sopravvenienze passive rilevate (cfr. più avanti, punto 13);

c) dall'accantonamento di fine anno pari a L. 300 milioni che ha voluto riportare il fondo ai valori precedenti all'operazione di cui al punto precedente;.

d) dall'ulteriore accantonamento di L. 623,637 milioni che viene effettuato a fronte di rischi diversi. Tra questi a titolo esemplificativo si evidenziano il rinnovamento, straordinario e non prevedibile, di elementi dell'attivo e il verificarsi di eventi imprevisti e di tale portata, per i quali sia la formazione delle cause che il dispiegamento degli effetti vanno oltre il singolo esercizio.
Per l'alimentazione di tale fondo si prevede che annualmente lo stesso possa essere incrementato di un valore non superiore all'1% del valore della produzione al netto delle capitalizzazioni per opere in economia e in corso di lavorazione, ricorrendo la presenza di risultati economici che possano consentire l'accantonamento stesso senza generare delle perdite.

Al 31.12.2000 il valore del fondo assomma a L. 2.965.134.789.

*c) Fondo di svalutazione immobilizzazioni dei gruppi dei beni I e M*

Questo fondo è stato espressamente previsto nella delibera che ha approvato la trasformazione per l'importo di L. 4 miliardi, a cui si sono aggiunti L. 1,154 miliardi già accantonati in attesa della definizione della delibera di trasformazione, ma con la medesima motivazione, nel bilancio 1999.

*d) Fondo per liti e ricorsi*

Il fondo in questione oltre alle operazioni ordinarie di utilizzo a fronte del pagamento di sentenze e relative spese legali è stato incrementato dell'integrazione prevista dalla perizia di trasformazione e dall'accantonamento a copertura della svalutazione monetaria e degli interesse legali maturandi al 31 dicembre 2000. Quest'ultimo valore è stato determinato conteggiando un coefficiente di rischio del 50% e una percentuale omnicomprensiva per interessi e svalutazione del 15%.

Questo fondo pertanto si è movimentato nel corso del 2000 come segue:

| | |
|---|---|
| *Valore del fondo al 31.12.1999* | 1.647.905.347 |
| *Integrazione prevista dalla perizia di trasformazione* | 2.413.457.229 |
| *Utilizzo del fondo per il pagamento di sentenze e di relative spese legali* | (910.949.854) |
| *Accantonamento per aggiornamento valori alla svalutazione monetaria e agli interessi legali* | 250.000.000 |
| *Valore finale del fondo al 31.12.2000* | **3.400.412.722** |

- **Patrimonio Netto**

I conti del patrimonio netto sono variati in relazione all'adozione della delibera di trasformazione che ha portato il fondo patrimoniale dai 15,765 inizialmente stimati dal perito ai definitivi L. 10, 532 della delibera approvata dal Consiglio di Amministrazione, con una

riduzione di L. 5,233 miliardi.

A tale valore originario di costituzione del fondo patrimoniale occorre aggiungere:

| | |
|---|---|
| *Valore originario del fondo patrimoniale disponibile* | 10.532.000.000 |
| *Conferimento in c/capitale del Comune di Palermo effettuato nel 1999* | 300.000.000 |
| *Conferimento dell'Associazione degli Industriali e dell'Ente Tabacchi Italiani Spa effettuati nel 2000* | 180.000.000 |
| *Valore finale del fondo patrimoniale disponibile al 31.12.2000* | 11.012.000.000 |

Le riserve sono costituite dal patrimonio indisponibile, pari a L. 80 miliardi, collegato all'analoga voce dell'attivo patrimoniale relativa al diritto di uso dei teatri, e da L. 919 milioni costituiti dal risultato economico dell'esercizio 1999.

Il risultato economico del 2000, pari a L. 78.057.950, costituisce l'ulteriore componente del patrimonio netto.

## 5. PARTECIPAZIONI POSSEDUTE DIRETTAMENTE O INDIRETTAMENTE

La Fondazione non ha detenuto nel corso del 2000 né detiene al 31.12 dello stesso anno alcuna partecipazione in imprese controllate e collegate.

## 8. AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

Non sono stati rilevati valori per oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

## 9. IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Non sono stati rilevati impegni nei confronti di terzi da iscrivere fra i conti d'ordine. Fra questi ultimi e, in particolare, nel sistema dei beni di terzi risulta iscritto il valore del contratto di leasing relativo al centralino telefonico utilizzato dalla Fondazione per connettere logicamente tutte le proprie sedi per un valore di 78,336 milioni.

## 10. RICAVI DELLE VENDITE

La ripartizione dei ricavi per tipologia di manifestazione è stata illustrata nella Relazione sulla gestione, a cui si rimanda per ulteriori approfondimenti.

## 12. SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E DI ALTRI ONERI FINANZIARI

Gli interessi passivi sono maturati sull'anticipazione concessa dall'Istituto Tesoriere e

sono risultati pari a L. 373 milioni più 3,25 milioni per spese bancarie diverse.

Sono stati altresì contabilizzati interessi legali per 183 milioni collegati alla liquidazione di sentenze definitive relative a contenziosi in essere da diversi anni con alcuni dipendenti.

Gli altri interessi passivi derivano dal servizio del debito per l'acquisto di due autovetture, intrattenuto con la SAVA SpA.

## 13. COMPOSIZIONE DELLE VOCI PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

- **Proventi straordinari**

I proventi straordinari sono dovute alle seguenti tipologie di operazioni:

- revisione e regolarizzazione dei residui passivi rilevati a fine 1999 che sono risultati già regolarizzati negli anni precedenti e quindi non più in essere nel 2000;
- adeguamento delle uscite rilevate nel corso del 1999 come residui passivi e riportate come debiti nel 2000 con l'adeguamento del valore alla differenza tra imponibile e IVA. Quest'ultima, essendo portata in detrazione, è risultata sopravvenienza attiva per l'anno in corso;
- adeguamento dei valori dell'attivo patrimoniale sia in conseguenza della perizia di trasformazione, come risultato dell'insieme dei raccordi contabili effettuati nel 2000 (cfr. più avanti, parte seconda), sia per l'integrazione del valore al 1.1.2000 della polizza INA, il quale comprendeva operazioni di riduzione di fatto effettuate nel corso del 2000, pur essendo state avviate nel 1999.

Il riepilogo dei valori che compongono l'insieme delle sopravvenienze è pertanto il seguente:

| | |
|---|---|
| *Arrotondamenti attivi* | 50.162 |
| *Sopravvenienze attive per regolarizzazione residui* | 315.553.299 |
| *Adeguamento dei residui per rettifica impegni del 1999 compresi di IVA* | 297.579.437 |
| *Adeguamento dei valori dello Stato Patrimoniale al 1.1.2000* | 687.956.374 |
| *Risultato dei raccordi contabili conseguenti all'approvazione della perizia di trasformazione* | 1.181.495.866 |
| ***Totale complessivo sopravvenienze attive e proventi straordinari*** | **2.482.635.138** |

- **Sopravvenienze passive**

Le sopravvenienze passive rilevate nel 2000 sono dovute a:

- adeguamento dei valori del passivo patrimoniale alla data del 1.1.2000 per diversa determinazione degli stessi nell'ambito del bilancio finanziario chiuso nel 1999;
- adeguamento dei residui rilevati nel 1999 per la parte relativa alle fatture da ricevere, in parte registrate solo nel 2000 e non per competenza già nel 1999. Tutte queste partite, per un totale di L. 292.079.005 sono altresì specificate nell'allegato mastrino contabile (cfr. all. 3) e sono state spesate a fine anno a fronte dell'utilizzo del Fondo per rischi generici, costituito proprio per finalità di tal genere. Lo stesso Fondo è stato poi successivamente ricostituito per lo stesso importo (cfr. sopra, alla voce *b) Fondo per rischi generici)*;
- rilevazione degli oneri per il pagamento degli oneri SIAE riferiti agli anni 1997-99 che sono stati definiti dallo stesso ente esattore solo nel 2000 e dei quali non si aveva notizia

né poteva determinarsi l'importo a fine 1999;

- altri oneri di minore importo costituiti principalmente dalla minusvalenza conseguente alla permuta delle autovetture acquistate negli anni precedenti in occasione dell'acquisto delle nuove, avvenuto nel corso del 2000.

La tabella riepiloga i valori sopra definiti nella loro natura:

| | |
|---|---|
| *Adeguamento dei valori del Passivo Patrimoniale alla data del 1.1.2000* | 106.980.081 |
| *Oneri SIAE per spettacoli degli anni precedenti* | 195.639.484 |
| *IRAP di esercizi precedenti (1999)* | 186.716.000 |
| *Integrazione effettuata nel 2000 per rilevazioni mancanti a fine 1999* | 1.835.596.778 |
| *Altri oneri straordinari* | 22.687.569 |
| ***Totale complessivo sopravvenienze passive e oneri straordinari*** | **2.347619.912** |

## 15. NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI

Come già illustrato nella Relazione sulla gestione, la presente tabella illustra la dinamica del personale dipendente, a partire dal 1996, suddiviso per area:

| | 1996 | 1997 | 1998 | 1999 | 2000 |
|---|---|---|---|---|---|
| Personale artistico | 185 | 179 | 177 | 165 | 159 |
| Personale tecnico | 221 | 192 | 176 | 161 | 151 |
| Personale amministrativo | 63 | 55 | 54 | 47 | 50 |
| Scritturati | 67 | 64 | 74 | 91 | 102 |
| **Totali** | **536** | **490** | **481** | **464** | **462** |

## 16. AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E AI SINDACI

Il compenso degli amministratori e dei sindaci per l'anno 2000 è riepilogato nella presente tabella:

| | |
|---|---|
| *Compensi agli amministratori* | 19.081.500 |
| *Compensi ad amministratori per speciali incarichi* | 104.999.998 |
| *Retribuzione del sovrintendente* | 240.612.852 |
| *Indennità del Collegio Sindacale* | 35.766.665 |

## 17. AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI TITOLI O VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETA'

Non esistono azioni.

Nulla è da segnalare circa le informazioni richieste ai nn. 3 e 4 dell'art. 2428 c.c.

## *Parte seconda: Delibera di trasformazione della Fondazione*

In seguito all'approvazione della perizia di trasformazione da parte del Consiglio di Amministrazione nel marzo 2001, si è reso necessario procedere al raccordo dei valori della stessa con quelli contabili.

Tale operazione si compone di due fasi:

a) la prima, che prevede il confronto partita per partita di quanto iscritto in bilancio al 31.12.1998 (data di riferimento della stima) e quanto rilevato in perizia, evidenziando in tal modo le poste contabili da raccordare;
b) la seconda, con la quale si procede alla verifica di quanto eventualmente già registrato in sede di bilancio 1999 - si pensi all'eliminazione di residui nel 1999 già non rilevati dal perito a fine 1998 ovvero all'incasso di crediti parzialmente rilevati in bilancio 1998 e correttamente rilevati dal perito per l'effettivo incasso nell'ambito della perizia – e, si effettuano le restanti operazioni contabili di raccordo, che non possono che avere luogo nel bilancio del 2000.

L'all. 4 riepiloga i risultati sia della prima che della seconda fase, evidenziando nella colonna "Raccordi contabili nel 2000" le operazioni da effettuare nel bilancio 2000. La colonna "Annotazioni" specifica altresì la causale con cui si è proceduto in passato ovvero nel 2000 ad effettuare il raccordo contabile.

Le registrazioni definitive effettuate nel 2000 pertanto hanno visto la movimentazione dei seguenti conti:

a) quanto alla ripartizione del fondo rischi di origine peritale in una serie di fondi specifici e alla rilevazione di integrazioni negative di tipo patrimoniale, poichè determinanti una riduzione del patrimonio:

| | DARE | AVERE |
|---|---|---|
| credito IVA per anni precedenti | | 215.042.000 |
| credito IVA per anni precedenti | | 7.785.033 |
| credito IVA per anni precedenti | | 36.915.000 |
| integrazione per fondo TFR personale stabile e stag. | | 1.194.159.248 |
| fondo di acc. Per liti e ricorsi | | 2.413.457.229 |
| fondo di acc. Per rischi e spese | | 2.333.576.345 |
| fondo svalutaz. Immobilizz. | | 4.000.000.000 |
| fondi rischi di origine peritale | 6.144.634.633 | |
| rettifiche negative di natura patrimoniale | 4.056.300.222 | |
| **TOTALI A PAREGGIO** | **10.200.934.855** | **10.200.934.855** |

b) quanto alla rilevazione di rettifiche positive ai conti dell'attivo patrimoniale e all'adeguamento del fondo patrimoniale al valore definitivo di perizia, con conseguente rilevazione del risultato finale dei raccordi effettuati:

| | DARE | AVERE |
|---|---|---|
| Depositi cauzionali Telecom | 4.796.088 | |
| fondo di dotazione | 5.233.000.000 | |
| copertura delle rettifiche negative di natura patrimoniale | | 4.056.300.222 |
| saldo delle operazioni di raccordo con rettifiche positive di natura patrimoniale | | 1.181.495.866 |
| **TOTALI A PAREGGIO** | **5.237.796.088** | **5.237.796.088** |

Come richiesto dal Collegio Sindacale, inoltre, si fornisce il prospetto di raccordo del bilancio 1998 con i risultati definitivi della perizia (All. 5) e quello del bilancio 1999 con le risultanze che si sarebbero rilevate con l'adozione di tutti i raccordi conseguenti alla perizia già nel corso del 1999 (cfr. All. 6).

E' di tutta evidenza che il bilancio 2000, con le registrazioni sopra specificate, ha completato anche sotto il punto di vista contabile l'aggiornamento dei valori di bilancio alle risultanze peritali.

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta con chiarezza, ed in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società.

Il risultato economico si è chiuso con un utile di L. 78.057.950, che si propone di accantonare in apposito fondo del patrimonio netto.

**Il Sovrintendente**
*dott. Francesco Giambrone*

## STATO PATRIMONIALE DELL'ANNO 2000 DELLA FONDAZIONE TEATRO MASSIMO - PALERMO

*valori in migliaia di lire*

### ATTIVITA'

| | VALORI AL 1.1.2000 | | | | | VALORI AL 31.12.2000 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | | | 300.000 | 0,2% | | | | 130.000 | 0,0% |
| B Immobilizzazioni | | | | | | | | | | |
| I. *Immateriali* | | | | *80.030.929* | *49,5%* | | | | *80.519.274* | *51,7%* |
| 1. Costi di impianto e di ampliamento | | - | 0,0% | | | | 201.600 | 0,0% | | |
| 2. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | | - | 0,0% | | | | - | 0,0% | | |
| 3. Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | | 30.929 | 0,0% | | | | 66.838 | 0,0% | | |
| 4. Altre immobilizzazioni immateriali | | - | 0,0% | - | | | 250.836 | 0,0% | | |
| 5. Diritti di uso dei teatri | | 80.000.000 | 0,0% | | | | 80.000.000 | 0,0% | | |
| II. Materiali | | | | 16.870.378 | 10,4% | | | | 18.880.386 | 12,1% |
| 1. Terreni e fabbricati | | - | 0,0% | | | | - | 0,0% | | |
| 2. Impianti e macchinari | | 57.242 | 0,3% | | | | 235.236 | 1,2% | | |
| 3. Allestimenti scenici e costumi | | 6.577.711 | 39,0% | | | | 6.918.817 | 36,6% | | |
| 4. Allestimenti e costumi in corso di lavorazione | | - | 0,0% | | | | 425.676 | 2,3% | | |
| 5. Altri beni | | 10.235.425 | 60,7% | | | | 11.300.657 | 59,9% | | |
| III. *Finanziarie* | | | | *26.623.436* | *16,5%* | | | | *28.086.239* | *18,0%* |
| 1) Partecipazioni in: | | | | | | | | | | |
| a' imprese controllate | - | | | | | - | | | | |
| b' imprese collegate | - | | | | | - | | | | |
| c' altre imprese | - | - | 0,0% | | | - | - | 0,0% | | |
| | entro 12 mesi | oltre 12 mesi | | | | entro 12 mesi | oltre 12 mesi | | | |
| 2) Crediti | | | | | | | | | | |
| a' verso imprese controllate | - | - | | | | - | - | | | |
| b' depositi cauzionali | - | - | | | | - | 4.796 | | | |
| c' verso INA per gestione TFR | - | 26.623.436 | | | | - | 28.081.443 | | | |
| | - | 26.623.436 | 100,0% | | | - | 28.086.239 | 100,0% | | |
| 3) Altri titoli | | - | 0,0% | | | | - | 0,0% | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | | | | 123.524.743 | 76,4% | | | | 127.485.899 | 81,8% |
| C Attivo circolante | | | | | | | | | | |
| I. *Rimanenze* | | | | - | *0,0%* | | | | - | *0,0%* |
| | entro 12 mesi | oltre 12 mesi | | | | entro 12 mesi | oltre 12 mesi | | | |
| II. *Crediti* | | | | *37.493.563* | *23,2%* | | | | *27.753.485* | *17,8%* |
| 1) verso clienti | 350.369 | - | 0,9% | | | 740.348 | - | 2,7% | | |
| 2) partite da regolarizzare | 230.358 | - | 0,6% | | | 447.165 | - | 1,6% | | |
| 3) verso terzi per contrib.c/esercizio | 29.277.091 | - | 78,1% | | | 16.587.570 | - | 59,8% | | |
| 4) verso dipendenti | 127.178 | - | 0,3% | | | 267.341 | - | 1,0% | | |
| 5) verso l'erario | 2.013.000 | 5.495.567 | 20,0% | | | - | 9.711.061 | 35,0% | | |
| | 31.997.996 | 5.495.567 | | | | 18.042.424 | 9.711.061 | | | |
| III. *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni* | | | | - | *0,0%* | | | | - | *0,0%* |
| IV. *Disponibilità liquide* | | | | *10.055* | *0,0%* | | | | *348.763* | *0,2%* |
| 1) Depositi bancari e postali | | 1.711 | 17,0% | | | | 3.288 | 0,9% | | |
| 2) Denaro e valori in cassa | | 8.344 | 83,0% | | | | 345.475 | 99,1% | | |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | | | | 37.503.618 | 23,2% | | | | 28.102.248 | 18,0% |
| D Ratei e risconti | | | | 321.020 | 0,2% | | | | 127.841 | 0,1% |
| TOTALE ATTIVO | | | | 161.649.381 | 100,0% | | | | 155.845.988 | 100,0% |
| | | | | 0 | | | | | 0 | |

## STATO PATRIMONIALE DELL'ANNO 2000 DELLA FONDAZIONE TEATRO MASSIMO - PALERMO

*valori in migliaia di lire*

### PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'

| | VALORI AL 1.1.2000 | | | | VALORI AL 31.12.2000 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **A Patrimonio netto** | | | | | | | | |
| I. *Patrimonio disponibile* | | 16.065.000 | 16,6% | | | 11.012.000 | 12,0% | |
| II. *Riserva indisponibile* | | 80.000.000 | 82,5% | | | 80.000.000 | 86,9% | |
| III. *Avanzo (Disavanzo) economico portato a nuovo* | | 919.609 | 0,9% | | | 919.609 | 1,0% | |
| IV. *Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio* | | - | 0,0% | | | 78.058 | 0,1% | |
| **TOTALE PATRIMONIO NETTO** | | | | 96.984.609 | 60,0% | | | 92.009.667 | 59,0% |
| **B Fondi per rischi ed oneri** | | | | *10.321.690* | *6,4%* | | | *12.538.348* | *8,0%* |
| 1) Fondo per rischi, mancati introiti e contenziosi | | 7.792.540 | 75,5% | | | 6.365.548 | 50,8% | | |
| 2) Fondo per imposte | | - | 0,0% | | | - | 0,0% | | |
| 3) Fondo per spese future | | 1.375.000 | 13,3% | | | 1.018.651 | 8,1% | | |
| 4) Fondo svalutazione immobilizzazioni | | 1.154.150 | 11,2% | | | 5.154.150 | 41,1% | | |
| **C Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato** | | | | *22.045.875* | *13,6%* | | | *24.607.039* | *15,8%* |
| | entro 12 mesi | oltre 12 mesi | | | | entro 12 mesi | oltre 12 mesi | | |
| **D Debiti** | | | | *29.622.544* | *18,3%* | | | *25.689.074* | *16,5%* |
| 1) Debiti verso banche | 19.356.396 | | 65,3% | | | 14.516.881 | | 56,5% | |
| 2) Debiti verso altri finanziatori | | | 0,0% | | | 64.065 | | 0,2% | |
| 3) Anticipazioni per vendite prossima stagione | | | 0,0% | | | 2.969.318 | | 11,6% | |
| 4) Debiti verso fornitori | 4.653.626 | | 15,7% | | | 2.952.640 | | 11,5% | |
| 5) Debiti rappresentati da titoli di credito | - | | 0,0% | | | - | | 0,0% | |
| 6) Partite da regolarizzare | 144.245 | | 0,5% | | | 4.294 | | 0,0% | |
| 7) Debiti verso dipendenti | 1.561.064 | | 5,3% | | | 1.615.716 | | 6,3% | |
| 8) Debiti tributari | 1.755.328 | | 5,9% | | | 1.679.814 | | 6,5% | |
| 9) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 1.616.046 | | 5,5% | | | 1.754.915 | | 6,8% | |
| 10) Altri debiti | 535.839 | | 1,8% | | | 131.432 | | 0,5% | |
| | 29.622.544 | - | | | | 25.689.074 | - | | |
| **E Ratei e risconti** | | | | 2.674.663 | 1,7% | | | 1.001.859 | 0,6% |
| **TOTALE PASSIVO** | | | | 84.664.772 | 40,0% | | | 63.836.320 | 41,0% |
| **TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO** | | | | 161.649.381 | 100,0% | | | 155.845.988 | 100,0% |

# COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO 2000 VS. CONTO ECONOMICO DEL 1999 *(Base = 1999)*

*valori in migliaia di lire*

*n.s. = non significativo*

| | Conto economico 2000 | | | | Conto economico 1999 | | | | Scostamenti | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | |
| **A - VALORE DELLA PRODUZIONE** | | | | | | | | | | | | |
| 1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni | | | **5.489.765** | 6,5% | | | **3.984.330** | 5,1% | | | **1.505.435** | 37,8% |
| Ricavi dalla vendita di biglietti ed abbonamenti | 4.617.865 | 84,1% | | | 3.667.503 | 92,0% | | | 950.363 | 25,9% | | |
| Vendita di pubblicazioni e programmi | 121.589 | 2,2% | | | 97.231 | 2,4% | | | 24.359 | 25,1% | | |
| Vendita di pubblicità | 12.500 | 0,2% | | | - | 0,0% | | | 12.500 | n.s. | | |
| Ricavi per sponsorizzazioni | 221.000 | 4,0% | | | - | 0,0% | | | 221.000 | n.s. | | |
| Incisioni e trasmissioni radio-televisive | - | 0,0% | | | 13.333 | 0,3% | | | (13.333) | -100,0% | | |
| Ricavi per affitto sale del teatro | 263.000 | 4,8% | | | 95.140 | 2,4% | | | 167.860 | 176,4% | | |
| Ricavi per noleggio materiale teatrale | 95.810 | 1,7% | | | 57.123 | 1,4% | | | 38.687 | 67,7% | | |
| Ricavi per prestazione artistiche fav. Terzi | 158.000 | 2,9% | | | 54.000 | 1,4% | | | 104.000 | 192,6% | | |
| 4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | | **4.213.748** | 5,0% | | | - | 0,0% | | | **4.213.748** | n.s. |
| Incrementi di allestimenti scenici | 2.339.292 | 55,5% | | | - | 0,0% | | | 2.339.292 | n.s. | | |
| Incrementi per costumi | 1.313.612 | 31,2% | | | - | 0,0% | | | 1.313.612 | n.s. | | |
| Incrementi per allest. Scenici in lavorazione | 261.831 | 6,2% | | | - | 0,0% | | | 261.831 | n.s. | | |
| Incrementi per costumi in lavorazione | 163.845 | 3,9% | | | - | 0,0% | | | 163.845 | n.s. | | |
| Incrementi di altre immobilizzazioni | 135.168 | 3,2% | | | - | 0,0% | | | 135.168 | n.s. | | |
| 5a Altri proventi | | | **669.849** | 0,8% | | | **10.000** | 0,0% | | | **659.849** | 6598,5% |
| Proventi per l'uso di luoghi | - | 0,0% | | | - | 0,0% | | | - | n.s. | | |
| Proventi per l'uso del bar, ristorante e bookshop | 58.181 | 8,7% | | | 10.000 | 100,0% | | | 48.181 | 481,8% | | |
| Visite guidate | 215.281 | 3,9% | | | - | 0,0% | | | 215.281 | n.s. | | |
| Vendita materiale dismesso | 10.439 | 1,6% | | | - | 0,0% | | | 10.439 | n.s. | | |
| Recuperi e rimborsi diversi | 385.948 | 57,6% | | | - | 0,0% | | | 385.948 | n.s. | | |
| 5b Contributi in c/esercizio da Enti Pubblici e da Privati | | | **74.131.739** | 87,7% | | | **73.801.739** | 94,9% | | | **330.000** | 0,4% |
| Contributo dal FUS | 42.351.739 | 57,1% | | | 42.351.739 | 57,4% | | | - | 0,0% | | |
| Contributo dalla Regione | 24.500.000 | 33,0% | | | 23.500.000 | 31,8% | | | 1.000.000 | 4,3% | | |
| Contributo dal Comune | 6.050.000 | 8,2% | | | 7.950.000 | 10,8% | | | (1.900.000) | -23,9% | | |
| Contributi da altri enti pubblici | 800.000 | 1,1% | | | - | 0,0% | | | 800.000 | n.s. | | |
| Contributi da privati | 430.000 | 0,6% | | | - | 0,0% | | | 430.000 | n.s. | | |
| A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | | | ***84.505.101*** | **100,0%** | | | ***77.796.069*** | **100,0%** | | | **6.709.032** | **8,6%** |
| **B - COSTI DELLA PRODUZIONE** | | | | | | | | | | | | |
| 6 Acquisto di prodotti | | | **1.375.604** | 1,6% | | | **413.014** | 0,5% | | | **962.590** | 233,1% |
| Acquisti materiale di consumo | 69.598 | 5,1% | | | 170.000 | 41,2% | | | (100.402) | -59,1% | | |

## COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO 2000 VS. CONTO ECONOMICO DEL 1999 *(Base = 1999)*

*valori in migliaia di lire*

*n.s. = non significativo*

| | Conto economico 2000 | | | | Conto economico 1999 | | | | Scostamenti | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | |
| Acquisto materiale di palcoscenico | 4.117 | 0,3% | | | 4.353 | 1,1% | | | (236) | -5,4% | | |
| Acquisto vestiario, divise ed attrezzi lavoro | 273.135 | 19,9% | | | 116.544 | 28,2% | | | 156.591 | 134,4% | | |
| Acquisti per allestimenti | 689.275 | 50,1% | | | - | 0,0% | | | 689.275 | n.s. | | |
| Altri acquisti | 339.480 | 24,7% | | | 122.118 | 29,6% | | | 217.363 | 178,0% | | |
| 7.1 Servizi per la produzione | | | **21.080.585** | 24,9% | | | **19.455.760** | 25,0% | | | **1.624.825** | 8,4% |
| Compensi, rimborsi spese ed oneri person. scritturat | 15.109.680 | 71,7% | | | 15.416.664 | 79,2% | | | (306.984) | -2,0% | | |
| Oneri personale serale ed antincendio | 1.132.981 | 5,4% | | | 927.881 | 4,8% | | | 205.100 | 22,1% | | |
| Spese per pulizia locali | 556.490 | 2,6% | | | 449.842 | 2,3% | | | 106.648 | 23,7% | | |
| Trasporti e facchinaggi | 1.338.125 | 6,3% | | | 1.066.667 | 5,5% | | | 271.459 | 25,4% | | |
| Diritti di autore e demaniali | 344.478 | 1,6% | | | 456.500 | 2,3% | | | (112.022) | -24,5% | | |
| Compensi e rimborsi spese per prestazioni professio | 2.522.156 | 12,0% | | | 1.053.207 | 5,4% | | | 1.468.949 | 139,5% | | |
| Lavanderia costumi e materiale vario | 76.674 | 0,4% | | | 85.000 | 0,4% | | | (8.326) | -9,8% | | |
| 7.2 Marketing e spese di pubblicità | | | **1.717.935** | 2,0% | | | **928.029** | 1,2% | | | **789.906** | 85,1% |
| Pubblicità su quotidiani e periodici | 806.341 | 46,9% | | | 480.234 | 51,7% | | | 326.106 | 67,9% | | |
| Inserzioni, manifesti e pubblicazioni varie | 843.174 | 49,1% | | | 447.795 | 48,3% | | | 395.379 | 88,3% | | |
| Gestione del numero verde | 68.420 | 4,0% | | | - | 0,0% | | | 68.420 | n.s. | | |
| 7.3 Polo scientifico-museale | | | **682.577** | 0,8% | | | **500.000** | 0,6% | | | **182.577** | 36,5% |
| Progettazione esecutiva del polo | 212.500 | 31,1% | | | - | 0,0% | | | 212.500 | n.s. | | |
| Attività da realizzare | - | 0,0% | | | - | 0,0% | | | 0 | n.s. | | |
| Spese per la realizzazione e la diffusione di AVIDI LU | 470.077 | 68,9% | | | 500.000 | 100,0% | | | (29.923) | -6,0% | | |
| 8 Godimento beni di terzi | | | **1.327.145** | 1,6% | | | **1.590.000** | 2,0% | | | **(262.855)** | -16,5% |
| Noleggio materiale teatrale | 742.054 | 55,9% | | | 1.380.000 | 86,8% | | | (637.946) | -46,2% | | |
| Noleggio strumenti musicali | 56.681 | 4,3% | | | 85.000 | 5,3% | | | (28.319) | -33,3% | | |
| Noleggio macchine di ufficio ed arredi | 111.858 | 8,4% | | | - | 0,0% | | | 111.858 | n.s. | | |
| Noleggio materiale tecnico | 416.552 | 31,4% | | | 125.000 | 7,9% | | | 291.552 | 233,2% | | |
| 9.1 Costi del personale artistico | | | **20.623.047** | 24,4% | | | **21.411.902** | 27,5% | | | **(788.855)** | -3,7% |
| Retribuzione ed altri assegni fissi | 15.404.200 | 74,7% | | | 17.762.599 | 83,0% | | | (2.358.399) | -13,3% | | |
| Quota TFR | 1.158.513 | 5,6% | | | 945.244 | 4,4% | | | 213.269 | 22,6% | | |
| Premio di produzione | 497.230 | 2,4% | | | - | 0,0% | | | 497.230 | n.s. | | |
| Altri istituti contrattuali | 3.266.039 | 15,8% | | | 2.688.359 | 12,6% | | | 577.680 | 21,5% | | |
| Straordinario e/o altri strumenti compensativi | 297.065 | 1,4% | | | 15.700 | 0,1% | | | 281.365 | 1792,1% | | |
| 9.2 Costi del personale tecnico-artistico | | | **11.568.684** | 13,7% | | | **10.889.618** | 14,0% | | | **679.066** | 6,2% |
| Retribuzione ed altri assegni fissi | 6.788.158 | 58,7% | | | 8.273.797 | 76,0% | | | (1.485.639) | -18,0% | | |
| Quota TFR | 533.589 | 4,6% | | | 480.730 | 4,4% | | | 52.859 | 11,0% | | |
| Premio di produzione | 316.882 | 2,8% | | | - | 0,0% | | | 316.882 | n.s. | | |

## COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO 2000 VS. CONTO ECONOMICO DEL 1999 *(Base = 1999)*

*valori in migliaia di lire*

*n.s. = non significativo*

| | Conto economico 2000 | | | | Conto economico 1999 | | | | Scostamenti | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | |
| Altri istituti contrattuali | 1.130.829 | 9,8% | | | - | 0,0% | | | 1.130.829 | n.s. | | |
| Straordinario e/o altri strumenti compensativi | 2.797.226 | 24,2% | | | 2.135.091 | 19,6% | | | 662.135 | 31,0% | | |
| 9.3 Costi del personale tecnico e dei servizi generali | | | **3.162.964** | 3,7% | | | **2.892.770** | 3,7% | | | **270.194** | 9,3% |
| Retribuzione ed altri assegni fissi | 2.000.501 | 63,2% | | | 1.876.593 | 64,9% | | | 123.908 | 6,6% | | |
| Quota TFR | 151.524 | 4,8% | | | 127.703 | 4,4% | | | 23.821 | 18,7% | | |
| Premio di produzione | 88.179 | 2,8% | | | - | 0,0% | | | 88.179 | #DIV/0! | | |
| Altri istituti contrattuali | 96.062 | 3,0% | | | - | 0,0% | | | 96.062 | n.s. | | |
| Straordinario e/o altri strumenti compensativi | 826.698 | 26,1% | | | 888.474 | 30,7% | | | (61.776) | -7,0% | | |
| 9.4 Costi del personale amministrativo | | | **3.690.208** | 4,2% | | | **4.110.797** | 5,3% | | | **(520.589)** | -12,7% |
| Retribuzione ed altri assegni fissi | 2.464.255 | 68,6% | | | 3.390.353 | 82,5% | | | (926.098) | -27,3% | | |
| Quota TFR | 193.110 | 5,4% | | | 181.474 | 4,4% | | | 11.636 | 6,4% | | |
| Premio di produzione | 129.094 | 3,6% | | | - | 0,0% | | | 129.094 | #DIV/0! | | |
| Altri istituti contrattuali | 138.313 | 3,9% | | | - | 0,0% | | | 138.313 | n.s. | | |
| Straordinario e/o altri strumenti compensativi | 665.435 | 18,5% | | | 538.970 | 13,1% | | | 126.465 | 23,5% | | |
| 9.5 Altri costi del personale | | | **9.364.642** | 11,1% | | | **8.828.768** | 11,3% | | | **535.874** | 6,1% |
| Oneri previdenziali del pers. Dipendente | 9.208.081 | 98,3% | | | 8.718.308 | 98,7% | | | 489.773 | 5,6% | | |
| Rimborso spese viaggio personale dipend. | 113.705 | 1,2% | | | 100.460 | 1,1% | | | 13.245 | 13,2% | | |
| Indennità assistenziale | - | 0,0% | | | 10.000 | 0,1% | | | (10.000) | -100,0% | | |
| Altri costi del personale | 42.856 | 0,5% | | | - | 0,0% | | | 42.856 | n.s. | | |
| 9.6 Costi per la formazione e la riqualificazione | | | **729.397** | 0,9% | | | - | 0,0% | | | **729.397** | n.s. |
| Iniziative formative nel campo delle arti e mestieri | 687.307 | 94,2% | | | - | n.s. | | | 687.307 | n.s. | | |
| Iniziative per la riqualificazione del personale | 42.090 | 5,8% | | | - | n.s. | | | 42.090 | n.s. | | |
| 10 Ammortamenti | | | **2.851.254** | 3,4% | | | - | 0,0% | | | **2.851.254** | n.s. |
| Ammortamenti per migliorie locali | 5.119 | 0,2% | | | - | n.s. | | | 5.119 | n.s. | | |
| Ammortamenti per allestimenti scenici | 1.522.979 | 53,4% | | | - | n.s. | | | 1.522.979 | n.s. | | |
| Ammortamenti per costumi | 874.565 | 30,7% | | | - | n.s. | | | 874.565 | n.s. | | |
| Ammortamenti per automezzi, mobili ed impianti | 448.591 | 15,7% | | | - | n.s. | | | 448.591 | n.s. | | |
| 12 Accantonamenti per rischi e spese future | | | **1.173.637** | 1,4% | | | - | 0,0% | | | **1.173.637** | n.s. |
| Accantonamento per spese future | - | 0,0% | | | - | n.s. | | | 0 | n.s. | | |
| Accantonamento per rischi compresi mancati introiti | 1.173.637 | 0,0% | | | - | n.s. | | | 1.173.637 | n.s. | | |
| 14.1 Spese generali ed amministrative | | | **751.226** | 0,9% | | | **936.137** | 1,2% | | | **(184.911)** | -19,8% |
| Spese diverse di amministrazione | 6.528 | 0,9% | | | 33.117 | 3,5% | | | (26.589) | -80,3% | | |
| Cancelleria e stampati e valori bollati | 119.449 | 15,9% | | | 200.048 | 21,4% | | | (80.599) | -40,3% | | |
| Premi di assicurazione | 545.184 | 72,6% | | | 581.053 | 62,1% | | | (35.869) | -6,2% | | |

## COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO 2000 VS. CONTO ECONOMICO DEL 1999 *(Base = 1999)*

*valori in migliaia di lire*

| | Conto economico 2000 | | | | Conto economico 1999 | | | | Scostamenti | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | *n.s. = non significativo* | | | |
| | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | |
| Acquisto libri, giornali e riviste | 80.064 | 10,7% | | | 121.919 | 13,0% | | | (41.855) | -34,3% | | |
| 14.2 Utenze | | | **878.334** | 1,0% | | | **740.834** | 1,0% | | | **137.500** | 18,6% |
| Canoni di acqua e luce | 421.842 | 48,0% | | | 388.101 | 52,4% | | | 33.741 | 8,7% | | |
| Combustibile | 89.582 | 10,2% | | | 75.423 | 10,2% | | | 14.158 | 18,8% | | |
| Spese telefoniche e postali | 268.165 | 30,5% | | | 176.276 | 23,8% | | | 91.889 | 52,1% | | |
| Altre utenze | 98.745 | 11,2% | | | 101.034 | 13,6% | | | (2.289) | -2,3% | | |
| 14.3 Compensi organi sociali | | | **525.557** | 0,6% | | | **368.431** | 0,5% | | | **157.126** | 42,6% |
| Compenso del sovrintendente | 240.613 | 45,8% | | | 231.124 | 62,7% | | | 9.489 | 4,1% | | |
| Oneri sociali su compenso del sovrintendente | 38.678 | 7,4% | | | 21.234 | 5,8% | | | 17.444 | 82,1% | | |
| Gettoni di presenza CdA | 19.082 | 3,6% | | | 20.000 | 5,4% | | | (919) | -4,6% | | |
| Compensi per deleghe e speciali incarichi | 105.000 | 20,0% | | | 20.000 | 5,4% | | | 85.000 | 425,0% | | |
| Rimborso viaggi CdA | 80.136 | 15,2% | | | 25.890 | 7,0% | | | 54.246 | 209,5% | | |
| Compensi ed indennità al Collegio dei Revisori | 42.049 | 8,0% | | | 50.183 | 13,6% | | | (8.134) | -16,2% | | |
| 14.4 Altri oneri di gestione | | | **1.546.644** | 1,8% | | | **1.528.698** | 2,0% | | | **17.946** | 1,2% |
| Spese per la partecipazione a fiere, convegni | - | 0,0% | | | 11.353 | 0,7% | | | (11.353) | -100,0% | | |
| Spese di rappresentanza | 174.083 | 11,3% | | | 109.253 | 7,1% | | | 64.830 | 59,3% | | |
| Manutenzione ordinaria locali ed impianti | 751.747 | 48,6% | | | 685.829 | 44,9% | | | 65.918 | 9,6% | | |
| Manutenzione ordinaria automezzi | 5.081 | 0,3% | | | 11.539 | 0,8% | | | (6.458) | -56,0% | | |
| Trasloco degli uffici | - | 0,0% | | | - | 0,0% | | | 0 | n.s. | | |
| Spese per concorsi ed attività di selezione | 162.678 | 10,5% | | | 125.121 | 8,2% | | | 37.557 | 30,0% | | |
| Onorari e compensi per speciali incarichi | 170.129 | 11,0% | | | 401.692 | 26,3% | | | (231.563) | -57,6% | | |
| Altri oneri di gestione | 282.926 | 18,3% | | | 183.911 | 12,0% | | | 99.015 | 53,8% | | |
| **B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE** | | | ***82.949.441*** | **98,2%** | | | ***74.594.759*** | **95,9%** | | | ***8.354.682*** | **11,2%** |
| ***X Raccordo con risultanze del consuntivo 1999 (1)*** | | | | | | | **(1.257.243)** | | | | | |
| **Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)** | | | ***1.555.660*** | **1,8%** | | | ***1.944.067*** | **2,5%** | | | ***(388.407)*** | **-20,0%** |
| **C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI** | | | | | | | | | | | | |
| 16 Altri proventi finanziari | | | **1.320.986** | 1,6% | | | **844.000** | 1,1% | | | **476.987** | 56,5% |
| Proventi da INA ed altri proventi finanziari | 1.320.986 | 100,0% | | | 844.000 | 100,0% | | | 476.987 | 56,5% | | |
| 17 Interessi ed altri oneri finanziari | | | **(609.172)** | -0,7% | | | **(374.210)** | -0,5% | | | **(234.962)** | 62,8% |
| Interessi passivi verso banche ed altri interessi | (609.172) | 100,0% | | | (374.210) | 100,0% | | | (234.962) | 62,8% | | |

## COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO 2000 VS. CONTO ECONOMICO DEL 1999 *(Base = 1999)*

*valori in migliaia di lire*

*n.s. = non significativo*

| | | Conto economico 2000 | | Conto economico 1999 | | Scostamenti | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI |
| C | TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | *711.815* 0,8% | | *469.789* 0,6% | | *242.025* 51,5% |
| D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | | | |
| 18 | Rivalutazioni | | 0 0,0% | | 0 0,0% | | 0 n.s. |
| 19 | Svalutazioni | | 0 0,0% | | 0 0,0% | | 0 n.s. |
| D | TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | - 0,0% | | - 0,0% | | *0* n.s. |
| | E - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | | |
| 20 | Proventi | | 2.482.635 2,9% | | 1.993.540 2,6% | | 489.095 24,5% |
| 21 | Oneri | | (2.347.620) -2,8% | | (741.611) -1,0% | | (1.606.009) 216,6% |
| E | TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE | | *135.015* 0,2% | | *1.251.930* 1,6% | | *(1.116.914)* -89,2% |
| | Risultato prima delle imposte (somma da A ad E) | | *2.402.490* 2,8% | | *3.665.786* 4,7% | | *(1.263.296)* -34,5% |
| 22 | Imposte sul reddito dell'esercizio | | (2.324.432) -2,8% | | (2.746.177) -3,5% | | 421.745 -15,4% |
| | IRAP | (2.324.432) 100,0% | | (2.746.177) 100,0% | | 421.745 -15,4% | |
| | IRPEG | - 0,0% | | 0 0,0% | | 0 n.s. | |
| 23 | Risultato dell'esercizio | | *78.058* 0,1% | | *919.609* 1,2% | | *(841.551)* -91,5% |

# COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO 2000 VS. BUDGET PER L'ANNO 2000 *(Base = previsione 2000)*

*valori in migliaia di lire*

| | Conto economico 2000 | | | | Ultima previsione 2000 | | | | Scostamenti | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | |
| **A - VALORE DELLA PRODUZIONE** | | | | | | | | | | | | |
| 1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni | | | 5.489.765 | 6,5% | | | 5.240.000 | 6,3% | | | 249.765 | 4,8% |
| Ricavi dalla vendita di biglietti ed abbonamenti | 4.617.865 | 84,1% | | | 4.600.000 | 83,8% | | | 17.865 | 0,4% | | |
| Vendita di pubblicazioni e programmi | 121.589 | 2,2% | | | 105.000 | 1,9% | | | 16.589 | 15,8% | | |
| Vendita di pubblicità | 12.500 | 0,2% | | | 15.000 | 0,3% | | | (2.500) | -16,7% | | |
| Ricavi per sponsorizzazioni | 221.000 | 4,0% | | | 230.000 | 4,2% | | | (9.000) | -3,9% | | |
| Incisioni e trasmissioni radio-televisive | - | 0,0% | | | - | 0,0% | | | 0 | n.s. | | |
| Ricavi per affitto sale del teatro | 263.000 | 4,8% | | | 170.000 | 3,1% | | | 93.000 | 54,7% | | |
| Ricavi per noleggio materiale teatrale | 95.810 | 1,7% | | | 70.000 | 1,3% | | | 25.810 | 36,9% | | |
| Ricavi per prestazione artistiche fav. Terzi | 158.000 | 2,9% | | | 50.000 | 0,9% | | | 108.000 | 216,0% | | |
| 4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | | 4.213.748 | 5,0% | | | 3.943.333 | 4,7% | | | 270.415 | 6,9% |
| Incrementi di allestimenti scenici | 2.339.292 | 55,5% | | | 2.015.084 | 47,8% | | | 324.208 | 16,1% | | |
| Incrementi per costumi | 1.313.612 | 31,2% | | | 1.596.540 | 37,9% | | | (282.928) | -17,7% | | |
| Incrementi per allest. Scenici in lavorazione | 261.831 | 6,2% | | | 199.244 | 4,7% | | | 62.587 | 31,4% | | |
| Incrementi per costumi in lavorazione | 163.845 | 3,9% | | | 132.465 | 3,1% | | | 31.380 | 23,7% | | |
| Incrementi di altre immobilizzazioni | 135.168 | 3,2% | | | - | | | | 135.168 | n.s. | | |
| 5a Altri proventi | | | 669.849 | 0,8% | | | 175.000 | 0,2% | | | 494.849 | 282,8% |
| Proventi per l'uso di luoghi | - | 0,0% | | | 10.000 | 1,5% | | | (10.000) | -100,0% | | |
| Proventi per l'uso del bar, ristorante e bookshop | 58.181 | 8,7% | | | 35.000 | 5,2% | | | 23.181 | 66,2% | | |
| Visite guidate | 215.281 | 3,9% | | | 120.000 | 2,2% | | | 95.281 | 79,4% | | |
| Vendita materiale dismesso | 10.439 | 1,6% | | | 10.000 | 1,5% | | | 439 | 4,4% | | |
| Recuperi e rimborsi diversi | 385.948 | 57,6% | | | - | 0,0% | | | 385.948 | #DIV/0! | | |
| 5b Contributi in c/esercizio da Enti Pubblici | | | 74.131.739 | 87,7% | | | 73.612.000 | 87,1% | | | 519.739 | 0,7% |
| Contributo dal FUS | 42.351.739 | 57,1% | | | 42.352.000 | 57,1% | | | (261) | 0,0% | | |
| Contributo dalla Regione | 24.500.000 | 33,0% | | | 24.000.000 | 32,4% | | | 500.000 | 2,1% | | |
| Contributo dal Comune | 6.050.000 | 8,2% | | | 6.050.000 | 8,2% | | | 0 | 0,0% | | |
| Contributi da altri enti pubblici | 800.000 | 1,1% | | | 800.000 | 1,1% | | | 0 | 0,0% | | |
| Contributi da privati | 430.000 | 0,6% | | | 410.000 | 0,6% | | | 20.000 | n.s. | | |
| A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | | | *84.505.101* | 100,0% | | | *82.970.333* | 100,0% | | | *1.534.768* | 1,8% |
| **B - COSTI DELLA PRODUZIONE** | | | | | | | | | | | | |
| 6 Acquisto di prodotti | | | 1.375.604 | 1,6% | | | 1.160.000 | 1,4% | | | 215.604 | 18,6% |
| Acquisti materiale di consumo | 69.598 | 5,1% | | | 20.000 | 1,5% | | | 49.598 | 248,0% | | |

## COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO 2000 VS. BUDGET PER L'ANNO 2000 *(Base = previsione 2000)*

*valori in migliaia di lire*

| | Conto economico 2000 | | | | Ultima previsione 2000 | | | | Scostamenti | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | |
| Acquisto materiale di palcoscenico | 4.117 | 0,3% | | | 10.000 | 0,7% | | | (5.884) | -58,8% | | |
| Acquisto vestiario, divise ed attrezzi lavoro | 273.135 | 19,9% | | | 250.000 | 18,2% | | | 23.135 | 9,3% | | |
| Acquisti per allestimenti | 689.275 | 50,1% | | | 700.000 | 50,9% | | | (10.725) | n.s. | | |
| Altri acquisti | 339.480 | 24,7% | | | 180.000 | 13,1% | | | 159.480 | 88,6% | | |
| 7.1 Servizi per la produzione | | | 21.080.585 | 24,9% | | | 22.100.000 | 26,2% | | | (1.019.415) | -4,6% |
| Compensi, rimborsi spese ed oneri person. scritturato | 15.109.680 | 71,7% | | | 17.050.000 | 80,9% | | | (1.940.320) | -11,4% | | |
| Oneri personale serale ed antincendio | 1.132.981 | 5,4% | | | 900.000 | 4,3% | | | 232.981 | 25,9% | | |
| Spese per pulizia locali | 556.490 | 2,6% | | | 420.000 | 2,0% | | | 136.490 | 32,5% | | |
| Trasporti e facchinaggi | 1.338.125 | 6,3% | | | 1.100.000 | 5,2% | | | 238.125 | 21,6% | | |
| Diritti di autore e demaniali | 344.478 | 1,6% | | | 450.000 | 2,1% | | | (105.522) | -23,4% | | |
| Compensi e rimborsi spese per prestazioni professionali | 2.522.156 | 12,0% | | | 2.100.000 | 10,0% | | | 422.156 | 20,1% | | |
| Lavanderia costumi e materiale vario | 76.674 | 0,4% | | | 80.000 | 0,4% | | | (3.326) | -4,2% | | |
| 7.2 Marketing e spese di pubblicità | | | 1.717.935 | 2,0% | | | 1.150.000 | 1,4% | | | 567.935 | 49,4% |
| Pubblicità su quotidiani e periodici | 806.341 | 46,9% | | | 650.000 | 37,8% | | | 156.341 | 24,1% | | |
| Inserzioni, manifesti e pubblicazioni varie | 843.174 | 49,1% | | | 500.000 | 29,1% | | | 343.174 | 68,6% | | |
| Gestione del numero verde | 68.420 | 4,0% | | | - | 0,0% | | | 68.420 | n.s. | | |
| 7.3 Polo scientifico-museale | | | 682.577 | 0,8% | | | 697.000 | 0,8% | | | (14.423) | -2,1% |
| Progettazione esecutiva del polo | 212.500 | 31,1% | | | 57.000 | 8,4% | | | 155.500 | 272,8% | | |
| Attività da realizzare | - | 0,0% | | | 140.000 | 20,5% | | | (140.000) | -100,0% | | |
| Spese per la realizzazione e la diffusione di AVIDI LUMI | 470.077 | 68,9% | | | 500.000 | 73,3% | | | (29.923) | -6,0% | | |
| 8 Godimento beni di terzi | | | 1.327.145 | 1,6% | | | 1.100.000 | 1,3% | | | 227.145 | 20,6% |
| Noleggio materiale teatrale | 742.054 | 55,9% | | | 570.000 | 42,9% | | | 172.054 | 30,2% | | |
| Noleggio strumenti musicali | 56.681 | 4,3% | | | 30.000 | 2,3% | | | 26.681 | 88,9% | | |
| Noleggio macchine di ufficio ed arredi | 111.858 | 8,4% | | | 100.000 | 7,5% | | | 11.858 | 11,9% | | |
| Noleggio materiale tecnico | 416.552 | 31,4% | | | 400.000 | 30,1% | | | 16.552 | 4,1% | | |
| 9.1 Costi del personale artistico | | | 20.623.047 | 24,4% | | | 20.330.000 | 24,1% | | | 293.047 | 1,4% |
| Retribuzione ed altri assegni fissi | 15.404.200 | 74,7% | | | 15.500.000 | 75,2% | | | (95.800) | -0,6% | | |
| Quota TFR | 1.158.513 | 5,6% | | | 1.200.000 | 5,8% | | | (41.487) | -3,5% | | |
| Premio di produzione | 497.230 | 2,4% | | | 1.210.000 | 5,9% | | | (712.770) | -58,9% | | |
| Altri istituti contrattuali | 3.266.039 | 15,8% | | | 2.400.000 | 11,6% | | | 866.039 | 36,1% | | |
| Straordinario e/o altri strumenti compensativi | 297.065 | 1,4% | | | 20.000 | 0,1% | | | 277.065 | 1385,3% | | |
| 9.2 Costi del personale tecnico-artistico | | | 11.568.684 | 13,7% | | | 11.070.000 | 13,1% | | | 498.684 | 4,5% |
| Retribuzione ed altri assegni fissi | 6.788.158 | 58,7% | | | 6.700.000 | 57,9% | | | 88.158 | 1,3% | | |
| Quota TFR | 533.589 | 4,6% | | | 500.000 | 4,3% | | | 33.589 | 6,7% | | |
| Premio di produzione | 318.882 | 2,8% | | | 570.000 | 4,9% | | | (251.118) | -44,1% | | |
| Altri istituti contrattuali | 1.130.829 | 9,8% | | | 900.000 | 7,8% | | | 230.829 | 25,6% | | |

# COMPARAZIONE DEI DATI DEL CONTO ECONOMICO 2000 VS. BUDGET PER L'ANNO 2000 *(Base = previsione 2000)*

*valori in migliaia di lire*

| | Conto economico 2000 | | | | Ultima previsione 2000 | | | | Scostamenti | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | | PARZIALI | | TOTALI | |
| Straordinario e/o altri strumenti compensativi | 2.797.226 | 24,2% | | | 2.400.000 | 20,7% | | | 397.226 | 16,6% | | |
| 9.3 Costi del personale tecnico e dei servizi generali | | | 3.162.964 | 3,7% | | | 3.140.000 | 3,7% | | | 22.964 | 0,7% |
| Retribuzione ed altri assegni fissi | 2.000.501 | 63,2% | | | 2.000.000 | 63,2% | | | 501 | 0,0% | | |
| Quota TFR | 151.524 | 4,8% | | | 150.000 | 4,7% | | | 1.524 | 1,0% | | |
| Premio di produzione | 88.179 | 2,8% | | | 150.000 | 4,7% | | | (61.821) | -41,2% | | |
| Altri istituti contrattuali | 96.062 | 3,0% | | | 90.000 | 2,8% | | | 6.062 | 6,7% | | |
| Straordinario e/o altri strumenti compensativi | 826.698 | 26,1% | | | 750.000 | 23,7% | | | 76.698 | 10,2% | | |
| 9.4 Costi del personale amministrativo | | | 3.590.208 | 4,2% | | | 3.552.333 | 4,2% | | | 37.875 | 1,1% |
| Retribuzione ed altri assegni fissi | 2.464.255 | 68,6% | | | 2.450.000 | 68,2% | | | 14.255 | 0,6% | | |
| Quota TFR | 193.110 | 5,4% | | | 202.000 | 5,6% | | | (8.890) | -4,4% | | |
| Premio di produzione | 129.094 | 3,6% | | | 180.333 | 5,0% | | | (51.239) | -28,4% | | |
| Altri istituti contrattuali | 138.313 | 3,9% | | | 120.000 | 3,3% | | | 18.313 | 15,3% | | |
| Straordinario e/o altri strumenti compensativi | 665.435 | 18,5% | | | 600.000 | 16,7% | | | 65.435 | 10,9% | | |
| 9.5 Altri costi del personale | | | 9.364.642 | 11,1% | | | 8.019.000 | 9,5% | | | 1.345.642 | 16,8% |
| Oneri previdenziali del pers. Dipendente | 9.208.081 | 98,3% | | | 7.970.000 | 85,1% | | | 1.238.081 | 15,5% | | |
| Rimborso spese viaggio personale dipend. | 113.705 | 1,2% | | | 20.000 | 0,2% | | | 93.705 | 468,5% | | |
| Indennità assistenziale | - | 0,0% | | | 4.000 | 0,0% | | | (4.000) | -100,0% | | |
| Altri costi del personale | 42.856 | 0,5% | | | 25.000 | 0,3% | | | 17.856 | 71,4% | | |
| 9.6 Costi per la formazione e la riqualificazione | | | 729.397 | 0,9% | | | 710.000 | 0,8% | | | 19.397 | 2,7% |
| Iniziative formative nel campo delle arti e mestieri | 687.307 | 94,2% | | | 660.000 | 90,5% | | | 27.307 | 4,1% | | |
| Iniziative per la riqualificazione del personale | 42.090 | 5,8% | | | 50.000 | 6,9% | | | (7.910) | -15,8% | | |
| 10 Ammortamenti | | | 2.851.254 | 3,4% | | | 2.682.812 | 3,2% | | | 168.442 | 6,3% |
| Ammortamenti per migliorie locali | 5.119 | 0,2% | | | 3.684 | 0,1% | | | 1.435 | 39,0% | | |
| Ammortamenti per allestimenti scenici | 1.522.979 | 53,4% | | | 1.466.532 | 51,4% | | | 56.447 | 3,8% | | |
| Ammortamenti per costumi | 874.565 | 30,7% | | | 810.835 | 28,4% | | | 63.730 | 7,9% | | |
| Ammortamenti per automezzi, mobili ed impianti | 448.591 | 15,7% | | | 401.761 | 14,1% | | | 46.830 | 11,7% | | |
| 12 Accantonamenti per rischi e spese future | | | 1.173.637 | 1,4% | | | 500.000 | 0,6% | | | 673.637 | 134,7% |
| Accantonamento per spese future | 0 | 0,0% | | | 200.000 | 0,0% | | | (200.000) | -100,0% | | |
| Accantonamento per rischi compresi mancati introiti | 1.173.637 | 0,0% | | | 300.000 | 0,0% | | | 873.637 | 291,2% | | |
| 14.1 Spese generali ed amministrative | | | 751.226 | 0,9% | | | 830.000 | 1,0% | | | (78.774) | -9,5% |
| Spese diverse di amministrazione | 6.528 | 0,9% | | | 10.000 | 1,3% | | | (3.472) | -34,7% | | |
| Cancelleria e stampati e valori bollati | 119.449 | 15,9% | | | 150.000 | 20,0% | | | (30.551) | -20,4% | | |
| Premi di assicurazione | 545.184 | 72,6% | | | 550.000 | 73,2% | | | (4.816) | -0,9% | | |
| Acquisto libri, giornali e riviste | 80.064 | 10,7% | | | 120.000 | 16,0% | | | (39.936) | -33,3% | | |