



teatro stabile
di bolzano

BILANCIO CONSUNTIVO

2016



teatro stabile
di bolzano

NOTE ILLUSTRATIVE AL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2016

PREVISIONI INIZIALI E VARIAZIONI SUCCESSIVE

Il bilancio di previsione per l'anno 2016, approvato dall'Assemblea dei Soci nella riunione del 15/12/2015 e con seconda seduta del 17/02/2016 per la revisione n. 1, chiudeva in pareggio sulla cifra di € 5.125.969,00=, di entrata e di spesa, comprese le partite di giro. La prima variazione di bilancio, approvata dall'Assemblea dei Soci nella riunione del 06/12/2016, chiudeva in pareggio sulla cifra di € 5.595.039,91=, di entrata e di spesa, comprese le partite di giro.

GESTIONE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA

Le entrate di competenza alla fine dell'esercizio sono state accertate in € 5.570.663,20 e cioè per un importo di € 24.376,71= inferiore alla previsione definitiva di € 5.595.039,91= alle quali va aggiunto l'importo di € 190,91= quale avanzo dell'esercizio finanziario dell'anno 2015. Alla determinazione della suddetta differenza concorrono prevalentemente minori entrate accertate a fronte dei capitoli 12 "Proventi attività teatrali" per € 57.091,30=, e maggiori entrate sulle partite di giro capitolo 50 "Ritenute fiscali e previdenziali" per € 35.188,84=.

GESTIONE DELLE SPESE DI COMPETENZA

Le spese di competenza alla fine dell'esercizio risultano impegnate per complessive € 5.583.697,45= e cioè per un importo di € 11.342,46= inferiore alla previsione finale di € 5.595.039,91=. Alla formazione di tale minore impegno hanno concorso prevalentemente economie sui capitoli 16 "Fondo di riserva" per € 30.000,00=, 18 "Spese legali" per € 5.000,00 e sulle partite di giro un maggiore impegno nel capitolo 50 "Ritenute fiscali e previdenziali" per € 35.188,84=.

GESTIONE DEI RESIDUI

La gestione dei residui all'inizio dell'anno 2016 era la seguente:

residui attivi 362.360,70= di cui riscossi € 362.169,79=

residui passivi € 1.101.436,90= di cui impegnati € 1.088.321,75=

Alla fine dell'anno la predetta situazione è risultata così modificata:

residui attivi € 608.551,32=

residui passivi € 1.472.721,09=

I **residui attivi**, accertati al 31/12/16 e ammontanti a € 608.551,32 sono dovuti principalmente al saldo del contributo del Ministero per i Beni e le Attività Culturali per € 296.753,00= dal saldo del Contributo del Comune di Bolzano per un importo di € 100.700,00= e dal Contributo integrativo della Provincia Autonoma di Bolzano per un importo di € 110.000,00=.

I **residui passivi**, accertati al 31/12/16 sono prevalentemente riferiti a residui sui capitoli delle spese correnti per un importo complessivo di € 778.756,93=, e fra le partite di giro all'accantonamento per il fondo di liquidazione dei dipendenti a tempo indeterminato del Teatro Stabile per € 44.561,00 e all'importo di € 609.419,00= del fondo di dotazione messo a disposizione dai Soci fondatori.



teatro stabile
di bolzano

RISCOSSIONI - PAGAMENTI E SITUAZIONE DI CASSA

Nel corso dell'anno 2016 sono state riscosse somme per un importo di € 4.962.111,88.= pari al 93% delle entrate sia in conto competenza che in conto residui. I pagamenti effettuati nel corso dell'anno sono stati di € 4.110.976,36.= pari al 79% degli importi riferiti sia alla competenza che ai residui. Da tale andamento delle riscossioni e dei pagamenti, tenuto conto della giacenza iniziale di € 739.267,11.= è scaturita una giacenza finale al 31/12/2016 di € 864.250,67.=.

Nel corso dell'anno 2016 la liquidità è sempre stata buona e non si è mai ricorso al credito presso la banca di tesoreria.

I movimenti di cassa si possono riassumere come segue:

RISCOSSIONI

in conto competenza	€ 4.962.111,88
in conto residui	€ 362.169,79
	€ 5.324.281,67

PAGAMENTI

in conto competenza	€ 4.110.976,36
in conto residui	€ 1.088.321,75
	€ 5.199.298,11

DIFFERENZA	€ 124.983,56
------------	--------------

GIACENZA DI CASSA AL 1/1/2016	€ 739.267,11
-------------------------------	--------------

GIACENZA DI CASSA AL 31/12/2016	€ 864.250,67
---------------------------------	---------------------



teatro stabile
di bolzano

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Il bilancio dell'esercizio finanziario dell'anno 2016 chiude con un **avanzo di amministrazione pari ad € 80,90.=** alla cui determinazione si è pervenuti nei seguenti due modi:

A)

giacenza di cassa al 31/12/2016	€ 864.250,67
residui attivi	€ 608.551,32
residui passivi	€ 1.472.721,09
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 80,90

B)

minori entrate	€ 24.457,61
minori spese	€ 24.376,71
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 80,90

L'avanzo di amministrazione di € 80,90.= sarà applicato al bilancio di previsione per l'anno 2017 in occasione del primo provvedimento di variazione.

Bolzano, 17 febbraio 2017.

Il Consiglio di Amministrazione

DESCRIZIONE	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Num. di rif.	Conto del tesoriere Riscossioni			Determinazione Dei Residui da Riportare			Accertamenti		Maggiori o minori entrate (E=D-A) o (E=A-D) (L=I-F) o (L=F-I)	Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza Totale	(A) (F) (M)		Residui Competenza Totale	(B) (G) (N)	Residui Competenza Totale	(C) (H) (O)	Residui Competenza Totale	(D=B+C) (I=G+H) (P=D+I)				
Capitolo/Articolo -> 2/1 CONTRIBUTO DEL MINISTERO BENI CULTURALI	Residuo 2015 Competenza	219.091,20 570.617,00			218.900,29 273.864,00	0,00 296.753,00	0,00 218.900,29 570.617,00					-190,91	-	
Capitolo/Articolo -> 4/1 CONTRIBUTO DEL COMUNE DI BOLZANO	Residuo 2015 Competenza	90.700,00 1.007.000,00			90.700,00 906.300,00	0,00 100.700,00	0,00 90.700,00 1.007.000,00					0,00 0,00		
Capitolo/Articolo -> 6/1 CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO	Residuo 2015 Competenza	0,00 1.215.000,00			0,00 1.105.000,00	0,00 110.000,00	0,00 1.215.000,00					0,00 0,00		
Capitolo/Articolo -> 8/1 CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI	Residuo 2015 Competenza	0,00 30.602,00			0,00 23.041,27	0,00 7.800,73	0,00 30.842,00					0,00 240,00	+	
Capitolo/Articolo -> 10/1 CONTRIBUTI ED ELARGIZIONI DI PRIVATI	Residuo 2015 Competenza	0,00 68.000,00			0,00 68.000,00	0,00 0,00	0,00 68.000,00					0,00 0,00		
Capitolo/Articolo -> 12/1 PROVENTI ATTIVITA' TEATRALE	Residuo 2015 Competenza	0,00 1.280.250,00			0,00 1.172.045,77	0,00 51.112,93	0,00 1.223.158,70					0,00 -57.091,30	-	
Capitolo/Articolo -> 14/1 RIMBORSI E RECUPERI	Residuo 2015 Competenza	0,00 230.000,00			0,00 230.000,00	0,00 0,00	0,00 230.000,00					0,00 0,00		

DESCRIZIONE	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Num. di rif.	Conto del tesoriere Riscossioni		Determinazione Del Residui da Riportare		Accertamenti	Maggiori o minori entrate		Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza Totale	(A) (F) (M)		Residui Competenza Totale	(B) (G) (N)	Residui Competenza Totale	(C) (H) (O)		Residui Competenza Totale	(D=B+C) (I=G+H) (P=D+I)	
Capitolo/Articolo -> 16/1	Residuo 2015 Competenza	1.269,50 6.000,00			1.269,50 2.977,02	0,00 884,66			1.269,50 3.861,68		0,00 -2.138,32	-
TOTALE TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI	Residui	311.060,70			310.869,79	0,00			310.869,79		-190,91	
	Competenza	4.407.469,00			3.781.228,06	567.251,32			4.348.479,38		-58.989,62	

DESCRIZIONE	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Num. di rif.	Conto del tesoriere Riscossioni		Determinazione Del Residui da Riportare		Accertamenti	Maggiori o minori entrate		Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza Totale	(A) (F) (M)		Residui Competenza Totale	(B) (G) (N)	Residui Competenza Totale	(C) (H) (O)		Residui Competenza Totale	(D=B+C) (I=G+H) (P=D+I)	
Capitolo/Articolo -> 18/2	Residuo 2015 Competenza	10.000,00 0,00			10.000,00 0,00	0,00 0,00			10.000,00 0,00		0,00 0,00	
TOTALE TITOLO 2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	Residui	10.000,00			10.000,00	0,00			10.000,00		0,00	
	Competenza	0,00			0,00	0,00			0,00		0,00	

TOTALE ENTRATE	Residuo 2015 Competenza Totale	321.060,70 4.407.469,00 4.728.529,70			320.869,79 3.781.228,06 4.102.097,85	0,00 567.251,32 567.251,32			320.869,79 4.348.479,38 4.669.349,17		-190,91 -58.989,62	
-----------------------	--------------------------------------	--	--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--	-----------------------	--

DESCRIZIONE	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Num. di rif.	Conto del tesoriere Riscossioni		Determinazione Dei Residui da Riportare		Accertamenti		Maggiori o minori entrate	Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza Totale	(A) (F) (M)		Residui Competenza Totale	(B) (G) (N)	Residui Competenza Totale	(C) (H) (O)	Residui Competenza Totale	(D=B+C) (E=G+H) (P=D+I)		
Capitolo/Articolo -> 50/4 RITENUTE FISCALI E PREVIDENZIALI	Residuo 2015 Competenza	0,00	480.000,00		0,00	515.188,84	0,00	0,00	0,00	515.188,84	0,00	35.188,84 +
Capitolo/Articolo -> 52/4 FONDO DI ECONOMATO	Residuo 2015 Competenza		41.300,00 41.300,00			41.300,00 0,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00 41.300,00	0,00 0,00	
Capitolo/Articolo -> 54/4 FONDO INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE	Residuo 2015 Competenza	0,00	44.561,00		0,00	44.560,98	0,00	0,00	0,00	44.560,98	0,00	-0,02 -
Capitolo/Articolo -> 56/4 FONDO DI DOTAZIONE	Residuo 2015 Competenza	0,00	609.419,00		0,00	609.419,00	0,00	0,00	0,00	609.419,00	0,00	0,00
Capitolo/Articolo -> 58/4 REGISTRAZIONE SPLIT PAYMENT	Residuo 2015 Competenza	0,00	12.100,00		0,00	11.715,00	0,00	0,00	0,00	11.715,00	0,00	-385,00 -
TOTALE TITOLO 4 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	Residui	41.300,00	41.300,00		41.300,00	41.300,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00	0,00	0,00
	Competenza	1.187.380,00			1.180.883,82	1.180.883,82	41.300,00	1.222.183,82	1.222.183,82	1.222.183,82	34.803,82	34.803,82
TOTALE PARTITE DI GIRO	Residuo 2015 Competenza Totale	41.300,00 1.187.380,00 1.228.680,00			41.300,00	1.180.883,82 1.222.183,82	0,00 41.300,00 41.300,00	41.300,00 1.222.183,82 1.263.483,82	0,00 41.300,00 1.263.483,82	41.300,00 1.222.183,82 1.263.483,82	0,00 34.803,82 34.803,82	0,00

DESCRIZIONE	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Num. di rif.	Conto del tesoriere Riscossioni		Determinazione Dei Residui da Riportare		Accertamenti		Maggiori o minori entrate	Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza Totale	(A) (F) (M)		Residui Competenza Totale	(B) (G) (N)	Residui Competenza Totale	(C) (H) (O)	Residui Competenza Totale	(D=B+C) (I=G+H) (P=D+I)		
TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI	Residuo 2015 Competenza Totale	311.060,70 4.407.469,00 4.718.529,70			310.869,79 3.781.228,06 4.092.097,85	0,00 567.251,32 567.251,32	310.869,79 4.348.479,38 4.659.349,17				-190,91 -58.989,62 -59.180,53	
TITOLO 2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	Residuo 2015 Competenza Totale	10.000,00 0,00 10.000,00			10.000,00 0,00 10.000,00	0,00 0,00 0,00	10.000,00 0,00 10.000,00				0,00 0,00 0,00	
TITOLO 4 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	Residuo 2015 Competenza Totale	41.300,00 1.187.380,00 1.228.680,00			41.300,00 1.180.883,82 1.222.183,82	0,00 41.300,00 41.300,00	41.300,00 1.222.183,82 1.263.483,82				0,00 34.803,82 34.803,82	
<u>Totale</u>	Residuo 2015 Competenza Totale	362.360,70 5.594.849,00 5.957.209,70			362.169,79 4.962.111,88 5.324.281,67	0,00 608.551,32 608.551,32	362.169,79 5.570.663,20 5.932.832,99				-190,91 -24.185,80 -24.376,71	
Avanzo di Amministrazione Fondo di Cassa al 1 Gennaio		190,91 739.267,11			739.267,11		739.267,11					
<u>TOTALI GENERALI</u>	Residuo 2015 Competenza	1.101.627,81 5.595.039,91			1.101.436,90 4.962.111,88	0,00 608.551,32	1.101.436,90 5.570.663,20					

DESCRIZIONE TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Num. di rif.	Conto del tesoriere Mandati		Determinazione Dei Residui da Riportare		Impegni		Minori residui o economie (E=D-A) o (E=A-D) (L=F-F) o (L=F-I)	Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza (A) Totale (M)	Competenza (F) Totale (M)		Residui Competenza (B) Totale (N)	Residui Competenza (G) Totale (O)	Residui Competenza (C) Totale (H)	Residui Competenza (I=G+H) Totale (P=D+I)				
Capitolo/Articolo -> 16/1 FONDO DI RISERVA	Residuo 2015 Competenza	0,00 30.000,00			0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 -30.000,00-	
Capitolo/Articolo -> 18/1 SPESE LEGALI	Residuo 2015 Competenza	6.000,00 5.000,00			4.290,77 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	4.290,77 0,00	4.290,77 0,00	-1.709,23 - -5.000,00 -		
Capitolo/Articolo -> 20/1 PAGHE ATTORI TECNICI E COLLABORATORI	Residuo 2015 Competenza	42.499,05 1.954.899,00			42.499,05 1.791.295,12	0,00 163.603,88	0,00 0,00	42.499,05 1.954.899,00	42.499,05 1.954.899,00	0,00 0,00		
Capitolo/Articolo -> 22/1 SPESE PER ALLESTIMENTO SPETTACOLI	Residuo 2015 Competenza	48.073,58 360.000,00			48.073,58 324.408,96	0,00 35.591,04	0,00 0,00	48.073,58 360.000,00	48.073,58 360.000,00	0,00 0,00		
Capitolo/Articolo -> 24/1 SPESE PER VIAGGI E TRASPORTI	Residuo 2015 Competenza	53.406,82 163.000,00			53.406,82 131.947,29	0,00 31.052,71	0,00 0,00	53.406,82 163.000,00	53.406,82 163.000,00	0,00 0,00		
Capitolo/Articolo -> 26/1 SPESE PER PROMOZIONE E MARKETING	Residuo 2015 Competenza	30.252,41 142.000,00			30.252,41 123.900,94	0,00 18.099,06	0,00 0,00	30.252,41 142.000,00	30.252,41 142.000,00	0,00 0,00		
Capitolo/Articolo -> 28/1 SPESE CONNESSE CON L'ATTIVITA' RECITATIVA	Residuo 2015 Competenza	58.931,76 382.500,00			58.931,76 170.636,81	0,00 205.541,39	0,00 0,00	58.931,76 376.178,20	58.931,76 376.178,20	0,00 -6.321,80 -		

DESCRIZIONE	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Num. di rif.	Conto del tesoriere Mandati		Determinazione Dei Residui da Riportare		Impegni	Minori residui o economie	Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza (A) Totale (M)	Residui Competenza (F) Totale (N)		Residui Competenza (B) Totale (G)	Residui Competenza (H) Totale (O)	Residui Competenza (C) Totale (P=D+I)	(E=D-A) o (E=A-D) (L=I-F) o (L=F-I)			
Capitolo/Articolo -> 30/1 SPESE PER OSPITALITA' SPETTACOLI	Residuo 2015 Competenza	85.105,94 750.000,00	85.105,94 593.092,66		85.105,94 593.092,66	0,00 156.907,34	85.105,94 750.000,00	0,00 750.000,00	0,00 0,00		
TOTALE TITOLO 1 SPESE CORRENTI	Residui	460.244,94	447.129,79		447.129,79	0,00	447.129,79	-11.405,56			
	Competenza	4.351.909,91	3.527.006,68		3.527.006,68	778.756,93	4.305.763,61	-46.146,30			

DESCRIZIONE	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Num. di rif.	Conto del tesoriere Mandati		Determinazione Dei Residui da Riportare		Impegni	Minori residui o economie	Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza (A) Totale (M)	Residui Competenza (F) Totale (N)		Residui Competenza (B) Totale (G)	Residui Competenza (H) Totale (O)	Residui Competenza (C) Totale (P=D+I)	(E=D-A) o (E=A-D) (L=I-F) o (L=F-I)			
Capitolo/Articolo -> 40/2 SPESE PER ACQUISTO DI ATTREZZATURE	Residuo 2015 Competenza	7.344,19 55.750,00	7.344,19 15.765,84		7.344,19 15.765,84	0,00 39.984,16	7.344,19 55.750,00	0,00 0,00	0,00 0,00		
TOTALE TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	Residui	7.344,19	7.344,19		7.344,19	0,00	7.344,19	0,00			
	Competenza	55.750,00	15.765,84		15.765,84	39.984,16	55.750,00	0,00			
TOTALE SPESE	Residuo 2015 Competenza Totale	467.589,13 4.407.659,91 4.875.249,04	454.473,98 3.542.772,52 3.997.246,50		454.473,98 3.542.772,52 3.997.246,50	0,00 818.741,09 818.741,09	454.473,98 4.361.513,61 4.815.987,59	-13.115,15 -46.146,30 -59.261,45			

DESCRIZIONE TITOLO 4 SPESE PER PARTITE DI GIRO	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Num. di rif.	Conto del tesoriere Mandati		Determinazione Dei Residui da Riportare		Impegni		Minori residui o economie (E=D-A) o (E=A-D) (L=I-F) o (L=F-I) att.	Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza Totale	(A) (F) (M)		Residui Competenza Totale	(B) (G) (N)	Residui Competenza Totale	(C) (H) (O)	Residui Competenza Totale	(D=B+C) (I=G+H) (P=D+I)		
Capitolo/Articolo -> 50/4 RITENUTE FISCALI E PREVIDENZIALI	Residuo 2015 Competenza	0,00 480.000,00			0,00 515.188,84	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 515.188,84	0,00 35.188,84 +		
Capitolo/Articolo -> 52/4 FONDO DI ECONOMATO	Residuo 2015 Competenza	0,00 41.300,00			0,00 41.300,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 41.300,00	0,00 0,00		
Capitolo/Articolo -> 54/4 FONDO DI INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE	Residuo 2015 Competenza	24.428,77 44.561,00			24.428,77 0,00	0,00 44.561,00	0,00 44.561,00	0,00 44.561,00	24.428,77 44.561,00	0,00 0,00		
Capitolo/Articolo -> 56/4 FONDO DI DOTAZIONE	Residuo 2015 Competenza	609.419,00 609.419,00			609.419,00 0,00	0,00 609.419,00	0,00 609.419,00	0,00 609.419,00	609.419,00 609.419,00	0,00 0,00		
Capitolo/Articolo -> 58/4 REGISTRAZIONE SPLIT PAYMENT	Residuo 2015 Competenza	0,00 12.100,00			0,00 11.715,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 11.715,00	0,00 -385,00 -		
TOTALE TITOLO 4	Residui	633.847,77			633.847,77	0,00	0,00	0,00	633.847,77	0,00		
	Competenza	1.187.380,00			568.203,84	653.980,00	653.980,00	1.222.183,84	1.222.183,84	34.803,84		
TOTALE PARTITE DI GIRO	Residuo 2015 Competenza Totale	633.847,77 1.187.380,00 1.821.227,77			633.847,77 568.203,84 1.202.051,61	0,00 653.980,00 653.980,00	0,00 653.980,00 653.980,00	0,00 1.222.183,84 1.856.031,61	633.847,77 1.222.183,84 1.856.031,61	0,00 34.803,84 0,00		



QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2016

	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio.....(+)			739.267,11
RISCOSSIONI.....(+)	362.169,79	4.962.111,88	5.324.281,67
PAGAMENTI.....(-)	1.088.321,75	4.110.976,36	5.199.298,11
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE.....			864.250,67
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre.....			0,00
DIFFERENZA.....			864.250,67
RESIDUI ATTIVI.....(+)	0,00	608.551,32	608.551,32
RESIDUI PASSIVI.....(-)	0,00	1.472.721,09	1.472.721,09
DIFFERENZA.....			- 864.169,77
Fondo pluriennale vincolato di spesa corrente.....			0,00
Fondo pluriennale vincolato di spesa in conto capitale.....			0,00
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)			80,90
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			
- FONDI VINCOLATI			0,00
- FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE.			0,00
- FONDI DI AMMORTAMENTO			0,00
- FONDI DI NON VINCOLATI			0,00

.....,li

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

Timbro dell'ente