CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1998

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI DI PARTE CORRENTE

	IMPORTO
A. Entrate accertate in anni precedenti, di pertinenza dell'esercizio:	
Contributi prestazioni istituzionali	L. ---
Trasferimenti (contributi,oblazioni)	L. ---
Redditi e proventi patrimoniali	L. ---
Vendite di prodotti e di materiali diversi	L. ---
Vendite di pubblicazioni	L. ---
Prestazioni particolari servizi	L. ---
Ricavi pluriennali	L. ---
	L. ---
B. Produzioni e movimenti interni:	
Prodotti in natura impianti ed altre immobilizzazioni ottenuti con mezzi propri da capitalizzare	L. 336.685.616=
C. Trasferimenti attivi in natura (oblazioni lasciti,donazioni in natura)	L. ---
	L. 336.685.505=
D. Variazioni patrimoniali straordinarie:	
Sopravvenienze attive	L. 2.312.935.729=
Insussistenze passive	L. ---
Plus valenze	L. ---
	L. 2.312.935.729=

	IMPORTO
A. Spese di competenza, impegnate in precedenti esercizi:	
Rimanenze iniziali di prodotti	L. ---
Materie prime e materiali di consumo	L. ---
Risconti iniziali di spese per utenza	L. ---
Spese per servizi esterni	L. ---
Spese diverse per amministrazione	L. ---
Spese per trasferimenti	L. ---
Oneri finanziari	L. ---
Spese diverse	L. ---
Costi pluriennali	L. ---
	L. ---
B. Produzioni e movimenti interni:	
Oneri in natura	L. ---
C. Ammortamenti e deperimenti:	
Impianti,attrezzature e macchinari	L. 505.769.472=
Automezzi,autoveicoli,macchine	L. 14.787.543=
Mobilio e macchine d'ufficio	L. 101.030.372=
Edifici	L. 438.675.188=
Scene e costumi	L. 431.349.118=
	L. 1.491.611.693=
D. Svalutazioni e deprezzamenti:	
Svalutazione crediti	L. ---
Svalutazioni titoli	L. ---
Deprezzamento impianti,macchine	L. ---
Eliminazione impianti ed altre immobilizzazioni non ammortizzate	L. ---
	L. ---

E. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	L. ---	E. Accantonamenti per oneri presunti di competenza:	
	L. ---	Imposte e tasse da regolare	L. ---
		Altri oneri da definire	L. ---
		Accantonamenti diversi	L. ---
		Accantonamenti a fondo rischi	L. ---
			L. ---
		F1 Quota dell'esercizio per l'adeguamento fondo trattamento fine rapporto personale tempo indeterminato	L. 1.658.725.583=
		F2 idem c.s. personale a tempo determinato al 31.12	L. 59.460.295=
			L. 1.718.185.878=
		G. Variazioni patrimoniali straordinarie:	
		Sopravvenienze passive	L. 92.449.999=
		Insussistenze attive	L. ---
			L. ---
		H. Entrate accertate nell'esercizio, di pertinenza di successivi esercizi	L. ---
TOTALE PARTE SECONDA	L. 2.649.621.345.=	TOTALE PARTE SECONDA	L. 3.302.247.570=
TOTALE GENERALE	L. 71.799.825.390.=	TOTALE GENERALE	L. 69.814.589.674=
DISAVANZO ECONOMICO	L. ---	AVANZO ECONOMICO	L. 1.985.235.716
TOTALE A PAREGGIO	L. 71.799.825.390.=	TOTALE A PAREGGIO	L. 71.799.825.390.=

IL RISULTATO ECONOMICO

Il conto economico (allegato H) presenta un avanzo economico di L. 1.985.235.716 contro un disavanzo economico di L. 280.935.979 dell'esercizio precedente. Tale differenza è dovuta essenzialmente alla sopravvenienza attiva di L. 2.312.935.729 ottenuta dalla radiazione di residui passivi degli anni precedenti scaturiti quasi esclusivamente da impegni contabili, la cui obbligazione di spesa non si è verificata negli esercizi successivi.
Posto ciò è bene far presente che nell'ammortamento di L. 1.491.611.693 sono compresi per L. 653.350.253 gli ammortamenti di quei beni il cui costo viene interamente spesato nell'esercizio, come l'acquisto di materie prime per gli allestimenti, i costumi e altri ancora, pertanto, per non imputare due volte il costo al conto economico, uno al momento dell'acquisto, l'altro come valore di rettifica (ammortamento), nella parte prima il valore della Cat. 5 viene modificato da L. 13.284.255.995 in L. 12.630.905.742 e il totale della parte prima diventa L. 66.512.342.104.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale (allegato F) presenta un deficit patrimoniale al 31.12.98 di L. 7.006.056.343 a fronte di un passivo patrimoniale di L. 8.981.292.059 del 1997, il miglioramento è dovuto all'avanzo economico di L. 1.985.235.716.
E' da evidenziare, che nell'attività, le disponibilità liquide presso l'Istituto Tesoriere ammontano a L. 2.986.742.355, i crediti raggruppati fra le varie voci sono L. 13.940.754.144, nelle passività, i debiti sono L. 12.293.145.473. La differenza fra queste voci attive e passive di L. 4.634.351.026 corrisponde all'avanzo di amministrazione (indicati nell'allegato G) che concorre alla formazione del risultato patrimoniale. Fra le attività, le immobilizzazioni tecniche ammontano a L. 27.164.338.788 compreso L. 14.622.506.250, che è il valore dell'ex Longinottti. Fra le passività, oltre ai debiti già evidenziati, vi sono: L. 14.434.526.149 che si riferiscono al debito residuale del mutuo con la C.R.F. per l'acquisto dell'immobile; Fondo ammortamento di L. 11.860.900.108 e il Fondo trattamento fine rapporto che presenta un ammontare di L. 14.032.645.715. Riguardo al T.F.R., che è virtuale per le note disposizioni impartite, in anni ormai storici, dalla Autorità vigilante, si fa presente che è di L. 14.176.179.080 compensato da L. 1.523.275.815 concessi come anticipi sul T.F.R. ai dipendenti (la voce è nelle attività). La cifra iscritta in bilancio L. 14.032.645.715 è stata decurtata dell'importo di L. 143.533.365 derivante da un impegno contabile effettuato sul Cap. 121 a fine esercizio, con cui nel 1999 si pagheranno, in parte, le liquidazioni di due ex dipendenti (in servizio al 31.12.98, ma in pensione dall'1.1.99) e già contabilizzati in bilancio fra i debiti per L. 151.413.875 comprensivo anche di L. 7.880.519 che servono a finanziare nel 1999 il fondo integrativo ex dipendenti.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Fabrizio Bini

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio	) Istituto Tesoriere o cassiere		L. 3.141.091.914.=
	) Tesoreria Statale		L. --- .=

Riscossioni	) in c/ competenza	L. 84.721.124.975.=	
	) in c/ residui	L. 14.757.681.548.=	L. 99.478.806.523.=
		---	---
Pagamenti	) in c/ competenza	L. 87.982.234.013.=	
	) in c/ residui	L. 11.650.922.069.=	L. 99.633.156.082 =
		---	---
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			L. 2.986.742.355.=
Residui attivi	) degli esercizi precedenti	L. 2.089.194.838.=	
	) dell'esercizio	L. 11.851.559.306.=	L. 13.940.754.144.=
		---	---
Residui passivi	) degli esercizi precedenti	L. 3.864.100.642.=	
	) dell'esercizio	L. 8.429.044.831.=	L. 12.293.145.473.=
		---	---
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio 1998			**L. 4.634.351.026.=**
			==========

Allegato F

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1998

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.98	CONSISTENZE al 31.12.98	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
Dispon.liquide:				
Casse	3.141.091.914	2.986.742.355	—	154.349.559
Banche	—	—	—	—
Conti corr.postali	—	—	—	—
Altri conti corr.	—	—	—	—
	3.141.091.914	2.986.742.355	—	154.349.559
Residui attivi:				
Crediti verso lo Stato ed altri Enti	8.669.865.538	9.263.696.631	593.831.093	
Crediti diversi e ratei attivi	2.839.996.972	2.823.114.137		16.882.835
	11.509.862.510	12.086.810.768	593.831.093	16.882.835
Crediti bancari e finanziari	5.429.463.875	1.853.943.376		3.575.520.499
Depositi vincolati	—	—	—	—
Mutui ed anticipazioni attive	—	—	—	—
Crediti verso gestioni autonome	—	—	—	—
Crediti diversi bancari e finanziari	—	—	—	—
	5.429.463.875	1.853.943.376	—	3.575.520.499

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.98	CONSISTENZE al 31.12.98	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
Rimanenze attive di esercizio:				
Rimanenze di prodotti	—	—	—	—
Rimanenze di materie prime e di materiali di consumo	—	—	—	—
Rimanenze diverse	—	—	—	—
Risconti attivi	—	—	—	—
	—	—	—	—
Investimenti mobiliari:				
Titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	—	—	—	—
Altri titoli di credito	—	—	—	—
	—	—	—	—
Utilizzo q.p.F.T.F.R.	1.415.732.895	1.523.275.815	107.542.920	—
anticipi dipendenti	1.415.732.895	1.523.275.815	107.542.920	—
Immobilizzazioni tecniche:				
Impianti attrezzature e macchinari	6.796.175.803	7.282.005.729	485.829.926	—
Automezzi-autoveicoli	100.958.492	104.488.493	3.530.001	
Mobili e macchine d'ufficio	1.344.711.168	1.375.889.535	31.178.367	
Edifici	14.622.506.250	14.622.506.250	—	
Scene e costumi	3.348.149.663	3.779.498.781	431.349.118	
	26.212.501.376	27.164.388.788	951.887.412	—
TOTALE ATTIVITA'	47.708.652.570	45.615.161.102	1.653.261.425	3.746.752.893

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.98	CONSISTENZE al 31.12.98	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
Deficit patrimoniale		7.006.056.343		
	—	7.006.056.343	—	—
TOTALE A PAREGGIO		52.621.217.445		

Conti d'ordine:

Valori di terzi depositati a cauzione,a garanzia ecc.	—		
Conti diversi	—	Disavanzo patrimoniale anno prec.	8.991.292.059
		Avanzo economico	1.985.235.716
	—		
		Deficit patrimoniale al 31.12.98	7.006.056.343

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.98	CONSISTENZE al 31.12.98	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
Debiti di tesoreria:				
Anticipazioni del Tesoriere	1.500.000.000	—	—	1.500.000.000
Scoperti di conto corrente	—	—	—	—
	1.500.000.000	—	—	1.500.000.000
Residui passivi:				
Debiti verso lo Stato ed altri enti	—	—		—
Debiti verso fornitori	11.475.014.656	7.590.661.639	—	3.884.353.017
Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	233.916.159	616.602.273	382.686.114	—
Debiti diversi e ratei passivi	1.238.837.375	1.160.673.671	—	78.163.704
	12.947.768.190	9.367.937.583	382.686.114	3.962.516.721
Debiti bancari e finanziari	—	—	—	—
mutui garantiti da ipoteca	15.000.000.000	14.434.526.149	—	565.473.851
Debiti verso gestioni autonome	—	—	—	—
Debiti diversi bancari e finanziari	—	—	—	—
	15.000.000.000	14.434.526.149	—	565.473.851

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.98	CONSISTENZE al 31.12.98	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
Rimanenze passive di esercizio:				
Risconti passivi	—	—	—	—
	—	—	—	—
Fondi di accantonamento vari:				
F.do trattamento fine rapporto	13.502.697.774	14.032.645.715	529.947.941	
F.do per accantonamenti T.F.R.	843.015.735	143.533.365	—	699.482.370
F.do imposte e tasse	713.140.765	990.897.155	277.756.390	
F.do rischi	—	—	—	—
F.do accant.ti diversi	—	—	—	
F.do ristrutturazione immobili	1.824.033.750	1.790.777.370		33.256.380
	16.882.888.024	16.957.853.605	807.704.331	732.738.750
Poste rettificate dell'attivo:				
F.do svalutazione crediti	—	—	—	—
F.do svalutazione titoli	—	—	—	—
F.do ammortamento automezzi mobili macchinari ufficio edifici e costumi	10.369.288.415	11.860.900.108	1.491.611.693	
	10.369.288.415	11.860.900.108	1.491.611.693	—
TOTALE PASSIVITA'	56.699.944.629	52.621.217.445	2.682.002.138	6.760.729.322

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.98	CONSISTENZE al 31.12.98	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
Patrimonio netto				
Avanzo economico esercizi precedenti	—	—		
Avanzo economico dell'esercizio	—	—		
	—	—		
TOTALE A PAREGGIO		52.621.217.445		

Conti d'ordine	
Terzi per valori depositati a cauzione a garanzia ecc.	—
Conti diversi	—
	—

SPESE DI PRODUZIONE ANNO 1998 (in milioni)

Cap. 36/46	Compensi personale scritturato:		
	- Stagione Concertistica	L. 3.133	
	- " Lirica	L. 5.087	
	- Maggio Musicale	L. 3.875	
	- Attività in Regione	L. ---	
	- Manifestazioni Italia	L. ---	
	- Attività all'Estero	L. 1.911	
	- Attività Scuole	L. 74	
		==========	L. 14.080
Cap. 47	Oneri Prev.li/Assi.li personale scritturato		L. 1.008
Cap. 71	Trasporti e facchinaggi		L. 428
Cap. 72	Acquisto materiale di consumo per produzione artistica		L. 1.700
Cap. 73	Noleggio materiale teatrale, musicale e strumenti		L. 999
Cap. 76	Spese varie manifestazioni Italia		L. 20
Cap. 77	Spese varie attività all'Estero		L. 1.622
	TOTALE		L. 19.857

BILANCIO CONSUNTIVO RELATIVO ALLA TOURNEE CORO E ORCHESTRA IN CINA **(PECHINO)** – PERIODO AGOSTO SETTEMBRE 1998

1) ENTRATE

a) Ministero Beni e Attività Culturali	L.	700.000.000
b) Contributo Paese ospitante	L.	3.575.020.000
TOTALE ENTRATE	L.	4.275.020.000

2) USCITE

a) Spese di organizzazione	L.	53.153.272
b) Cachets artisti	L.	1.714.495.400
c) Oneri ass.li e prev.li su cachets	L.	76.571.628
d) Personale artistico aggiunto	L.	141.607.285
e) Oneri prev.li e ass.li su detto personale	L.	14.135.093
f) Indennità trasferta-sinfonica-straordinari-magg.oraria	L.	872.921.234
g) Oneri prev.li e ass.li su dette indennità	L.	150.384.515
h) Viaggi e Assicurazioni	L.	765.264.003
i) Trasporti materiali e Assicurazioni	L.	278.613.137
l) Allestimenti	L.	558.886.305
TOTALE USCITE	L.	4.626.031.872

RIEPILOGO CONSUNTIVO

TOTALE USCITE	L. 4.626.031.872
TOTALE ENTRATE	L. 4.275.020.000
	L. 351.011.872

BILANCIO CONSUNTIVO RELATIVO ALLA TOURNEE CORO E ORCHESTRA IN CINA **(SHANGHAI)** – PERIODO AGOSTO SETTEMBRE 1998

1) ENTRATE

a) Ministero Beni e Attività Culturali	L.	100.000.000
b) Contributo Paese ospitante	L.	150.000.000
c) Sponsor privati	L.	20.000.000
TOTALE ENTRATE	L.	270.000.000

2) USCITE

a) Spese di organizzazione	L.	3.804.647
b) Indennità trasferta	L.	15.805.264
c) Viaggi e Assicurazioni	L.	17.261.500
d) Trasporti materiali e Assicurazioni	L.	156.254.574
e) Allestimenti	L.	144.907.402
TOTALE USCITE	L.	338.033.387

RIEPILOGO CONSUNTIVO

TOTALE USCITE	L.	338.033.387
TOTALE ENTRATE	L.	270.000.000
	L.	68.033.387

CONSISTENZA DEL PERSONALE IN SERVIZIO
Nell'anno 1998

Categorie	Natura del rapporto			
	C.C.N.L.		Totale	Contratti professionali
	A tempo indeterminato	A tempo determinato		
Maestri Collaboratori e Collaboratori Artistici	1	6	7	4
Professori d'Orchestra	98	14	112	5
Artisti del Coro	72	19	91	1
Tersicorei	42	3	45	-
Impiegati	79	14	93	8
Operai	88	63	151	-
Dirigenti	-	2	2	-
Totali	380	121	501	18

N.B.

Sia per il personale dipendente con contratto a tempo indeterminato che per il personale con contratto a tempo determinato e per il personale con contratto professionale il numero delle unità è stato calcolato rapportando ad un anno il totale delle giornate di paga dell'anno 1998; per quanto riguarda il personale a prestazione, il numero delle unità lavorative pro-quota (in sostanza 2 unità "part-time" = 1 unità a tempo pieno) è conglobato nel numero degli operai con contratto a termine.