



## **Associazione Centro Teatrale Bresciano**

ASSEMBLEA DEI SOCI  
20 aprile 2018

Allegato 1

**CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2017**

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVITA'**

<b>CONTANTI</b>		€	<b>7.493,99</b>
CASSA CONTANTI	€	6.443,99	
CASSA CORRISPETTIVI	€	-	
CASSA C/O TEATRI	€	1.050,00	
<b>BANCHE</b>		€	<b>414.541,73</b>
BANCO DI BRESCIA TESORERIA	€	408.569,01	
UBI-BANCO DI BRESCIA C/C 63149	€	5.972,72	
<b>CLIENTI</b>		€	<b>332.447,38</b>
CLIENTI	€	332.447,38	
<b>CREDITI DIVERSI</b>		€	<b>679.497,82</b>
CREDITI DIVERSI	€	5.800,00	
CONTRIBUTI DA RISCOUTERE	€	334.399,74	
FORNITORI CONTO ANTICIPI	€	2.897,79	
DEPOSITI CAUZIONALI	€	3.081,31	
ERARIO CONTO RITENUTE ACCONTO SUBITE	€	40.831,23	
AMMINISTRATORE CONTO CREDITO/DEBITO	€	1.429,73	
FATTURE/NOTE CREDITO DA EMETTERE	€	284.650,88	
ACCONTO IRAP	€	5.424,00	
CREDITO VS. ERARIO (DLGS 47/2000)	€	811,99	
CREDITI VERSO BANCHE	€	171,15	
<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		€	<b>339.079,09</b>
RISCONTI ATTIVI	€	339.079,09	
<b>VALORE D'ORIGINE IMMOBILIZZI</b>		€	<b>395.465,78</b>
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	€	44.469,16	
ATTREZZATURA GENERICA	€	46.762,62	
ATTREZZATURA SPECIFICA	€	175.196,88	
MOBILI E MACCHINE UFFICIO	€	99.618,19	
IMPIANTI	€	8.426,22	
ONERI PLURIENNALI(PROGRAMMI SOFTWARE)	€	20.992,71	
<b>CONTI DI CAPITALE</b>		€	<b>14.709,47</b>
PERDITA ESERCIZI PRECEDENTI	€	14.709,47	
<b>ERARIO CONTO IVA</b>		€	<b>35.959,71</b>
IVA C/ERARIO A CREDITO	€	35.959,71	
<b>PERDITA D'ESERCIZIO</b>		€	<b>55.858,19</b>
PERDITA D'ESERCIZIO	€	55.858,19	
<b><u>TOTALE ATTIVITA'</u></b>		€	<b><u>2.275.053,16</u></b>

**PASSIVITA'**

<b>FORNITORI</b>		<b>€ 508.756,81</b>
FORNITORI	€ 508.756,81	

<b>DEBITI DIVERSI</b>		<b>€ 552.936,46</b>
DIPENDENTI C/TO RETRIBUZIONI	€ 54.826,00	
INPS C/TO CONTRIBUTI	€ 52.702,53	
TRATTENUTE SINDACALI	€ 157,36	
ERARIO C/TO IRPEF DIPENDENTI	€ 49.796,28	
ERARIO C/TO RITENUTE ACCONTO	€ 7.872,95	
FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVERE	€ 355.132,65	
CLIENTI CONTO ANTICIPI	€ 21.438,50	
ADDIZIONALE REGIONALE DA VERSARE	€ 2.171,37	
ADDIZIONALE COMUNALE DA VERSARE	€ 700,13	
INAIL DA VERSARE	€ 2.815,37	
DEBITO VS. ERARIO(DLGS 47/2000)	€ 1.131,92	
DEBITI VERSO BANCHE	€ 1.555,17	
FONDO PREVIDENZIALE COMPLEMENTARE	€ 578,57	
DEBITI VERSO BANCA PER ACQUISTI CARTA CREDITO	€ 2.057,66	

<b>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>		<b>€ 361.578,65</b>
RATEI PASSIVI	€ 20.716,25	
RISCOINTI PASSIVI PER ABBONAMENTI	€ 340.862,40	

<b>FONDI DI AMMORTAMENTO</b>		<b>€ 299.152,80</b>
FONDO AMM.TO MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	€ 35.910,98	
FONDO AMM.TO ATTREZZATURA GENERICA	€ 29.901,78	
FONDO AMM.TO ATTREZZATURA SPECIFICA	€ 147.253,84	
FONDO AMM.TO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	€ 77.660,02	
FONDO AMM.TO IMPIANTI	€ 8.426,18	

<b>FONDI DI ACCANTONAMENTO</b>		<b>€ 333.146,49</b>
FONDO ACCANTONAMENTO IMPOSTE E TASSE	€ -	
FONDO ACCANTONAMENTO T.F.R.	€ 333.146,49	

<b>CONTI DI CAPITALE</b>		<b>€ 219.481,95</b>
FONDO DI DOTAZIONE	€ 108.455,95	
CONTRIBUTI C/TO CAPITALE	€ 111.026,00	

<b><u>TOTALE PASSIVITA'</u></b>		<b><u>€ 2.275.053,16</u></b>
---------------------------------	--	------------------------------

**RICAVI**

PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2017
-----------------	-----------------

**I. ATTIVITA' PRODUTTIVA-RECITATIVA-DI OSPITALITA'-COLLATERALI**

1. Sovvenzione e contributi dello Stato finalizzati all'attività teatrale primaria

1.1. Sovvenzione dello Stato - Ministero per i beni e le attività culturali	685.963,00	<b>733.980,00</b>
1.2. Contributo statale per le spese del servizio antincendio nei teatri	10.000,00	<b>10.000,00</b>
	<hr/>	
	695.963,00	<b>743.980,00</b>

2. Contributi di enti pubblici e privati a sostegno dell'attività

2.1. Contributo della Fondazione Cariplo per <i>Evolution</i>	0,00	<b>4.000,00</b>
2.2. Contributo di A2A S.p.a. per i nuovi allestimenti	100.000,00	<b>100.000,00</b>
2.3. Contributo della Fondazione ASM per la stagione e le attività culturali coll.	30.000,00	<b>27.500,00</b>
2.4. Contributo di Regione Lombardia per <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	31.000,00	<b>31.000,00</b>
2.5. Contributi e sponsorizzazioni diverse da soggetti pubblici e privati	40.000,00	<b>0,00</b>
2.6. Contributo di Regione Lombardia per <i>Next</i>	11.000,00	<b>15.454,54</b>
2.7. Contributo Fondaz. Comunità Bresciana per <i>Città del noi</i>	0,00	<b>30.000,00</b>
2.8. Contributo del Comune di Brescia per <i>Oltre la strada</i>	0,00	<b>26.000,00</b>
	<hr/>	
	212.000,00	<b>233.954,54</b>

3. Proventi dell'attività recitativa delle proprie produzioni

3.1. Incassi da recite di spettacoli di propria produzione rappresentati in sede	238.000,00	<b>274.797,28</b>
3.2. Incassi e proventi da recite di spettacoli di propria produzione rappresentati fuori sede	338.962,00	<b>594.929,19</b>
3.3. Ricavi da recite di spettacoli in coproduzione non direttamente gestiti	273.000,00	<b>421.115,98</b>
3.4. Rientro quote di spese di gestione diretta di spettacoli in coproduzione	70.000,00	<b>93.460,17</b>
	<hr/>	
	919.962,00	<b>1.384.302,62</b>

4. Proventi da recite di compagnie ospiti - stagione di prosa a Brescia

4.1. Proventi da recite di compagnie ospiti	270.000,00	<b>270.366,98</b>
4.2. Altri ricavi connessi	0,00	<b>10.580,00</b>
4.3. Proventi da recite della rassegna <i>Altri percorsi</i>	70.000,00	<b>49.213,40</b>
4.4. Ricavi da recite <i>Brescia Contemporanea Palestra del Teatro</i>	18.000,00	<b>24.356,47</b>
4.5. Ricavi da recite fuori abbonamento	20.000,00	<b>66.645,66</b>
4.6. Incassi da <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	7.000,00	<b>13.379,67</b>
4.7. Incassi per <i>Sociale dei bambini</i>	10.000,00	<b>5.825,13</b>
	<hr/>	
	395.000,00	<b>440.367,31</b>

PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2017
-----------------	-----------------

5. Contributi e finanziamenti per attività teatrali e culturali collaterali

5.1. Introiti da attività culturali territoriali e collaterali	30.000,00	98.312,36
	<hr/>	<hr/>
	30.000,00	98.312,36
	<hr/>	<hr/>

**II. FUNZIONAMENTO ENTE**

6. Contributi ordinari degli enti partecipanti

6.1. Contributo della Regione Lombardia	200.000,00	200.000,00
6.2. Contributo della Provincia di Brescia	160.000,00	160.000,00
6.3. Contributo del Comune di Brescia	388.000,00	388.000,00
	<hr/>	<hr/>
	748.000,00	748.000,00
	<hr/>	<hr/>

7. Ricavi diversi

7.1. Ricavi diversi	0,00	4.670,58
7.2. Interessi attivi	0,01	171,17
7.3. Sopravvenienze attive	0,00	29.140,07
	<hr/>	<hr/>
	0,01	33.981,82
	<hr/>	<hr/>

**III. GESTIONE TEATRO SOCIALE**

8. Ricavi dalla gestione del Teatro Sociale

8.1. Rimborso spese di gestione a carico del Comune di Brescia	122.950,82	155.737,70
8.2. Corrispettivi per uso teatro da parte di terzi	110.000,00	104.995,00
8.3. Rimborso prestazioni di servizi del CTB da parte di terzi	5.000,00	8.175,00
	<hr/>	<hr/>
	237.950,82	268.907,70
	<hr/>	<hr/>

**TOTALE GENERALE RICAVI**

	3.238.875,83	3.951.806,35
	<hr/>	<hr/>

**COSTI**

PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2017
-----------------	-----------------

**I. ATTIVITA' PRODUTTIVA-RECITATIVA-DI OSPITALITA'-COLLATERALI**

1. Spese di produzione teatrale

1.1. Spese per allestimenti teatrali	246.125,00	<b>195.700,05</b>
1.2. Compensi del personale artistico scritturato	337.740,00	<b>426.618,37</b>
1.3. Retribuzioni del personale tecnico scritturato	63.760,00	<b>192.066,98</b>
1.4. Oneri previdenziali/assistenziali carico ente per personale artistico-tecnico	107.082,50	<b>161.649,11</b>
1.5. Spese per recite fuori sede degli spettacoli di propria produzione	34.430,00	<b>124.534,90</b>
1.6. Quote spese di coproduzioni non direttamente gestite	434.850,00	<b>482.837,11</b>
1.7. Versamento quote di ricavi della gestione diretta di spettacoli in coproduzion	0,00	<b>36.638,34</b>
	<b>1.223.987,50</b>	<b>1.620.044,86</b>

2. Spese di gestione della stagione di prosa Teatro Sociale / S. Chiara

2.1. Compensi delle compagnie ospiti	354.500,00	<b>454.500,00</b>
2.2. Spese di pubblicità	45.000,00	<b>56.962,99</b>
2.3. Spese varie	0,00	<b>13.430,64</b>
2.4. Rassegne <i>Brescia Contemporanea</i> e <i>Palestra del Teatro</i>	44.000,00	<b>54.548,61</b>
2.5. Diritti S.I.A.E.	80.000,00	<b>60.318,00</b>
2.6. Spese per la realizzazione di <i>Altri percorsi</i>	74.500,00	<b>100.797,36</b>
2.7. Spese per spettacolo fuori abbonamento	12.000,00	<b>36.985,72</b>
2.8. Spese per <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	30.000,00	<b>54.538,65</b>
2.9. Spese per recite <i>Sociale dei bambini</i>	15.000,00	<b>17.116,45</b>
	<b>655.000,00</b>	<b>849.198,42</b>

3. Spese per altre attività teatrali e culturali collaterali

3.1. Spese per la realizzazione di attività culturali territoriali e collaterali	40.000,00	<b>99.894,01</b>
	<b>40.000,00</b>	<b>99.894,01</b>

4. Costi di gestione bandi

4.1. Costi di gestione bando Cariplo	0,00	<b>589,09</b>
4.2. Costi di gestione Fondazione Comunità Bresciana <i>Città del noi</i>	0,00	<b>10.000,00</b>
	-	<b>10.589,09</b>

PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2017
-----------------	-----------------

**II. FUNZIONAMENTO ENTE**

5. Oneri per gli organi dell'ente

5.1. Indennità revisori dei conti	10.474,00	<b>10.474,28</b>
5.2. Gettoni di presenza assemblea	0,00	<b>0,00</b>
5.3. Compenso del direttore	80.000,00	<b>80.946,80</b>
5.4. Rimborso spese del direttore	10.000,00	<b>10.821,55</b>
5.5. Compenso del delegato artistico	50.000,00	<b>35.000,04</b>
5.6. Contribuzione INPS ex L. 335/95 e Fasi	25.000,00	<b>25.176,04</b>
	<b>175.474,00</b>	<b>162.418,71</b>

6. Oneri per il personale

6.1. Stipendi ed indennità del personale	260.321,00	<b>243.256,07</b>
6.2. Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente	61.721,00	<b>53.738,27</b>
6.3. Quota accantonamento TFR personale fisso amm.vo e tecnico	27.476,00	<b>42.651,68</b>
	<b>349.518,00</b>	<b>339.646,02</b>

7. oneri per il personale a tempo determinato e i collaboratori

7.1. Stipendi del personale a tempo determinato	10.000,00	<b>18.690,11</b>
7.2. Oneri previdenziali e assistenziali del personale a tempo determinato	2.113,00	<b>3.997,97</b>
7.3. Compensi dei collaboratori		
	<b>12.113,00</b>	<b>22.688,08</b>

8. Oneri per servizi generali

8.1. Spese generali varie	105.000,00	<b>170.570,80</b>
8.2. Affitti uffici, magazzino-laboratorio, teatri e spese condominiali	22.000,00	<b>22.990,26</b>
8.3. Spese per manutenzione uffici, magazzini e teatri	15.000,00	<b>18.441,90</b>
	<b>142.000,00</b>	<b>212.002,96</b>

9. Imposte, tasse

9.1. Imposte e tasse	0,00	<b>243,50</b>
9.2. I.R.A.P.	7.000,00	<b>0,00</b>
	<b>7.000,00</b>	<b>243,50</b>

10. Oneri finanziari

PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2017
-----------------	-----------------

10.1. Interessi per anticipazioni del tesoriere, spese bancarie	2.000,00	<b>5.904,84</b>
	<hr/>	<hr/>
	2.000,00	<b>5.904,84</b>
	<hr/>	<hr/>

11. Ammortamenti - Fondo rischio crediti - Sopravvenienze passive

11.1. Ammortamenti	7.000,00	<b>21.440,64</b>
11.2. Accantonamento fondo rischi crediti	0,00	<b>0,00</b>
11.3. Sopravvenienze passive	0,00	<b>0,00</b>
11.4. Fondo spese impreviste	0,00	<b>0,00</b>
11.5. Restituz. al bilancio dello Stato quota spese intermedie ex Legge 135/2012	20.000,00	<b>22.359,86</b>
	<hr/>	<hr/>
	27.000,00	<b>43.800,50</b>
	<hr/>	<hr/>

**III. GESTIONE TEATRO SOCIALE**

12. Spese di gestione del teatro Sociale

12.1. Spese ed indennità del personale tecnico	309.950,33	<b>319.087,05</b>
12.2. Spese ed indennità del personale di sala	69.333,00	<b>66.325,40</b>
12.3. Servizio maschere, pulizie, servizi VVFF	190.000,00	<b>203.962,78</b>
12.4. Spese di manutenzione e varie	33.000,00	<b>47.458,32</b>
12.2. Costo delle prestazione del CTB a terzi	2.500,00	<b>4.400,00</b>
	<hr/>	<hr/>
	604.783,33	<b>641.233,55</b>
	<hr/>	<hr/>

A COPERTURA DEFICIT 2016	0,00	<b>0,00</b>
--------------------------	------	-------------

<b>TOTALE GENERALE COSTI</b>	<b>3.238.875,83</b>	<b>4.007.664,54</b>
	<hr/>	<hr/>

<b>DISAVANZO</b>		<b>-55.858,19</b>
------------------	--	-------------------





## **Associazione Centro Teatrale Bresciano**

ASSEMBLEA DEI SOCI  
20 aprile 2018

Allegato 2

**RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE  
AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2017**

## **CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2017**

### ***Relazione del Consiglio di Amministrazione***

\*\*\*

#### **Risultati economico-finanziari**

##### **Premessa**

Dopo la chiusura del bilancio al 31 dicembre 2016 con una perdita di € 14.709,47, l'esercizio 2017 chiude con una perdita di € 55.858,19. Le perdite consolidate ammontano ora a € 70.567,66.

La perdita dell'esercizio 2017 è da imputarsi principalmente ai maggiori costi per gli allestimenti degli spettacoli e per il personale tecnico, ai costi imprevisti dovuti ad una sostituzione di personale e alle spese di gestione e di manutenzione del Teatro Sociale.

##### ***Situazione patrimoniale***

**Attività: € 2.275.053,16**

In particolare:

- **Banche:** la situazione al 31 Dicembre 2017 presenta un saldo attivo di cassa presso il tesoriere UBI-Banco di Brescia di € **408.569,01**. Durante l'esercizio si è ricorsi all'anticipazione di cassa da parte del tesoriere nel periodo marzo - maggio, con un livello massimo di anticipazione di € 463.338,32 raggiunto nella seconda metà di maggio. Il limite ordinario del fido è di € 515.000,00, aumentato di € 250.000,00 sino al 30 settembre.
- **Perdita dell'esercizio 2017: € 55.858,19**, come in premessa evidenziato.

€ 7.500,00 per spese allestimento "*Macbeth*" di competenza 2018.

€ 41.692,59 per spese allestimento "*Le relazioni pericolose*" di competenza 2018.

€ 19.267,21 per spese allestimento "*Il secondo figlio di Dio*" di competenza 2018.

€ 93.148,09 per spese allestimento "*Medea*" di competenza 2018.

€ 34.527,72 per spese allestimento "*Una bestia sulla luna*" di competenza 2018.

€ 69.147,51 per spese allestimento "*I due Gentiluomini di Verona*" di competenza 2018.

€ 27.089,89 per spese allestimento "*Temporale*" di competenza 2018.

€ 2.500,00 per spese allestimento "*Sonetti*" di competenza 2018.

€ 144,22 per spese abbonamento "*Corriere della sera Digital*" di competenza 2018.

- **Perdita dell'esercizio precedente: € 14.709,47**, così come evidenziato nella premessa.

**Passività: € 2.275.053,16**

In particolare:

- **Debiti verso fornitori: € 508.756,81** (€ 460.007,29 a fine 2016); entro i **primi** quattro mesi del 2017 detti debiti risultano essere stati pagati nella misura dell'80%;
- **Ratei e risconti passivi: € 361.578,65** di cui € 340.8612,40 relativi agli incassi nel 2017 delle quote di abbonamento di competenza 2018; € 20.716,25 relativi alle quote di 14<sup>a</sup> mensilità 2018 del personale fisso;
- **Fondi di ammortamento e di accantonamento** secondo le norme. Il **fondo di accantonamento Tfr** per il personale fisso ammonta a **€ 333.146,49**;
- **Patrimonio netto** immutato di **€ 219.481,95** costituito dal fondo di dotazione versato dagli enti fondatori e dalle riserve.

- **Clienti** (crediti per prestazioni teatrali nei confronti di teatri, enti e privati): i crediti ammontano a **€ 332.447,38** somma che risulta aumentata rispetto all'anno precedente.
- **Contributi da riscuotere** al 31.12.2017: **€ 334.399,74** (€ 500.007,50 a fine 2016), così ripartiti:
  - Regione Lombardia: € 7.750,00 contributo *Circuiti teatrali lombardi 2017*.
  - Comune di Lograto: € 800,00 contributo *Circuiti teatrali lombardi 2017*.
  - Comune di Castel Mella: € 500,00 contributo *Circuiti teatrali lombardi 2017*.
  - Comune di Roncadelle: € 1.000,00 contributo *Circuiti teatrali lombardi 2017*.
  - Comune di Gottolengo: € 500,00 contributo *Circuiti teatrali lombardi 2017*.
  - Comune di Cellatica: € 3.500,00 contributo *Circuiti teatrali lombardi 2017*.
  - Comune di Desenzano: € 1.000,00 contributo *Circuiti teatrali lombardi 2017*.
  - Comune di Lonato del Garda: € 500,00 contributo *Circuiti teatrali lombardi 2017*.
  - Comune di Roccafranca: € 500,00 contributo *Circuiti teatrali lombardi 2017*.
  - Dipartimento dello Spettacolo dal vivo: € 162.849,74 quota a saldo sovvenzione del 2017.
  - Dipartimento dello Spettacolo dal vivo: € 10.000,00 contributo alle spese antincendio 2017.
  - Fondazione ASM di Brescia: € 12.500,00 quota parte 2017 contributo stagione 2017/18.
  - Fondazione Cariplo: € 4.000,00 contributo progetto *Evolution 2017*.
  - Comune di Brescia: € 73.000,00 contributo progetto *Cult City 2017*.
  - Comune di Brescia: € 26.000,00 contributo progetto *Oltre la strada 2017*.
  - Comunità Bresciana: € 30.000,00 contributo progetto *Città del noi 2017*.
- **Risconti attivi** per **€ 339.079,09** così composti:
  - € 44.061,86 per spese di pubblicità della stagione di prosa 2017/18 - quota 2018.

### **Conto economico**

**Ricavi: € 4.007.664,54**

In particolare:

- La **sovvenzione dello Stato** (n. 1.1) è stata determinata in **€ 733.980,00**, contro € 685.963,00 del 2016;
- **I contributi di enti pubblici e privati a sostegno dell'attività** (n. 2) sono stati accertati complessivamente in **€ 233.954,54** rispetto a € 301.272,73 conseguiti nel 2016;
- **I proventi** derivanti dalla **gestione delle produzioni e delle coproduzioni** (n. 3) sono stati accertati complessivamente in **€ 1.384.302,62**. Di questi proventi: € 274.797,28 si riferiscono alle recite in sede degli spettacoli di propria produzione; € 594.929,19 alle recite degli stessi in tournée; € 421.115,98 alle recite in tournée degli spettacoli coprodotti; € 93.460,17 al rientro dei costi sostenuti degli spettacoli coprodotti
- **I proventi da recite di compagnie ospiti** (n 4) **ammontano a € 440.367,31**
- **I contributi e i finanziamenti per le attività collaterali e culturali territoriali** (n 5) **ammontano a € 98.312,36**
- Circa i **contributi ordinari degli enti promotori** (n. 6), è stata introitata la somma complessiva di **€ 748.000,00**.
- I ricavi della **gestione del teatro Sociale** come struttura (n. III), a titolo di rimborso delle spese anticipate dal Ctb per conto del Comune di Brescia e dei terzi utilizzatori, **ammontano a € 268.907,70**, con un incremento di € 27.486,88 rispetto al 2016.
- **Perdita d'esercizio € 55.858,19**

**Costi: € 4.007.664,54**

In particolare

- Le **spese per la produzione teatrale** (n. 1) ammontano ad € **1.620.044,86** con un incremento rispetto all'anno precedente di € 575.352,12
- I costi per la **stagione di prosa a Brescia** (n 2) di € **849.198,42** rispetto a € 838.815,07 del 2016
- Costi per le **attività culturali collaterali** (n. 3) di € **99.894,01**, in diminuzione rispetto all'anno precedente di € 20.876,31
- I costi per la **gestione del bando Città del noi** (n. 4) hanno inciso sull'es. 2017 per € **10.000,00**;
- Gli oneri per gli **organi dell'ente** (n. 5) di € **162.418,71**, in aumento di € 32.277,93 rispetto all'anno precedente.
- Gli **oneri per il personale fisso** (n. 6) sono diminuiti di € 9.871,98 rispetto all'appostazione a preventivo. La quota di accantonamento del trattamento di fine rapporto è di € 42.651,68 (6.3.)
- Gli oneri per il **personale a tempo determinato e i collaboratori** ammontano a € **22.688,08**, in diminuzione rispetto al passato esercizio di € 1.207,13 (n. 7).
- I costi per i servizi generali sono aumentati di € 65.570,80 rispetto alle previsioni.

\*\*\*

<b>DETTAGLIO RICAVI PUBBLICI E PRIVATI</b>			
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Attività territoriali</b>	<b>€ 119.236,17</b>	<b>€ 57.177,85</b>	<b>€ 99.000,00</b>
Gusto teatro contributi incassi	€ 17.513,23		
Mille miglia incassi	€ 40.983,60		
Inaugurazione service brend	€ 8.119,67		
assistenza broletto	€ 300,00		
notte cultura	€ 4.508,20	€ 27.034,41	
autoritratti contributi	€ 32.688,52		
letture piazza foro contributi	€ 5.512,29		
teatro piazza contributi	€ 5.512,30		
iniziative natale contributi	€ 4.098,36	€ 21.393,44	
Librixia Contributo		€ 8.750,00	
Cult City contributi			€ 73.000,00
Oltre la strada			€ 26.000,00
<b>Sovvenzione ministero</b>	<b>€ 667.411,00</b>	<b>€ 695.963,00</b>	<b>€ 733.980,00</b>
<b>Vigili fuoco</b>			<b>€ 10.000,00</b>
<b>Contributo Regione</b>	<b>€ 200.000,00</b>	<b>€ 200.000,00</b>	<b>€ 200.000,00</b>
<b>Contributo Comune Brescia</b>	<b>€ 388.000,00</b>	<b>€ 388.000,00</b>	<b>€ 388.000,00</b>
<b>Contributo Provincia</b>	<b>€ 160.000,00</b>	<b>€ 160.000,00</b>	<b>€ 160.000,00</b>
<b>Rimborso spese comune bs sociale</b>	<b>€ 122.950,82</b>	<b>€ 122.950,82</b>	<b>€ 155.737,70</b>
<b>Corrispettivi comune BS</b>	<b>€ 7.677,00</b>		
<b>Circuiti teatrali lombardi contributi</b>	<b>€ 33.000,00</b>	<b>€ 40.500,00</b>	<b>€ 44.800,00</b>

<b>TOTALE CONTRIBUTI/RICAVI PUBBLICI</b>	<b>€ 1.698.274,99</b>	<b>€ 1.664.591,67</b>	<b>€ 1.791.517,70</b>
Attività territoriali S.Chiara incassi/contributi		€ 12.455,19	€ 714,95
Sociale bambini contributi incassi	€ 8.865,43	€ 6.707,61	€ 5.825,13
Corso agg. Insegnanti contributo	€ 3.900,00	€ 3.900,00	€ 3.843,00
Stagione prosa rimborso personale	€ 6.210,00	€ 11.170,00	€ 5.405,00
Brescia contemporanea rimb personale			€ 2.300,00
La palestra rimborso personale			€ 230,00
Altri percorsi rimborso personale	€ 2.415,00		€ 2.645,00
Contributo Cariplo	€ 36.349,03	€ 105.000,00	€ 4.000,00
Contributo ASM	€ 26.000,00	€ 28.500,00	€ 27.500,00
Contributo AGIS	€ 11.272,73	€ 11.272,73	€ 15.454,54
Contributo A2A	€ 150.000,00	€ 125.000,00	€ 100.000,00
Contributo Comunità Bresciana			€ 30.000,00
Incasso spettacoli in sede	€ 187.454,43	€ 225.130,48	€ 274.797,28
Incasso spettacoli fuori sede	€ 121.663,49	€ 166.336,88	€ 594.929,19
Incasso coproduzioni	€ 570.370,79	€ 533.758,07	€ 514.576,15
Proventi stagione prosa	€ 215.264,92	€ 359.776,62	€ 337.012,64
Ricavi vari	€ 5.424,00	€ 3.678,56	€ 3.600,25
Utilizzo S.Chiara	€ 2.019,72	€ 1.750,00	€ 1.000,00
Altri percorsi incass	€ 44.104,63	€ 70.915,84	€ 49.213,40
Circuiti teatrali incassi	€ 2.120,60	€ 8.972,60	€ 13.379,67
Brescia contemporanea incasi	€ 127,20	€ 4.297,31	€ 19.716,44
Chiostro musica incassi		€ 4.550,01	
La parola poetica incassi		€ 3.909,36	€ 3.169,53
Inventari superiori incassi		€ 3.283,28	€ 2.933,84

Imago mundi incassi		€	22.924,42	
Dagli altri contratti		€	6.500,00	
La palestra teatro incassi		€	2.712,08	€ 4.640,03
Carità incassi	€	1.156,49		
Altre attività collaterali incassi	€	3.155,68	€ 4.618,81	€ 557,11
Rassegna cut incassi	€	1.163,80	€ 911,80	€ 293,93
Crispettivi terzi Sociale	€	91.405,50	€ 113.045,00	€ 104.995,00
Rimborso da terzi sociale	€	600,00	€ 2.450,00	€ 4.100,00
Rimborso noleggio da terzi	€	2.725,00	€ 2.975,00	€ 4.075,00

<b>TOTALE CONTRIBUTI/RICAVI PRIVATI</b>	<b>€ 1.493.768,44</b>	<b>€ 1.846.501,65</b>	<b>€ 2.130.907,08</b>
-----------------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

<b>TOTALE RICAVI CTB</b>	<b>€ 3.192.043,43</b>	<b>€ 3.511.093,32</b>	<b>€ 3.922.424,78</b>
--------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

<b>Altre componenti positive</b>	<b>€ 17.118,70</b>	<b>€ 9.737,68</b>	<b>€ 29.381,57</b>
Sopravvenienze attive	€ 16.998,16	€ 7.210,80	€ 29.140,07
Abbuoni attivi	€ 70,42	€ 65,38	€ 70,33
Interessi attivi	€ 50,12	€ 2.461,50	€ 171,17

Ricavi da bilancio	€ 3.209.162,13	€ 3.520.831,00	€ 3.951.806,35
Ricavi da excel	€ 3.209.162,13	€ 3.520.831,00	€ 3.951.806,35
<b>Delta</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>% ricavi da enti pubblici</b>	<b>53%</b>	<b>47%</b>	<b>46%</b>
----------------------------------	------------	------------	------------





## **Associazione Centro Teatrale Bresciano**

ASSEMBLEA DEI SOCI  
20 aprile 2018

Allegato 3

### **RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2017**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI  
ALL'ASSEMBLEA  
DELL'ASSOCIAZIONE  
CENTRO TEATRALE BRESCIANO**

Con riferimento all'esercizio chiuso al 31/12/2017 ed in ottemperanza ai doveri previsti dall'art. 2403 e 2406 c.c. per quanto applicabili, e richiamati dall'art. 11 dello statuto dell'associazione, Vi diamo il seguente riscontro.

Abbiamo esaminato il conto consuntivo al 31/12/2017 redatto dagli amministratori ai sensi di Legge e da questi comunicato al Collegio dei Revisori unitamente ai prospetti e agli allegati di dettaglio.

***Vigilanza***

Abbiamo periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'associazione, l'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile e della sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione. I rapporti con le persone operanti nella citata struttura - amministratori, dipendenti e consulenti esterni - si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati.

Per tutta la durata dell'esercizio abbiamo potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;
- i consulenti esterni non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali.

Per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, possiamo affermare che:

- le decisioni assunte dall'assemblea e dal consiglio di amministrazione sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti, in potenziale conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio dell'associazione;
- nel corso dell'attività di vigilanza non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- da parte del consiglio di amministrazione non risultano omissioni ai sensi dell'art. 2406 c.c.;

### **Osservazioni e proposte in ordine al bilancio ed alla sua approvazione**

Il conto consuntivo dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, come redatto dagli amministratori, si riassume nei seguenti dati:

<b>Attività</b>	Euro	2.204.486
<b>Passività</b>	Euro	(2.055.571)
Patrimonio netto (escluso perdita dell'esercizio)	Euro	(204.773)
<b>Perdita dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>55.858</b>
Ricavi attività produttiva e recitativa	Euro	2.900.917
Ricavi funzionamento Ente	Euro	781.982
Ricavi gestione teatro	Euro	268.908
<b>Totale ricavi</b>	<b>Euro</b>	<b>3.951.807</b>
Costi attività produttiva e recitativa	Euro	2.579.725
Costi funzionamento Ente	Euro	786.706
Costi gestione teatro	Euro	641.234
<b>Totale costi</b>	<b>Euro</b>	<b>4.007.665</b>
<b>Utile dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>55.858</b>

Abbiamo proceduto ad esaminare il conto consuntivo, in merito al quale vi forniamo le seguenti ulteriori informazioni:

- abbiamo verificato la rispondenza del consuntivo ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'assolvimento dei nostri doveri. La revisione dei conti è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il conto consuntivo sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. A tale riguardo non evidenziamo osservazioni;
- è stata verificata la predisposizione della relazione da parte del Consiglio di Amministrazione al conto consuntivo.

### **Conclusioni**

Sulla base di quanto sopra esposto e per quanto ci è stato portato a conoscenza ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti, riteniamo che non sussistano ragioni ostantive all'approvazione da parte Vostra del conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 così come è stato redatto e Vi è stato proposto dal consiglio di amministrazione.

Brescia, 16 Aprile 2018

Il Collegio sindacale

Carlo Bona

Tino Biño

Dario Brambilla