

BILANCIO CONSUNTIVO

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 1994

La gestione 1994 evidenzia come dato strategico una accelerazione del risanamento dei conti dell'Ente più ampia di quella prevista dalla quota di ammortamento 1994 con un conseguente avanzo di gestione pari a L. 605.816.214.

Ne deriva, pertanto, che la quota di accantonamento del 1995 è stata ridotta da L. 1.745.000.000.= a L. 1.139.183.786.= con conseguente aumento della disponibilità finanziaria per l'attività del 1995.

Tale risanamento ha in buona sostanza coinvolto tutti i quattro titoli delle uscite ed in particolare la spesa corrente e le spese del personale entrambe sottoposte ad un duplice "monitoraggio" ad opera delle due direzioni competenti.

Se a ciò si aggiunge che al nostro Teatro l'Associazione dei Critici Musicali Italiani ha assegnato il premio Abbiati 1994 per il miglior spettacolo della stagione al Dittico da noi proposto "Turandot" di Busoni e "Persephone" di Stravinskij, si riconferma ancora una volta la strategia da noi praticata vale a dire di un parallelo coesistere del risanamento economico-finanziario con la qualità del prodotto artistico. D'altra parte una riprova della positività della stagione 1994 è dimostrata, rispetto al 1993, dall'incremento degli incassi da botteghino e dall'aumento degli spettatori.

Tutto ciò peraltro non sottrae la conduzione dell'Ente ad un maggiore sforzo teso a conciliare le esigenze della programmazione artistica con la programmazione delle risorse disponibili.

La Sovrintendenza ha ripetutamente richiesto alla Direzione Artistica uno sforzo maggiore,

- 1) nell'utilizzo ulteriore degli allestimenti scenici a magazzino;
- 2) nella oculata trattativa di cachet per le compagnie di canto, per i direttori d'orchestra e per i registi utilizzando per quest'ultimi anche le nostre risorse interne;
- 3) una maggiore attenzione, d'intesa con la Direzione di Produzione, nella "calendarizzazione" dei programmi in modo da corrispondere alla domanda culturale-turistica nei week-end e nei periodi dell'anno particolarmente interessati sotto questo profilo;
- 4) un maggior numero di recite per singolo titolo che tengono altresì conto della specificità dei rispettivi segmenti sociali, vale a dire una recita per le Scuole, una recita per la Terza Età, una recita per CRAL e Lavoratori.

Si chiede in definitiva uno sforzo ulteriore in modo che ogni recita abbia un risultato fra costi e benefici che sia quantomeno in pareggio

ferma ovviamente restando la qualità ed il livello del prodotto artistico.

Si dovrà sempre più passare da una visione passiva rispetto al mercato e ai suoi costi ad una posizione attiva tale cioè da predeterminare l'esito finale di ogni intervento con una oculata programmazione di tutte le componenti dell'opera e/o del concerto.

Riassuntivamente le risultanze finali del conto consuntivo 1994 sono le seguenti:

ENTRATE

Titolo I° - Entrate correnti	36.686.052.430=
Titolo II° - Altre entrate	4.086.562.883=
Titolo III° - Entrate in conto capitale	-.-=
Titolo IV° - Accensione di prestiti	2.629.352.898=
Titolo V° - Partite di giro	<u>16.775.936.754=</u>
totale	60.177.904.965= =====

SPESE

Titolo I° - Spese correnti	36.662.495.557=
Titolo II° - Spese in conto capitale	2.111.939.107=
Titolo III° - Estinzione di mutui e anticipazioni	3.159.420.337=
Titolo IV° - Partite di giro	<u>16.775.936.754=</u>
totale	58.709.791.755= =====

In analisi le poste del conto in esame, con esclusione delle partite di giro, sono le seguenti: (sulla destra i dati afferenti l'anno 1993)

ENTRATE		1994	1993
Contributo dello Stato	34.838.324.400=	pari all'85,45%	84,63%
Contributi Enti Locali	1.628.500.000=	pari al 3,99%	3,62%
Proventi della gestione e altre entrate	<u>4.305.790.913=</u>	<u>pari al 10,56%</u>	<u>11,75%</u>
totale	40.772.615.313=	100,00%	100,00%
=====			

SPESE

Di personale	24.400.650.090=	pari al 62,08%	58,52%
Generali di amm/ne	4.027.242.294=	pari al 10,25%	10,75%
Di produzione	9.566.365.879=	pari al 24,34%	28,69%
Oneri finanziari	<u>1.310.243.840=</u>	<u>pari al 3,33%</u>	<u>2,04%</u>
totale	39.304.502.103=	100,00%	100,00%
=====			

La situazione di cassa relativa al conto di Tesoreria é la seguente:

Avanzo di cassa all'1/1/1994	0=
riscossioni	54.266.765.708=
pagamenti	<u>52.211.462.381=</u>
Situazione al 31/12/1994	2.055.303.327=
=====	

Un consistente miglioramento si è verificato nella gestione dei residui per effetto del concretizzarsi di gran parte degli stessi.

Logica conseguenza delle considerazioni e dei dati sopra esposti è il consistente miglioramento della situazione amministrativa che, pur esponendo ancora un disavanzo di amministrazione, registra tuttavia il riassorbimento di oltre due terzi del disavanzo accertato alla chiusura dell'esercizio finanziario 1992 così come evidenziato dal seguente prospetto comparato con i dati precedenti:

- disavanzo di amm/ne al 31/12/1992	5.232.275.141=
- miglioramento gestione 1993	<u>2.256.804.077=</u>
- disavanzo di amm/ne al 31/12/1993	2.975.471.064=
- entrate di competenza 1994	60.177.904.965=
- spese di competenza 1994	58.709.791.755=
- miglioramento gestione residui	<u>368.174.068=</u>
- disavanzo di amm/ne al 31/12/1994	1.139.183.786=
	=====

Allegati al conto consuntivo, così come richiesto dall'Autorità vigilante, sono:

a) - la situazione patrimoniale che espone un patrimonio netto di L. 4.899.202.991=; il miglioramento rispetto all'esercizio precedente è diretta conseguenza del miglioramento della gestione amministrativa e dei residui nonché dell'incremento dei beni inventariati per allestimenti scenici e per mobili e arredi d'ufficio.

b) - la situazione amministrativa che espone, come detto, il disavanzo al 31 dicembre 1994 ammontante a L. 1.139.183.786=;

c) - il conto economico che, in conseguenza del saldo positivo dei conti della competenza 1994 espone un avanzo economico di L. 4.110.119.756=;

d) - il prospetto degli spettatori paganti e dei proventi di botteghino;

e) - l'elenco dei costi di produzione;

f) - il numero e la tipologia delle produzioni;

g) - la consistenza del personale dipendente.

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFF.	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFF.
	all'1/1	al 31/12			all'1/1	al 31/12	
Disponibilità liquide:				Debiti di Tesoreria:			
Casse	0	0	0	Anticipazioni del Tesoriere	1.969.426.659	0	-1.969.426.659
Banche	0	2.055.303.327	2.055.303.327	Scoperti di conto corrente	0	0	0
C/correnti postali	0	0	0				
Altri c/correnti	0	0	0				
Residui attivi:				Residui passivi:			
Crediti verso lo Stato				Debiti verso lo Stato			
ed altri Enti	1.429.121.020	1.443.918.170	14.797.150	ed altri Enti	0	0	0
Crediti diversi e ratei attivi	3.754.148.823	9.857.111.223	6.102.962.400	Debiti verso fornitori	6.189.314.248	14.495.516.506	8.306.202.258
				Debiti verso terzi	0	0	0
				Debiti diversi e ratei passivi	0	0	0
Crediti bancari e finanziari	0		0	Debiti bancari e finanziari	0	0	0
Depositi vincolati (INA)	4.832.973.007	5.760.453.526	927.480.525	Mutui ed anticipaz. passive	0	0	0
Mutui ed anticipazioni attive	0		0	Debiti verso gest. autonome	0	0	0
Crediti verso gestioni autonome	0		0	Debiti diversi bancari			
Depositi cauzionali	0		0	e finanziari	7.450.968.890	6.920.901.451	-530.067.439
Crediti diversi bancari e finanz.	0		0				
Rimanenze attive d'esercizio	0		0	Rimanenze passive			
Rimanenze di prodotti	0		0	d'esercizio	0	0	0
Rimanenze di materie prime	0		0	Risconti passivi	0	0	0
e materiali di consumo	0		0				
Rimanenze diverse	0		0				
Risconti attivi	0		0				

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFF.	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFF.
	all'1/1	al 31/12			all'1/1	al 31/12	
Investimenti mobiliari	0	0	0	Fondi di accanton. vari	0	0	0
Titoli emessi o garantiti dallo Stato e similari	0	0	0	Fondo liquidazione indennità di anzianità al personale	7.661.124.141	7.615.050.266	-46.073.875
Altri titoli di credito	0	0	0	Fondo imposte e tasse	0	0	0
				Fondo rischi	0	0	0
				Fondi per accanton. diversi	0	0	0
Immobilizzazioni tecniche	10.305.642.000	10.499.794.000	194.152.000	Poste rettific. dell'attivo	0	0	0
Impianti, attrezzature e macchinari	0	0	0	Fondo svalutazione crediti	0	0	0
Automezzi	0	0	0	Fondo svalutazione titoli	0	0	0
Mobili e macchine d'ufficio	4.129.962.135	4.314.090.968	184.128.833	Fondo ammortam. impianti, attrezzature e macchinari	0	0	0
				Fondo ammortam. automezzi, mobili e macchinari d'ufficio	0	0	0
TOTALE ATTIVITA'	24.451.846.979	33.930.671.214	9.478.824.235	TOTALE PASSIVITA'	23.270.833.938	29.031.468.223	5.760.634.285
Deficit patrimoniale				Patrimonio netto	1.181.013.041	4.899.202.991	3.718.189.950
Disavanzo economico esercizi precedenti				Avanzo economico esercizi precedenti			
Disavanzo economico dell'esercizio				Avanzo economico dell'esercizio			
TOTALE A PAREGGIO	24.451.846.979	33.930.671.214	9.478.824.235	TOTALE A PAREGGIO	24.451.846.979	33.930.671.214	9.478.824.235
Conti d'ordine				Conti d'ordine			
Valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, etc.	5.005.500	5.005.500	0	Valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, etc.	5.005.500	5.005.500	0
Conti diversi				Conti diversi			

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		Istituto cassiere	0	
		Tesoreria statale	0	
Riscossioni	in c/ competenza		51.226.275.291	
	in c/ residui		<u>3.040.490.417</u>	54.266.765.708
Pagamenti	in c/ competenza		-46.182.884.610	
	in c/ residui		<u>-6.028.577.771</u>	-52.211.462.381
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				2.055.303.327
Residui attivi	degli esercizi precedenti		2.349.399.719	
	dell'esercizio		<u>8.951.629.674</u>	11.301.029.393
Residui passivi	degli esercizi precedenti		-1.968.609.361	
	dell'esercizio		<u>-12.526.907.145</u>	-14.495.516.506
Disavanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				<u>-1.139.183.786</u>

per copie conforme
Il Segretario Generale

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO

Parte prima: entrate e spese finanziarie correnti

OGGETTO	IMPORTO	OGGETTO	IMPORTO
TITOLO I° - Entrate derivanti da trasferimenti correnti		TITOLO I° - Spese correnti	
Cat. 1^ - Trasferimenti dallo Stato	34.838.324.400	Cat. 1^ - Spese per gli organi dell'Ente	186.141.755
Cat. 2^ - Trasferimenti dalle Regioni	400.000.000	Cat. 2^ - Oneri per il personale dipendente e scritturato	29.519.339.572
Cat. 3^ - Trasferimenti da Comuni e Province	1.228.500.000	Cat. 3^ - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	6.175.905.079
Cat. 4^ - Trasferimenti da altri Enti	135.300.000	Cat. 4^ - Oneri finanziari	54.907.921
Cat. 5^ - Proventi attività decentrate, etc.	83.928.030	Cat. 5^ - Oneri tributari	725.268.480
TITOLO II° - Altre entrate		Cat. 6^ - Poste correttive e compensative	0
Cat. 6^ - Entrate derivanti dalla vendita, etc.	2.975.970.400	Cat. 7^ - Spese non classificabili in altre voci	932.750
Cat. 7^ - Redditi e proventi patrimoniali	221.065.875		
Cat. 8^ - Poste correttive e compensative, etc.	889.526.608		
Cat. 9^ - Entrate non classificabili	0		
TOTALE PARTE PRIMA	40.772.615.313	TOTALE PARTE PRIMA	36.662.495.557

Parte seconda: componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

OGGETTO	IMPORTO	OGGETTO	IMPORTO
A) - Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio:	0	A) - Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	
Contributi per le prestazioni istituzionali	0	Rimanenze iniziali di prodotti	0
Trasferimenti (contributi, oblazioni, etc.)	0	Materie prime e materiali di consumo	0
Redditi e proventi patrimoniali	0	Risconti iniziali di spese per utenze	0
Vendite di prodotti e materiali diversi	0	Spese per servizi esterni	0
Vendite di pubblicazioni	0	Spese diverse di amministrazione	0
Prestazioni di particolari servizi	0	Spese per trasferimenti	0
Ricavi pluriennali	0	Oneri finanziari	0
	0	Spese diverse	0
	0	Costi pluriennali	0
	0		0
B) - Produzioni e movimenti interni:		B) - Produzioni e movimenti interni:	
Prodotti in natura Impianti ed altre immobilizzazioni ottenuti con mezzi propri da capitalizzare	194.152.000	Oneri in natura	0
	194.152.000		0
		C) - Ammortamenti e deperimenti:	
C) - Trasferimenti attivi in natura:		Impianti, attrezzature e macchinari	0
(oblazioni, lasciti, donazioni in natura)	0	Automezzi, mobili e macchine	0
	0	Diversi	0
			0
D) - Variazioni patrimoniali straordinarie:		D) - Svalutazioni e deprezzamenti:	
Sopravvenienze attive	206.620.293	Svalutazione crediti	0
Insussistenze passive	161.553.775	Svalutazione titoli	0
	368.174.068	Deprezzamento impianti, macchine	0
		Eliminazione impianti ed altre immobilizzazioni non ammortizzati	0
			0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

OGGETTO	IMPORTO	OGGETTO	IMPORTO
		E) - Accantonamenti per oneri presunti di competenza:	
		Imposte e tasse da regolare	0
		Altri oneri da definire	0
		Accantonamenti diversi	0
		Accantonamento a fondo rischi	0
			0
E) - Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	0	F) - Quota dell'esercizio per l'adeguamento del T.F.R.:	1.416.921.504
	0		1.416.921.504
		G) - Variazioni patrimoniali straordinarie:	
		Sopravvenienze passive	0
		Insussistenze attive	0
			0
		H) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	0
			0
Totale parte seconda	368.174.068	Totale parte seconda	1.416.921.504
Totale generale	41.140.789.381	Totale generale	38.079.417.061
Disavanzo economico	0	Avanzo economico	3.061.372.320
Totale a pareggio	41.140.789.381	Totale a pareggio	41.140.789.381

ORGANICO AL 31 DICEMBRE 1994

CATEGORIA	A TEMPO INDETERMINATO	A TERMINE	CONTRATTI DI COLLABORAZIONE	CONTRATTI PROFESSIONALI	TOTALE
ORCHESTRA	71	5	14		90
CORO	56				56
M.I. COLLABORATORI			8	2	10
BALLO	1				1
IMPIEGATI	51		1	3	55
OPERA	54	24		1	79
totali	233	29	23	6	291

L'Ente si avvale inoltre del personale di sala e dei serali di palcoscenico per prestazioni saltuarie e, discontinue in rapporto alle esigenze degli spettacoli e dell'allestimento e per un numero di ore che non può superare, per legge, le 20 settimanali a fronte delle 39 ore cui è tenuto il personale tecnico.

NUMERO PRODUZIONI - 1994

TIPO	SEDE	FUORI SEDE	TOTALE
LIRICA	45	0	45
BALLETTO	6	21	27
CONCERTI	32	36	68
VARIE	26	142	168
totali	109	199	308

SPETTATORI - PROVENTI

TIPO	NUMERO	PROVENTI
ABBONAMENTI	17.662	1.083.862.468
BIGLIETTI	42.480	1.678.771.785
totali	60.142	2.762.634.253

CAPIENZA SALA TEATRO PRINCIPALE

Totale posti Commissione di Vigilanza	819
Posti indisponibili per motivi tecnici (consolle regia, proiettori, colonne, etc.)	60
Posti indisponibili per motivi vari (di legge, rappresentanza, sponsor, etc.)	<u>75</u>
CAPIENZA EFFETTIVA	<u><u>684</u></u>