlatti

Nella stagione dei Concerti sono state eseguite le seguenti composizioni di autori italiani:

Renzo Rossellini

Suite da Roma città aperta

Paisà

Riz Ortolani

Suite da Mondo cane

Nino Rota

Opening da Lo Sceicco bianco

Gelsomina da La Strada

La dolce vita

Amarcord

Otto e mezzo

Ottorino Respighi

Aretusa

La sensitiva

La pentola magica

Alessandro Scarlatti

La Santissima Trinità – oratorio per soli, archi e basso continuo

Lamentazioni per la Settimana Santa

2. Incentivi per l'accesso in teatro da parte di studenti e lavoratori

Sono stati predisposti per la stagione lirica e di balletto 3 turni di abbonamento con 3 rappresentazioni ciascuno. Anche per quanto riguarda lo sbigliettamento, in tutte le rappresentazioni della stagione ufficiale, per il ciclo dei concerti e per gli spettacoli estivi al Teatro di Verdura è stata prevista la riduzione del 20% sul prezzo intero alle seguenti categorie di pubblico:

- Giovani fino a 28 anni – Anziani oltre 65 anni – Disabili (sono stati riservati 4 posti in posti in platea compresivi di accompagnatori con la tariffa del loggione numerato e la domiciliazione del biglietto a richiesta);
- Studenti e docenti del Conservatorio – Allievi delle scuole di Ballo;
- Iscritti ai Cral

Tra le iniziative per promuovere l'accesso in teatro dei giovani è stata istituita la "Carta giovani" che offre a chi ha meno di 28 anni l'opportunità di assistere a tutti gli spettacoli della Fondazione usufruendo del 50% sul prezzo del biglietto e di partecipare ad anteprime e eventi speciali appositamente dedicati nonché godere di sconti e agevolazioni in negozi e centri convenzionati. Il costo della Carta per l'anno 2003 è stato di € 15,00.

c) Coordinamento dell'attività con quella di altri enti operanti nel settore delle esecuzioni musicali

Nella Stagione lirica 2003 sono stati prodotti i seguenti spettacoli in coproduzione:

Lucia di Lammermoor di Gaetano Donizetti (nuovo allestimento in coproduzione con il Teatro delle Muse di Ancona)

Macbeth di Giuseppe Verdi (nuovo allestimento in coproduzione con la Fondazione Teatro del Maggio Musicale Fiorentino)

E' stato inoltre effettuato uno scambio con la Fondazione dell'Opera di Roma per l'allestimento dell'opera *Don Carlo* di Verdi.

La Fondazione ha utilizzato, infine, allestimenti scenici provenienti dalle seguenti Fondazioni liriche nazionali:

-*Il Barbiere di Siviglia* di Vincenzo Bellini – Fondazione Teatro San Carlo di Napoli

La Pulzelle d'Orleans di Piotr Il'ic Ciaikowsky – Fondazione Teatro Regio Torino.

-*Kiss me Kate* di Cole Porter – Fondazione Teatro Regio Torino.

In quest'ambito e in collaborazione con L'Associazione per la musica contemporanea Curva minore è stato prodotto un ciclo dal titolo *Nuove tracce: tra composizione ed improvvisazione* con l'esecuzione di concerti di musica contemporanea ed un seminario di studi/concerto sulla musica elettronica ed elettroacustica *Il pensiero elettronico* in collaborazione altresì con l'Università di Roma "Tor Vergata", l'Università di Palermo "Dipartimento Aglaja", il Conservatorio L.Recife di Frosinone ed il Conservatorio V.Bellini di Palermo.

D) Incentivazione della produzione musicale nazionale, nel rispetto dei principi comunitari

In quest'ambito un importante momento della stagione 2003 è stata dedicata al Festival Scarlatti che ha avuto il suo momento culminante nella messa in scena al Teatro Massimo dell'opera rara *"Carlo Re d'Alemagna"* di Alessandro Scarlatti a cui è seguita una serie di iniziative rivolte alla conoscenza del grande compositore palermitano. Sono stati eseguiti drammi sacri, madrigali, oratori. Al Festival hanno partecipato, oltre al pubblico della città, numerosi studiosi, provenienti dall'Italia e dall'Estero, dell'opera scarlattiana.

Di seguito si riepilogano i dati relativi al numero delle manifestazioni realizzate, nella stagione 2003 confrontato con le due stagioni precedenti:

	2003		2002		2001	
	pagamento	gratuite	pagamento	gratuite	pagamento	gratuite
OPERE	82	--	86	4	73	6
BALLETTI	10	1	25	2	27	--
TRASFERTE ESTERO	--	--	--	3	--	--
TRASFERTE ITALIA	--	--	--	--	--	1
CONCERTI SINFONICI	20	2	15	18	13	13
ALTRI CONCERTI	9	5	15	31	15	21
ATTIVITA' PROMOZIONALE	--	91	--	161	--	115
COMPLESSI FONDAZIONE	--	--	--	--	--	--
ATTIVITA' COLLATERALE	--	69	--	52	--	35
	121	168	141	271	128	191
TOTALE	289		412		319	

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Nei primi mesi dell'esercizio 2004 è stata affrontata la questione del consolidamento della esposizione debitoria al fine di pervenire alla contrazione di un mutuo per abbattere la scopertura in essere con la Banca Popolare di Lodi.

Il mutuo in parola verrebbe garantito dalla regione Siciliana e dovrebbe coprire un periodo di ammortamento di 15 anni. L'operazione andrà a beneficio del conto economico in termini di risparmio sugli interessi.

E' stata depositata la perizia di valutazione dell'immobile destinato ad uffici della Fondazione di Piazza degli Aragonesi.

Tale plesso appena ristrutturato, è stato trasferito al patrimonio della Fondazione nel corso del 2003.

E' stata avanzata istanza al Presidente del Tribunale di Palermo per la nomina di un perito, recentemente nominato, per la valutazione dell'altro immobile che, l'Amministrazione Comunale, ha trasferito nel corso del 2003 alla Fondazione, i capannoni industriali di Brancaccio, sede dei laboratori.

Sono proseguiti gli incontri sindacali finalizzati alla costante ricerca de miglioramento del rapporto con le maestranze nell'obiettivo di garantire un costante ed ordinato svolgimento degli spettacoli.

Altro avvenimento degno di rilievo riguarda la programmazione delle stagioni 2004/2005.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2004 della Fondazione Teatro Massimo chiude con risultato positivo pari ad Euro/000 771.

Gli elementi caratterizzanti del bilancio di previsione sono desumibili, in sintesi, nei termini di seguito illustrati, confrontando i dati consuntivi dell'esercizio 2003 con quelli del bilancio di previsione del 2004:

CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2003		Previsionale 2004	
	Euro/000	%	Euro/000	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	44.953	100 %	45.899	100%
COSTI DELLA PRODUZIONE (ANTE AMM. E SVAL.)	(44.912)	99 %	(42.721)	93%
MARGINE OPERATIVO LORDO	41	1 %	3.178	7%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	(1.510)	-3 %	(1.487)	3%
RISULTATO OPERATIVO	(1.469)	-3 %	1.691	3%
PROVENTI (ONERI) FINANZIARI	(1.042)	-2 %	(920)	2%
PROVENTI (ONERI) STRAORDINARI	(1.440)	-3 %	-	0%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	(3.951)	-8 %	771	1%
IMPOSTE D'ESERCIZIO	(229)	-1%	-	0%
RISULTATO D'ESERCIZIO	(4.180)	-9%	771	2%

Nel 2004 si prevede che i ricavi delle vendite e delle prestazioni subiscono un incremento del cinque per cento rispetto ai risultati del 2003, mentre per il triennio 2004-2006 viene previsto un incremento del dieci per cento in linea con il patto di stabilità in via di definizione da parte della Regione Siciliana per i Teatri e le Fondazioni lirico-sinfoniche.

Gli incrementi sono in linea anche con la rinnovata produzione artistica che sicuramente consentirà il mantenimento delle previsioni.

La composizione dei ricavi mantiene la sua principale caratterizzazione verso le attività cosiddette "istituzionali".

La stagione artistica mantiene la sua programmazione a cavallo di due esercizi, con inizio ad ottobre e termine a giugno dell'anno successivo.

Valore della produzione è previsto in leggero aumento anche per effetto del maggior contributo ordinario assicurato dalla Regione Siciliana.

Gli elementi caratterizzanti del bilancio di previsione relativamente al costo della produzione sono i seguenti:

- Controllo dei costi artistici, assoluto rispetto del budget;
- Rigoroso controllo degli altri costi per i servizi e la produzione per il raggiungimento dei valori programmati;
- Abbattimento dei costi di marketing e pubblicità;
- Razionalizzazione della spesa del personale anche nella consapevolezza delle difficoltà del suo contenimento a causa dell'elevato grado di rigidità;
- In ogni caso è previsto un monitoraggio sulle spese dello straordinario e di quelle relative agli altri istituti contrattuali;

Il risultato 2004 pari ad Euro/000 771 consentirà progressivamente, il ripianamento della esposizione debitoria nell'arco di tempo del piano di ammortamento del mutuo che si andrà a contrarre.

CONCLUSIONI

Signor Presidente, Signor Vice Presidente, Signori Consiglieri,

la fase del "risanamento " della Fondazione è stata avviata, Il contenimento del risultato è il frutto di una costante ed attenta verifica dello stato di attuazione dei programmi nonché dell'impegno del management, già avviato nel 2003, volto al razionale utilizzo del personale, che si traduce nel contenimento delle previsioni economiche del 2004 (in linea con il costo sopportato nel 2003) ed in alcuni casi in vere proprie economie rispetto al 2003.

Nel triennio è previsto un tendenziale contenimento della spesa del personale che si attesterà al 60 per cento dei ricavi malgrado si preveda nel triennio un rinnovo del C.C.N.L.

Anche la stima del costo del personale per il triennio 2004-2006 risulta in linea con l'indicazione del patto di stabilità di cui precedentemente si è già fatto cenno.

La programmazione gestionale per i futuri esercizi ha come obiettivo principale la riorganizzazione produttiva e il contenimento della spesa attraverso il controllo di gestione volto alla massima ottimizzazione delle risorse umane ed economiche non penalizzando tuttavia la qualità artistica. Il bilancio del 2004 viene pertanto formulato nell'intento di prevedere un totale risanamento nel medio e lungo periodo non solo del deficit patrimoniale ma anche dell'esposizione debitoria.

Esprimo la speranza, anche in considerazione degli importanti avvenimenti in programma la Fondazione Teatro Massimo di Palermo, possa riappropriarsi in breve, del suo ruolo a livello internazionale.

Sento il dovere di sottolineare che i risultati raggiunti hanno visto il concorso di tutti gli Organi del Teatro, in linea con le proprie prerogative, sia le azioni di risanamento economico, sia quelle capaci di porre le più solide basi possibili al fine di riportare il Teatro Massimo di Palermo al livello di eccellenza cui deve mirare.

Allo stesso modo sento il bisogno di ringraziare, anche a nome del Consiglio di Amministrazione, quelle aziende che hanno contribuito fornendo i propri servizi gratuitamente o a condizioni di assoluto favore.

Il Collegio Sindacale non ha mai fatto mancare suggerimenti, rilievi ed osservazioni: il tutto allo scopo precipuo di mantenere la gestione nel rispetto degli obblighi di legge e di Statuto.

Per quanto sopra esposto, concludo chiedendo l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2003 costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, così come predisposti ed illustrati.

Il Sovrintendente



Allegato 2

**RENDICONTO FINANZIARIO DELLE VARIAZIONI DI LIQUIDITA'
RICLASSIFICATO PER TIPOLOGIA DI VARIAZIONE**

	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>
Fonti di finanziamento		
Aumento conferimenti	-	6.142.551
Diminuzione dei crediti verso clienti	-	424.329
Diminuzione dei crediti verso soci	554.202	15.493
Diminuzione di altre attività	1.759.018	6.782.982
Diminuzione dei ratei e dei risconti attivi	-	331.774
Aumento delle passività a breve	2.354.726	1.454.242
Aumento ratei e risconti passivi	-	180.615
Aumento TFR	577.005	800.686
Aumento dei fondi rischi per spese future	306.715	-
Totale fonti di finanziamento	5.551.666	16.132.672
Impieghi di liquidità		
Perdita d'esercizio	13.020.337	4.180.469
Aumento dei crediti verso clienti e soci	745.798	-
Aumento di altre attività	3.545.780	1.508.864
Diminuzione dei ratei e dei risconti passivi	57.498	-
Aumento dei ratei e risconti attivi	496.593	-
Diminuzione dei debiti verso fornitori ed altri debiti	-	1.053.802
Diminuzione dei fondi rischi e spese future	-	71.771
Diminuzione del fondo patrimoniale	-	-
Incremento/Acquisizione attivo immobilizzato	84.109	6.594.317
Totale impieghi di liquidità	17.950.114	13.409.223
Diminuzione dei debiti verso le banche	-	2.723.449
Aumento dei debiti verso le banche	12.398.448	-
Saldo dei debiti verso le banche all' 01.01	15.282.374	27.680.822
Saldo dei debiti verso le banche al 31.12	27.680.822	24.957.373

Allegato 3

**RENDICONTO FINANZIARIO DELLE VARIAZIONI DI LIQUIDITA'
RICLASSIFICATO PER AGGREGATO GESTIONALE**

	31.12.2002		31.12.2003	
	FONTI	IMPIEGHI	FONTI	IMPIEGHI
Utile/Perdita d'esercizio	-	13.020.337	-	4.180.469
Variazione dei fondi rischi e spese future	306.715			71.771
Aumento TFR	577.005	-	800.686	-
A - Cash Flow operativo		12.136.617		3.451.554
Aumento di immobilizzazioni		84.109		6.594.317
Diminuzione delle immobilizzazioni		-		-
B - Cash Flow extra-operativo		84.109		6.594.317
Aumento del Fondo Patrimoniale		-	6142551	
Diminuzione del Fondo Patrimoniale		-		
Distribuzione di utili		-		
C - Cash Flow di finanziamento esterno		-		6.142.551
D - Cash Flow del capitale circolante		12.220.726		3.903.320
Transazioni Non - Funds				
Aumento dei ratei e dei risconti attivi		496.593		
Diminuzione dei ratei e dei risconti attivi		-	331.774	
Aumento dei ratei e dei risconti passivi		-	180.615	
Diminuzione dei ratei e dei risconti passivi		57.498		
E - Risultato delle transazioni Non - Funds		554.091		512.389
F - Flusso dei fondi disponibili		12.774.817		3.390.931
Gestione finanziaria operativa				
Aumento dei crediti a breve	-	745.798		1.508.864
Diminuzione dei crediti verso soci	554.202		15.493	
Diminuzione dei crediti a breve	-	-	424.329	
Diminuzione altre attività	1.759.018	-	6.782.982	
Aumento dei debiti a breve	2.354.726	-	1.454.242	
Diminuzione dei debiti a breve	-	-		1053802
Aumento di altri crediti a breve		3.545.780		
Diminuzione di altri crediti a breve				
G - Risultato Gestione Finanziaria Operativa		(376.369)		(6.114.380)
H - Risultato della gestione di tesoreria		12.398.448		(2.723.449)
Saldo dei debiti verso le banche all' 01.01		15.282.374		27.680.822
Saldo dei debiti verso le banche al 31.12		27.680.822		24.957.373

COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO DEL PERIODO 2000 : 2003

valori in unità di euro

	Bilancio al 31/12/00			Bilancio al 31/12/01			Bilancio al 31/12/02			Bilancio al 31/12/03		
	PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI	
A - VALORE DELLA PRODUZIONE												
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni		2.835.226,46	6,50%		3.408.898,80	7,33%		3.468.680,60	8,00%		3.478.309,85	7,74%
Ricavi dalla vendita di biglietti ed abbonamenti	2.384.928,23	84,1%		2.929.746,14	85,9%		2.898.686,09	83,6%		2.767.995,14	79,6%	
Vendita di pubblicazioni e programmi	62.795,47	2,2%		77.491,08	2,3%		53.226,54	1,5%		42.738,57	1,2%	
Vendita di pubblicità	6.455,71	0,2%		12.487,93	0,4%		-	0,0%		83.465,00	2,4%	
Ricavi per sponsorizzazioni	114.136,97	4,0%		68.209,77	1,9%		89.301,86	2,6%		61.970,00	1,8%	
Incisioni e trasmissioni radio-televisive	-	0,0%		-	0,0%		7.643,30	0,2%		397,08	0,0%	
Ricavi per affitto sale del teatro	135.828,16	4,8%		141.337,04	4,1%		43.000,01	1,2%		62.500,00	1,8%	
Ricavi per noleggio materiale teatrale	49.481,73	1,7%		49.141,89	1,4%		78.301,42	2,3%		278.000,00	8,0%	
Ricavi per prestazione artistica fav. Terzi e allestimenti	81.600,19	2,9%		132.464,94	3,9%		298.521,38	8,6%		181.243,06	5,2%	
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		2.176.219,21	4,99%		3.719.846,28	8,00%		1.278.128,39	2,95%		483.737,90	1,08%
Incrementi di allestimenti scenici	1.208.143,49	55,5%		1.549.301,98	41,6%		-	0,0%		-	0,0%	
Incrementi per costumi	678.423,98	31,2%		1.122.065,13	30,2%		906.909,00	71,0%		-	0,0%	
Incrementi per allest. Scenici in lavorazione	135.224,42	6,2%		668.262,59	18,0%		145.606,14	11,4%		376.451,12	77,8%	
Incrementi per costumi in lavorazione	84.618,88	3,9%		380.175,58	10,2%		225.813,25	17,7%		-	0,0%	
Incrementi di altre immobilizzazioni	69.808,44	3,2%		-	0,0%		-	0,0%		107.286,78	22,2%	
5a Altri proventi		345.948,11	0,79%		566.040,89	1,22%		1.109.419,25	2,77%		367.837,83	0,82%
Proventi per l'uso di luoghi	-	0,0%		-	0,0%		3.000,00	0,3%		196.253,00	53,4%	
Proventi per l'uso del bar, ristorante e bookshop	30.047,97	8,7%		57.746,91	10,2%		76.132,50	6,3%		61.970,00	16,8%	
Visite guidate	111.183,35	32,1%		151.443,24	26,8%		49.007,45	4,1%		-	0,0%	
Vendita materiale di smusso	5.391,29	1,6%		46.529,84	8,2%		8.428,34	0,7%		1.991,67	0,5%	
Recupero e rimborsi diversi	199.325,50	57,6%		310.318,90	54,8%		1.062.850,96	88,6%		107.623,16	29,3%	
5b Contributi in esercizio da Enti Pubblici		38.285.848,01	87,72%		38.802.459,31	83,45%		37.395.122,98	86,28%		40.623.477,77	90,37%
Contributo dal FUS	21.872.847,79	57,1%		22.810.784,60	58,8%		22.660.685,97	60,6%		22.858.567,40	56,3%	
Contributo dalla Regione	12.653.194,02	33,0%		13.143.828,08	33,9%		11.028.994,13	29,5%		12.456.354,06	30,7%	
Contributo dal Comune	3.124.564,23	8,2%		2.091.650,44	5,4%		2.591.637,26	6,9%		5.041.634,86	12,4%	
Contributi da altri enti pubblici	413.165,51	1,1%		188.093,60	0,5%		132.537,51	0,4%		-	0,0%	
Contributi da privati	222.076,46	0,6%		568.102,59	1,5%		981.268,11	2,6%		266.921,45	0,7%	
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 43.643.241,79	100,00%		€ 46.497.244,28	100,00%		€ 43.341.351,22	100,00%		€ 44.963.363,35	100,00%
B - COSTI DELLA PRODUZIONE												
6 Acquisto di prodotti		710.440,66	1,66%		1.238.089,70	2,60%		1.202.153,30	2,39%		636.819,86	1,37%
Acquisti materiale di consumo	35.944,36	5,1%		107.094,45	8,6%		12.592,88	1,0%		2.849,14	0,4%	
Acquisto materiale di palcoscenico	2.126,25	0,3%		8.158,25	0,7%		61.940,26	4,8%		2.012,82	0,3%	
Acquisto vestiario, divise ed attrezzi lavoro	141.082,45	19,9%		57.960,72	4,7%		181.290,17	14,0%		22.541,37	3,5%	
Acquisti per allestimenti	355.980,82	50,1%		807.726,98	65,2%		843.030,29	65,2%		420.478,27	66,0%	
Altri acquisti	175.326,78	24,7%		257.149,29	20,8%		193.299,70	15,0%		188.938,26	29,7%	
7.1 Servizi per la produzione		11.643.662,22	27,18%		13.022.941,02	27,35%		15.372.367,96	28,39%		12.278.221,02	26,45%
Compensi, rimborsi spese ed oneri person. scritturato	7.803.498,47	67,0%		8.790.333,09	67,5%		10.715.248,84	69,7%		8.651.158,27	70,5%	
Oneri personale serale ed antiscandalo	585.135,85	5,0%		641.299,55	4,9%		703.952,54	4,6%		475.332,80	3,9%	
Spese per pulizie locali	287.403,09	2,5%		260.027,55	2,0%		358.457,86	2,3%		313.002,68	2,5%	
Trasporti e facchinaggi	691.083,88	5,9%		888.983,36	6,8%		1.071.996,60	7,0%		686.349,47	5,6%	
Diritti di autore e demaniali	177.908,03	1,5%		232.234,97	1,8%		170.800,86	1,1%		103.214,51	0,8%	
Compensi e rimborsi spese per prestazioni professionali	1.302.584,86	11,2%		1.315.700,40	10,1%		1.554.504,87	10,1%		1.420.227,44	11,6%	
Lavanderia costumi e materiale vario	39.598,81	0,3%		41.821,86	0,3%		48.371,67	0,3%		34.255,79	0,3%	
Premi di assicurazione	281.564,03	2,4%		277.389,75	2,1%		260.887,35	1,7%		272.448,75	2,2%	
Manutenzione ordinaria automezzi	388.244,92	3,3%		322.094,85	2,5%		349.927,11	2,3%		233.627,08	1,9%	
Manutenzione ordinaria automezzi	2.624,11	0,0%		9.791,03	0,1%		6.776,69	0,0%		4.324,27	0,0%	
Spese per concorsi ed attività di selezione	84.016,17	0,7%		91.622,42	0,7%		30.981,38	0,2%		3.131,49	0,0%	
Altri servizi per la produzione	-	0,0%		151.642,30	1,2%		100.762,19	0,7%		81.138,47	0,7%	

COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO DEL PERIODO 2000 : 2003
valori in unità di euro

	Bilancio al 31/12/00			Bilancio al 31/12/01			Bilancio al 31/12/02			Bilancio al 31/12/03		
	PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI	
7.2 Marketing e spese di pubblicità												
Pubblicità su quotidiani e periodici	416.440,37	46,9%		301.117,21	33,2%		620.006,82	54,5%		472.502,53	52,1%	
Inserzioni, manifesti e pubblicazioni varie	435.463,02	49,1%		576.468,70	63,6%		405.432,02	35,7%		399.506,84	44,0%	
Gestione del numero verde	35.335,98	4,0%		28.563,60	3,2%		111.482,74	9,8%		35.164,96	3,9%	
7.3 Polo scientifico-museale												
Progettazione esecutiva del polo	109.747,09	31,1%		113.878,75	34,0%		-	0,0%		-	0,00%	
Attività da realizzare	-	0,0%		-	0,0%		-	0,0%		-	0,00%	
Spese per la realizzazione e la diffusione di AVIDI LUMI	242.774,50	68,9%		220.870,42	66,0%		126.871,80	100,0%		#DIV/0!		
7.4 Utenze												
Canoni di acqua e luce	217.863,21	48,0%		217.068,31	43,4%		249.448,21	52,4%		246.688,82	51,6%	
Combustibile	46.265,24	10,2%		34.632,98	6,9%		14.585,63	3,1%		7.257,40	1,5%	
Spese telefoniche e postali	138.495,66	30,5%		180.022,07	36,0%		188.437,13	39,6%		197.955,95	41,4%	
Altre utenze	50.997,53	11,2%		68.112,78	13,6%		23.603,18	5,0%		26.118,86	5,5%	
8 Godimento beni di terzi												
Noleggio materiale teatrale	383.238,90	55,9%		300.354,81	48,1%		317.281,33	36,7%		330.155,12	44,7%	
Noleggio strumenti musicali	29.273,29	4,3%		65.270,60	10,5%		123.914,51	14,3%		76.956,53	10,4%	
Noleggio macchine di ufficio ed arredi	57.769,83	8,4%		69.633,66	11,2%		110.636,15	12,8%		103.717,20	14,0%	
Noleggio materiale tecnico	215.131,15	31,4%		188.761,48	30,2%		312.900,37	36,2%		227.714,69	30,8%	
9.1 Costi del personale artistico												
Retribuzione ed altri assegni fissi	7.955.805,36	74,7%		8.535.921,41	71,5%		8.900.059,38	67,2%		9.102.380,37	70,0%	
Quota TFR	598.322,03	5,6%		749.008,14	6,3%		942.400,72	7,1%		927.961,90	7,1%	
Premio di produzione	256.797,86	2,4%		353.170,90	3,0%		343.409,27	2,6%		399.136,83	3,1%	
Altri istituti contrattuali	1.686.768,37	15,8%		2.164.469,60	18,1%		2.813.374,53	21,2%		2.476.688,07	19,0%	
Straordinario e/o altri strumenti compensativi	153.421,26	1,4%		143.175,87	1,2%		243.273,95	1,8%		95.713,60	0,7%	
9.2 Costi del personale tecnico-artistico												
Retribuzione ed altri assegni fissi	3.505.791,03	58,7%		3.724.463,04	58,4%		3.935.198,71	51,8%		4.016.038,80	60,7%	
Quota TFR	275.575,72	4,6%		244.288,49	3,7%		494.281,97	6,5%		458.129,41	6,9%	
Premio di produzione	164.668,80	2,8%		186.056,59	2,8%		172.546,15	2,3%		210.861,50	3,2%	
Altri istituti contrattuali	584.024,43	9,9%		770.551,27	11,7%		907.254,72	11,8%		843.864,54	12,8%	
Straordinario e/o altri strumenti compensativi	1.444.646,66	24,2%		1.672.826,00	25,4%		2.092.451,09	27,5%		1.088.098,98	16,4%	
9.3 Costi del personale tecnico e dei servizi generali												
Retribuzione ed altri assegni fissi	1.033.172,54	63,2%		892.007,20	60,1%		905.761,51	55,5%		1.065.744,48	64,3%	
Quota TFR	78.255,61	4,8%		91.395,50	6,2%		92.113,34	5,6%		92.152,87	5,6%	
Premio di produzione	45.540,65	2,8%		46.490,43	3,1%		57.393,92	3,5%		59.706,94	3,5%	
Altri istituti contrattuali	49.611,88	3,0%		68.939,33	4,5%		91.864,50	5,6%		106.915,85	8,5%	
Straordinario e/o altri strumenti compensativi	426.953,88	26,1%		388.640,30	26,1%		485.965,18	29,8%		331.769,50	20,0%	
9.4 Costi del personale amministrativo												
Retribuzione ed altri assegni fissi	1.272.681,49	68,6%		1.289.119,22	64,0%		1.323.437,48	61,9%		1.356.396,76	64,4%	
Quota TFR	99.732,99	5,4%		178.462,47	8,9%		167.910,32	7,9%		168.666,76	8,0%	
Premio di produzione	66.671,48	3,6%		72.703,88	3,6%		70.537,65	3,3%		71.969,82	3,4%	
Altri istituti contrattuali	71.432,70	3,9%		85.398,28	4,2%		123.811,61	5,8%		177.979,23	8,5%	
Straordinario e/o altri strumenti compensativi	343.668,49	18,5%		387.316,99	19,2%		451.240,92	21,1%		329.630,36	15,7%	
9.5 Altri costi del personale												
Oneri previdenziali del pers. Dipendente	4.755.676,95	98,3%		5.039.088,45	97,9%		5.576.109,72	95,2%		5.551.537,21	99,2%	
Rimborso spese viaggio personale dipand.	58.723,73	1,2%		64.078,15	1,2%		24.127,46	0,4%		3.936,02	0,1%	
Indennità assistenziale	-	0,0%		-	0,0%		-	0,0%		-	0,0%	
Altri costi del personale	22.133,27	0,5%		41.710,71	0,8%		255.249,74	4,4%		38.958,52	0,7%	
9.6 Costi per la formazione e la riqualificazione												
Iniziativa formative nel campo delle arti e mestieri	354.964,44	94,2%		-	0,0%		-	0,0%		11.864,31	68,7%	
Iniziativa per la riqualificazione del personale	21.737,67	5,8%		6.307,22	100,0%		14.940,77	100,0%		5.399,00	31,3%	

COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO DEL PERIODO 2000 : 2003
valori in unità di euro

	Bilancio al 31/12/00			Bilancio al 31/12/01			Bilancio al 31/12/02			Bilancio al 31/12/03		
	PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI	
10 Ammortamenti												
Ammortamenti per migliorie locali	2.643,74	0,2%		7.337,66	0,3%		9.832,33	0,6%		-	0,0%	
Ammortamenti per allestimenti scenici	786.553,01	53,4%		1.371.554,45	54,6%		74.886,58	4,8%		-	0,0%	
Ammortamenti per costumi	451.675,12	30,7%		800.907,46	31,9%		1.079.674,25	68,8%		994.553,60	65,9%	
Ammortamenti per automezzi, mobili ed impianti	231.677,91	15,7%		333.648,87	13,3%		308.306,13	19,6%		515.661,95	34,1%	
Altri Ammortamenti		0,0%			0,0%		96.456,74	6,1%			0,0%	
11 Svalutazioni												
Svalutazione delle immobilizzazioni	-	0,0%	-	0,0%	0,00%		1.582.817,83	85,7%	1.846.210,85	-	0,00%	
Svalutazione crediti	-	0,0%		0,0%			263.393,02	14,3%		-	0,0%	
12 Accantonamenti per rischi e spese future			606.132,92		459.748,98	0,97%			0,00%			0,00%
Accantonamento per spese future	-	0,0%		-	0,0%		-	0,0%		-	0,0%	
Accantonamento per rischi compresi mancati introiti	606.132,92	100,0%		459.748,98	100,0%		-	0,0%		-	0,0%	
14.1 Spese generali ed amministrative			106.411,29		189.162,33	0,40%		178.000,75	0,33%		189.334,97	0,43%
Spese diverse di amministrazione	3.371,43	3,2%		40.857,03	21,6%		1.369,71	0,8%		56.110,12	28,1%	
Cancelleria e stampati e valori bollati	61.690,26	58,0%		82.544,19	43,6%		90.771,06	51,0%		78.115,55	39,2%	
Acquisto libri, giornali e riviste	41.349,60	38,9%		65.761,11	34,8%		85.859,98	48,2%		65.109,30	32,7%	
14.2 Compensi organi sociali			271.428,03		227.068,11	0,48%		272.698,86	0,50%		275.921,98	0,59%
Compenso del sovrintendente	124.266,24	45,8%		118.765,09	52,3%		129.359,92	47,4%		125.070,25	45,3%	
Spese o oneri sociali su compenso del sovrintendente	19.975,51	7,4%		25.927,10	11,4%		51.364,04	18,8%		40.846,82	14,7%	
Gettoni di presenza CdA	9.855,03	3,6%		7.230,40	3,2%		11.255,46	4,1%		23.612,01	8,6%	
Compensi per deleghe e speciali incarichi	54.227,97	20,0%		36.206,73	15,9%		51.028,90	18,7%		36.887,28	13,4%	
Rimborso viaggi CdA	41.386,79	15,2%		13.450,46	5,9%		9.720,24	3,6%		21.199,01	7,7%	
Compensi ed indennità al Collegio dei Revisori	21.716,49	8,0%		25.468,35	11,2%		19.970,30	7,3%		28.506,61	10,3%	
14.3 Altri oneri di gestione			323.889,73		416.808,62	0,88%		522.313,26	0,96%		407.035,27	0,88%
Spese per la partecipazione a fiere, convegni	-	0,0%		64,56	0,0%		8.842,48	1,3%		16.000,00	3,9%	
Spese di rappresentanza	89.906,36	27,8%		150.864,77	36,2%		157.424,52	30,1%		80.256,12	19,7%	
Trasloco dagli uffici	-	0,0%		-	0,0%		126.530,66	24,2%		-	0,0%	
Onorari e compensi per speciali incarichi	87.864,29	27,1%		173.365,89	41,6%		72.317,56	13,8%		204.518,54	50,2%	
Altri oneri di gestione	146.119,08	45,1%		92.493,30	22,2%		159.198,04	30,5%		106.260,61	26,1%	
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		42.839.809,69	100,00%		47.623.611,84	100,00%		54.142.216,49	100,00%		46.422.770,98	100,00%
Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)		803.432,10	1,84%		(1.126.367,65)	-2,42%		(10.800.865,27)	-24,92%		(1.469.407,63)	-3,27%
C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI												
16 Altri proventi finanziari			682.232,33		213.278,26	0,46%		187.969,02	0,43%		358.054,49	0,80%
Proventi da INA ed altri proventi finanziari	682.232,33	100,0%		213.278,26	100,0%		187.969,02	100,0%		358.054,49	100,0%	
17 Interessi ed altri oneri finanziari			(314.611,08)		(452.092,71)	-0,97%		(669.885,62)	-1,55%		(1.400.354,65)	-3,12%
Interessi passivi verso banche ed altri interessi	(314.611,08)	100,0%		(452.092,71)	100,0%		(669.885,62)	100,0%		(1.400.354,65)	100,0%	
C TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		367.621,25	0,84%		(238.814,45)	-0,51%		(481.916,60)	-1,11%		(1.042.300,16)	-2,32%
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE												
18 Rivalutazioni		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%
19 Svalutazioni		-	0,00%		-	0,00%	0,00	-	0,00%		-	0,00%
D TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%

COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO DEL PERIODO 2000 : 2003
valori in unità di euro

		Bilancio al 31/12/00				Bilancio al 31/12/01				Bilancio al 31/12/02				Bilancio al 31/12/03			
		PARZIALI		TOTALI		PARZIALI		TOTALI		PARZIALI		TOTALI		PARZIALI		TOTALI	
E - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI																	
20	Proventi	1.282.173,97	100,0%	1.282.173,97	2,94%	1.981.061	100,0%	1.981.061,10	4,26%	42.696,74	100,0%	42.696,74	0,10%	392.667,51	100,0%	392.667,51	0,87%
21	Oneri	(1.212.444,54)	100,0%	(1.212.444,54)	-2,78%	615.879	100,0%	(615.879,00)	-1,32%	(1.780.253,12)	100,0%	(1.780.253,12)	-4,11%	(1.832.288,60)	100,0%	(1.832.288,60)	-4,08%
E	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	69.729,43	0,16%			1.365.182,10	2,94%			(1.737.556,38)	-4,01%			(1.439.621,09)	-3,20%		
	Risultato prima delle imposte (somma da A ed E)	1.240.782,78	2,84%			(0,00)	0,00%			(13.020.338,25)	-30,04%			(3.951.328,78)	-8,79%		
22	Imposte sul reddito dell'esercizio							0,00	0,00%			0,00	0,00%			(229.140,00)	
	IRAP	(1.200.468,94)	100,0%	(1.200.468,94)	-2,75%	0,00	0,0%			-	0,0%						
	IRPEG	0,00	0,0%			0	0,0%			-	0,0%						
23	Risultato dell'esercizio	40.313,84	0,09%			(0,00)	0,00%			(13.020.338,25)	-30,04%			(4.180.468,78)	-9,30%		

SCOSTAMENTI TRA PREVISIONE ECONOMICA 03 E BILANCIO AL 31/12/03

valori in unità di euro

	PREVISIONE ECONOMICA 2003			BILANCIO AL 31/12/03			Scostamenti		
	PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI	
A - VALORE DELLA PRODUZIONE									
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni		4.137.221,57	8,6%		3.478.309,85	7,7%		(658.911,72)	19,8%
Ricavi dalla vendita di biglietti ed abbonamenti	2.987.221,57			2.767.995,14			(219.226,43)	-7,3%	
Vendita di pubblicazioni e programmi	70.000,00			42.739,57			(27.260,43)	-38,9%	
Vendita di pubblicità	250.000,00			83.465,00			(166.535,00)	-66,6%	
Ricavi per sponsorizzazioni	400.000,00			61.970,00			(338.030,00)	-84,5%	
Incisioni e trasmissioni radio-televisive	10.000,00			397,08			(9.602,92)	-96,0%	
Ricavi per affitto sale del teatro	150.000,00			62.500,00			(87.500,00)	-58,3%	
Ricavi per noleggio materiale teatrale	70.000,00			278.000,00			208.000,00	297,1%	
Ricavi per prestazione artistiche fav. Terzi	200.000,00			181.243,06			(18.756,94)	-9,4%	
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		3.379.822,00	7,0%		483.737,90	1,1%		(2.896.084,10)	87,0%
Incrementi di allestimenti scenici	1.821.000,00			-			(1.821.000,00)	-100,0%	
Incrementi per costumi	1.218.000,00			376.451,12			(841.548,88)	-69,1%	
Incrementi per allest. Scenici in lavorazione	235.000,00			-			(235.000,00)	-100,0%	
Incrementi per costumi in lavorazione	105.822,00			107.286,78			1.464,78	1,4%	
Incrementi di altre immobilizzazioni	-			-			0,00	0,0%	
5a Altri proventi		258.759,91	0,5%		367.837,83	0,8%		109.077,92	-3,3%
Proventi per l'uso di luoghi	180.759,91			196.253,00			15.493,09	8,6%	
Proventi per l'uso del bar, ristorante e bookshop	75.000,00			61.970,00			(13.030,00)	-17,4%	
Visite guidate	-			-			0,00	0,0%	
Vendita materiale dismesso	3.000,00			1.991,67			(1.008,33)	-33,6%	
Recuperi e rimborsi diversi	-			107.623,16			107.623,16	0,0%	
5b Contributi in c/esercizio da Enti Pubblici		40.507.228,45	83,9%		40.623.477,77	90,4%		116.249,32	-3,5%
Contributo dal FUS	22.574.000,00			22.858.567,40			284.567,40	1,3%	
Contributo dalla Regione	12.450.000,00			12.456.354,06			6.354,06	0,1%	
Contributo dal Comune	4.000.000,00			5.041.634,86			1.041.634,86	26,0%	
Contributi da altri enti pubblici	-			-			0,00	0,0%	
Contributi da privati	1.483.228,45			266.921,45			(1.216.307,00)	-82,0%	
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		48.283.031,93	100,0%		44.953.363,35	100,0%		(3.329.668,58)	100,0%
B - COSTI DELLA PRODUZIONE									
6 Acquisto di prodotti		955.000,00	2,0%		636.819,86	1,4%		(318.180,14)	34,8%
Acquisti materiale di consumo	15.000,00			2.849,14			(12.150,86)	-81,0%	
Acquisto materiale di palcoscenico	40.000,00			2.012,82			(37.987,18)	-95,0%	
Acquisto vestiario, divise ed attrezzi lavoro	40.000,00			22.541,37			(17.458,63)	-43,6%	
Acquisti per allestimenti	800.000,00			420.478,27			(379.521,73)	-47,4%	
Altri acquisti	60.000,00			188.938,26			128.938,26	214,9%	
7.1 Servizi per la produzione		11.243.251,80	23,8%		12.278.221,02	26,4%		1.034.969,22	-113,2%
Compensi, rimborsi spese ed oneri person. scritturato	8.084.846,20			8.651.158,27			566.312,07	7,0%	
Oneri personale serale ed antincendio	460.000,00			475.332,80			15.332,80	3,3%	
Spese per pulizia locali	232.405,60			313.002,68			80.597,08	34,7%	
Trasporti e facchinaggi	500.000,00			686.349,47			186.349,47	37,3%	
Diritti di autore e demaniali	150.000,00			103.214,51			(46.785,49)	-31,2%	

SCOSTAMENTI TRA PREVISIONE ECONOMICA 03 E BILANCIO AL 31/12/03

valori in unità di euro

	PREVISIONE ECONOMICA 2003			BILANCIO AL 31/12/03			Scostamenti		
	PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI	
Compensi e rimborsi spese per prestazioni professionali	1.200.000,00			1.420.227,44			220.227,44	18,4%	
Lavanderia costumi e materiale vario	40.000,00			34.265,79			(5.734,21)	-14,3%	
Premi di assicurazione	278.000,00			272.448,75			(5.551,25)	-2,0%	
Manutenzione ordinaria locali ed impianti	200.000,00			233.627,08			33.627,08	16,8%	
Manutenzione ordinaria automezzi	3.000,00			4.324,27			1.324,27	44,1%	
Spese per concorsi ed attività di selezione	35.000,00			3.131,49			(31.868,51)	-91,1%	
Altri servizi per la produzione	60.000,00			81.138,47			21.138,47	35,2%	
7.2 Marketing e spese di pubblicità		1.190.000,00	2,5%		907.174,33	2,0%		(282.825,67)	30,9%
Pubblicità su quotidiani e periodici	640.000,00			472.502,53			(167.497,47)	-26,2%	
Inserzioni, manifesti e pubblicazioni varie	520.000,00			399.506,84			(120.493,16)	-23,2%	
Gestione del numero verde	30.000,00			35.164,96			5.164,96	17,2%	
7.3 Polo scientifico-museale		-	0,0%		-	0,0%		0,00	0,0%
Progettazione esecutiva del polo	-			-			0,00	0,0%	
Attività da realizzare	-			-			0,00	0,0%	
Spese per la realizzazione e la diffusione di AVIDI LUMI	-			-			0,00	0,0%	
7.4 Utenze		350.000,00	0,7%		478.001,03	1,0%		128.001,03	-14,0%
Canoni di acqua e luce	160.000,00			246.668,82			86.668,82	54,2%	
Combustibile	40.000,00			7.257,40			(32.742,60)	-81,9%	
Spese telefoniche e postali	120.000,00			197.955,95			77.955,95	65,0%	
Altre utenze	30.000,00			26.118,86			(3.881,14)	-12,9%	
8 Godimento beni di terzi		822.500,00	1,7%		738.543,54	1,6%		(83.956,46)	9,2%
Noleggio materiale teatrale	530.000,00			330.155,12			(199.844,88)	-37,7%	
Noleggio strumenti musicali	8.500,00			76.956,53			68.456,53	805,4%	
Noleggio macchine di ufficio ed arredi	25.000,00			103.717,20			78.717,20	314,9%	
Noleggio materiale tecnico	259.000,00			227.714,69			(31.285,31)	-12,1%	
9.1 Costi del personale artistico		13.231.459,00	28,0%		13.001.880,77	28,0%		(229.578,23)	25,1%
Retribuzione ed altri assegni fissi	10.024.584,86			9.102.380,37			(922.204,49)	-9,2%	
Quota TFR	697.000,00			927.961,90			230.961,90	33,1%	
Premio di produzione	309.874,14			399.136,83			89.262,69	28,8%	
Altri istituti contrattuali	2.100.000,00			2.476.688,07			376.688,07	17,9%	
Straordinario e/o altri strumenti compensativi	100.000,00			95.713,60			(4.286,40)	-4,3%	
9.2 Costi del personale tecnico-artistico		6.204.456,00	13,1%		6.616.993,23	14,3%		412.537,23	-45,1%
Retribuzione ed altri assegni fissi	3.698.783,24			4.016.038,80			317.255,56	8,6%	
Quota TFR	300.000,00			458.129,41			158.129,41	52,7%	
Premio di produzione	185.924,48			210.861,50			24.937,02	13,4%	
Altri istituti contrattuali	619.748,28			843.864,54			224.116,26	36,2%	
Straordinario e/o altri strumenti compensativi	1.400.000,00			1.088.098,98			(311.901,02)	-22,3%	
9.3 Costi del personale tecnico e dei servizi generali		1.556.655,35	3,3%		1.656.291,44	3,6%		99.636,09	-10,9%
Retribuzione ed altri assegni fissi	1.050.287,98			1.065.744,48			15.456,50	1,5%	
Quota TFR	85.000,00			92.152,87			7.152,87	8,4%	
Premio di produzione	54.227,97			59.708,94			5.480,97	10,1%	
Altri istituti contrattuali	67.139,40			106.915,65			39.776,25	59,2%	
Straordinario e/o altri strumenti compensativi	300.000,00			331.769,50			31.769,50	10,6%	
9.4 Costi del personale amministrativo		1.977.057,00	4,2%		2.104.642,93	4,5%		127.585,93	-14,0%

SCOSTAMENTI TRA PREVISIONE ECONOMICA 03 E BILANCIO AL 31/12/03

valori in unità di euro

	PREVISIONE ECONOMICA 2003			BILANCIO AL 31/12/03			Scostamenti		
	PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI	
Rettiruzione ed altri assegni fissi	1.415.031,35			1.356.396,76			(58.634,59)	-4,1%	
Quota TFR	115.000,00			168.666,76			53.666,76	46,7%	
Premio di produzione	74.886,25			71.969,82			(2.916,43)	-3,9%	
Altri istituti contrattuali	67.139,40			177.979,23			110.839,83	165,1%	
Straordinario e/o altri strumenti compensativi	305.000,00			329.630,36			24.630,36	8,1%	
9.5 Altri costi del personale		5.310.000,00	11,2%		5.594.431,75	12,1%		284.431,75	-31,1%
Oneri previdenziali del pers. Dipendente	5.200.000,00			5.551.537,21			351.537,21	6,8%	
Rimborso spese viaggio personale dipend.	20.000,00			3.936,02			(16.063,98)	-80,3%	
Indennità assistenziale	-			-			0,00	0,0%	
Altri costi del personale	90.000,00			38.958,52			(51.041,48)	-56,7%	
9.6 Costi per la formazione e la riqualificazione		15.000,00	0,0%		17.263,31	0,0%		2.263,31	-0,2%
Iniziative formative nel campo delle arti e mestieri	-			11.864,31			11.864,31	0,0%	
Iniziative per la riqualificazione del personale	15.000,00			5.399,00			(9.601,00)	-64,0%	
10 Ammortamenti		3.776.027,68	8,0%		1.510.215,55	3,3%		(2.265.812,13)	247,8%
Ammortamenti per migliorie locali	5.287,59			-			(5.287,59)	-100,0%	
Ammortamenti per allestimenti scenici	2.195.680,32			-			(2.195.680,32)	-100,0%	
Ammortamenti per costumi	1.211.665,83			994.553,60			(217.112,23)	-17,9%	
Ammortamenti per automezzi, mobili ed impianti	363.393,94			515.661,95			152.268,01	41,9%	
Altri Ammortamenti	-			-			0,00	0,0%	
11 Svalutazioni		-	0,0%		-	0,0%		0,00	0,0%
Svalutazione delle immobilizzazioni	-			-			0,00	0,0%	
Svalutazione crediti	-			-			0,00	0,0%	
12 Accantonamenti per rischi e spese future		-	0,0%		-	0,0%		0,00	0,0%
Accantonamento per spese future	-			-			0,00	0,0%	
Accantonamento per rischi compresi mancati introiti	-			-			0,00	0,0%	
14.1 Spese generali ed amministrative		95.000,00	0,2%		199.334,97	0,4%		104.334,97	-11,4%
Spese diverse di amministrazione	5.000,00			56.110,12			51.110,12	1022,2%	
Cancelleria e stampati e valori bollati	40.000,00			78.115,55			38.115,55	95,3%	
Acquisto libri, giornali e riviste	50.000,00			65.109,30			15.109,30	30,2%	
14.2 Compensi organi sociali		343.656,97	0,7%		275.921,98	0,6%		(67.734,99)	7,4%
Compenso del sovrintendente	136.353,00			125.070,25			(11.282,75)	-8,3%	
Spese e oneri sociali su compenso del sovrintendente	60.000,00			40.646,82			(19.353,18)	-32,3%	
Gettoni di presenza CdA	10.000,00			23.612,01			13.612,01	136,1%	
Compensi per deleghe e speciali incarichi	87.303,97			36.887,28			(50.416,69)	-57,7%	
Rimborso viaggi CdA	25.000,00			21.199,01			(3.800,99)	-15,2%	
Compensi ed indennità al Collegio dei Revisori	25.000,00			28.506,61			3.506,61	14,0%	
14.3 Altri oneri di gestione		267.000,00	0,6%		407.035,27	0,9%		140.035,27	-15,3%
Spese per la partecipazione a fiere, convegni	7.000,00			16.000,00			9.000,00	128,6%	
Spese di rappresentanza	120.000,00			80.256,12			(39.743,88)	-33,1%	
Trasloco degli uffici	-			-			0,00	0,0%	
Onorari e compensi per speciali incarichi	75.000,00			204.518,54			129.518,54	172,7%	
Altri oneri di gestione	65.000,00			106.260,61			41.260,61	63,5%	

SCOSTAMENTI TRA PREVISIONE ECONOMICA 03 E BILANCIO AL 31/12/03

valori in unità di euro

		PREVISIONE ECONOMICA 2003			BILANCIO AL 31/12/03			Scostamenti		
		PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI		PARZIALI	TOTALI	
B	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		47.337.063,80	98,0%		46.422.770,98	103,3%		(914.292,82)	27,5%
	Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)		945.968,13	2,0%		(1.469.407,63)	-3,3%		(2.415.375,76)	72,5%
C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI										
16	Altri proventi finanziari		80.000,00			358.054,49			278.054,49	347,6%
	Proventi da INA ed altri proventi finanziari	80.000,00								
17	Interessi ed altri oneri finanziari		(500.000,00)			(1.400.354,55)			(900.354,55)	0,0%
	Interessi passivi verso banche ed altri interessi	(500.000,00)			(1.400.354,55)			(900.354,55)		
C	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		(420.000,00)			(1.042.300,06)			(622.300,06)	
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE										
18	Rivalutazioni		0,00			0,00				
19	Svalutazioni		0,00			0,00			0,00	
D	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0,00			0,00			0,00	
E - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI										
20	Proventi		0,00			392.667,51			392.667,51	
21	Oneri		0,00			(1.832.288,60)			(1.832.288,60)	
E	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE		0,00			(1.439.621,09)			(1.439.621,09)	
	Risultato prima delle Imposte (somma da A ad E)		525.968,13			(3.951.328,78)			(4.477.296,91)	
22	Imposte sul reddito dell'esercizio					-229140			(229.140,0)	
	IRAP									
	IRPEG									
23	Risultato dell'esercizio		525.968,13			(4.180.468,78)			(4.706.436,91)	

PAGINA BIANCA