



BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2018

Approvato dall'Assemblea nella seduta del 22 dicembre 2017

Sede:

Piazza della Loggia, 6
25121 Brescia (Bs)
Tel. (+39) 0302928611/617
Fax (+39) 0302928619
info@centroteatralebresciano.it
www.centroteatralebresciano.it

Ufficio stampa:

Tel. (+39)2928629/610
stampa@centroteatralebresciano.it

Codice Fiscale/Partita I.V.A.
03196320174

Teatro Sociale

Via Felice Cavallotti, 20
25121 Brescia (Bs)
Portineria Tel. (+39) 0302808667
Biglietteria Tel. (+39) 0302808600

Teatro Santa Chiara Mina Mezzadri

Contrada Santa Chiara, 50/a
25122 Brescia (Bs)
Biglietteria Tel. (+39) 0303772134

Associazione Centro Teatrale Bresciano

Bilancio di previsione per l'anno 2018

Bozza Relazione del Consiglio di Amministrazione

Lo schema di bilancio di previsione è stato approvato, su proposta del Direttore, dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 11 dicembre 2017, con una previsione di ricavi e costi in equilibrio pari ad € 3.651.614,60.

Per quanto riguarda i **Ricavi**, la voce *Sovvenzione contributi dello Stato* ammonta per il 2018 a € 760.000,00 globali, di cui € 750.000,00 provenienti dal FUS (733.980 contributo 2017 e 16.020 previsione di incremento) e € 10.000,00 come contributo spese del servizio antincendio; l'aumento rispetto al preventivo 2017 è dato dal riconoscimento del MIBACT per il 2017 che si prevede possa essere mantenuto, se non addirittura migliorato, nel corso del 2018.

La voce *Contributi di enti pubblici e privati a sostegno dell'attività* è preventivata per il 2018 in € 232.000,00, e prevede la stabilizzazione del contributo di A2A ad € 100.000,00 ed il mantenimento ad € 30.000,00 del contributo di Fondazione ASM. Viene iscritto a preventivo il contributo della Fondazione Comunità Bresciana, che istituzionalizzerà il proprio intervento a favore del CTB. Vengono infine preventivati stabili i contributi per la partecipazione a Circuiti Teatrali Lombardi e Next.

Per quanto concerne la voce *Proventi*, si evidenzia, sia nell'ambito dell'attività recitativa delle produzioni che in quello delle recite di compagnie ospiti, un significativo aumento rispetto al preventivo 2017 (€ 1.559.377 contro € 1.314.962); aumento dovuto alle vendite, già contrattualizzate o in via di contrattualizzazione, degli spettacoli prodotti fuori sede e alla crescita degli abbonamenti per la stagione teatrale 2017/18.

Viene inserita tra le voci di ricavo la somma di € 61.500 derivante dalla partecipazione al bando "oltre la Strada" che vedrà impegnato il CTB per un triennio.

Passando all'analisi del capitolo *Funzionamento dell'Ente*, la voce *Contributi ordinari degli Enti partecipanti* viene preventivata stabile ed in continuità con l'anno 2017 per un totale di € 748.000,00.

Il capitolo III, *Gestione del Teatro Sociale*, vede l'aumento dell'importo previsto ad € 270.737 in virtù delle maggiori previsioni di incasso per le attività in convenzione con il Comune di Brescia.

Passiamo ora ad illustrare le voci di **Costo**.

I costi relativi alle *Spese di produzione teatrale* ammontano nello schema previsionale a € 1.601.256,60, in forte crescita rispetto al 2017, in considerazione del numero di spettacoli e delle giornate lavorative di produzione da realizzare per ottemperare ai parametri richiesti dal MIBACT per il mantenimento dello status di TRIC.

Per il 2018 sono infatti previste le seguenti produzioni: tra gennaio e luglio 2018 "Temporale" di Strinberg con Vittorio Franceschi, regia di Monica Conti; "Sonetti" di e con Valter Malosti; "Ottocento" di e con Elena Bucci, Marco Sgrosso; "Marilyn", di e con Lucilla Giagnoni; "Peer Gynt" di Ibsen con Luca Micheletti; "Solaris" dal romanzo di Tarkovskij per la regia di Paolo Bignamini; "I Miserabili", dal romanzo di Victor Hugo per la regia di Franco Però e l'interpretazione di Franco Branciaroli; "Nishkoshe" di e con Moni Ovadia per il Festival estivo di via Milano.

Per l'autunno del 2018 sono altresì previste le seguenti nuove produzioni: "L'anima buona del Sezuan" di B. Brecht per la regia e l'interpretazione di Elena Bucci e Marco Sgrosso; "Sindrome Italiana" di e con Manuela Mandracchia, Mariangeles Torres e Sandra Toffolatti; "Il Sociale dei bambini".

Ad esse si affiancheranno le tournée degli spettacoli già prodotti "Medea", "Il Secondo Figlio di Dio", "Le Relazioni Pericolose", "Furiosa Mente"; "Chimera".

E' prevista inoltre la partecipazione coproduttiva agli spettacoli "Lettres a Nour" di Rachid Benzine per la regia di Giorgio Sangati e l'interpretazione di Franco Branciaroli; "Retrospectiva Miti Pretese" con con Manuela Mandracchia, Mariangeles Torres e Sandra Toffolatti che debutteranno a Brescia nel 2019 e che quindi avranno i loro effetti economici e la loro

competenza contabile solo nel prossimo anno solare

Le *Spese di gestione della Stagione di prosa*, stimate in € 647.000, in linea con il preventivo 2017.

Nella voce *Spese per altre attività culturali e territoriali* rientrano i costi legati alle iniziative culturali, al service fornito al Comune di Brescia per il Salone Vanvitelliano e per altri eventi secondo quanto indicato nella Convenzione con il Comune di Brescia.

Si evidenzia poi che per il 2018 è prevista una diminuzione, da € 349.518 ad € 337.889, degli *Oneri per il personale*, dovuta alla diminuzione di una unità di personale compensata da un lato da un aumento degli oneri previdenziali a carico dell'ente e dall'altro dall'introduzione della voce *Compensi dei collaboratori* per € 45.000 per la gestione dei servizi stampa e di consulenza amministrativa.

Infine, al capitolo III, *Gestione del Teatro Sociale*, è rilevabile un aumento di previsione di spesa di gestione dello stesso, motivata dall'aumento delle attività. Come dettagliato, l'importo di € 606.233 è costituito dalle spese legate al Servizio di maschere e guardaroba, ai Servizi di pulizie, ai Vigili del Fuoco, alla manutenzione, al personale e relativi oneri.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI LEGALI DEI CONTI AL PROGETTO DI BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018

RELAZIONE

Il Collegio ha esaminato il progetto di Bilancio Preventivo dell'esercizio sociale 1° gennaio - 31 dicembre 2018, approvato il 11 Dicembre 2017 dal Consiglio d'Amministrazione.

Detto Bilancio Preventivo, corredato dalle Note esplicative del Consiglio d'Amministrazione, presenta risultanze che evidenziano il pareggio di bilancio, come emerge nel prospetto in allegato.

Si ricorda che il bilancio preventivo 2018 è formato dalle previsioni della 2ª parte della stagione 2017/2018 e dalle previsioni della 1ª parte della stagione 2018/2019.

Sulla base di quanto ha formato oggetto della riunione del Consiglio di Amministrazione, nonché di quanto contenuto nella relazione accompagnatoria, si dà atto di quanto segue.

DISAMINA DELLE ENTRATE

Il totale delle entrate previste ammonta a € 3.651.614,60 con un incremento rispetto allo stesso totale del bilancio preventivo 2017 di € 412.738,77

I dati più significativi che, a parere del Collegio, meritano particolare attenzione sono i seguenti:

- i contributi di Enti Pubblici e privati a sostegno dell'attività passano da € 212.000,00 (dato del bilancio preventivo 2017) a € 232.000,00 con un incremento di € 20.000,00;
- Il contributo ordinario della Regione Lombardia è confermato in misura pari a € 200.000,00;
- Il contributo ordinario della Provincia di Brescia è confermato in misura pari a € 160.000,00;
- Il contributo ordinario del Comune di Brescia viene confermato in misura pari a € 388.000,00;
- la sovvenzione dello Stato a mezzo del Ministero per i Beni e le Attività Culturali passa da € 685.963,00 a € 760.000,00 con un incremento di € 74.037,00;

- si sottolinea il dato positivo dei ricavi da attività produttiva e ospitalità stimati in Euro 1.146.377,60 ad ulteriore consolidamento dei risultati già raggiunti nell'anno precedente;
- si segnalano infine i ricavi previsti per la Gestione del Teatro ammontanti a Euro 413.000,00, con un incremento di Euro 18.000,00 rispetto al 2017.

DISAMINA DELLE SPESE

La previsione di andamento dei costi, in alcuni comparti segue l'andamento della previsione di incremento delle entrate, mentre in altri evidenzia lo sforzo dell'organo amministrativo nel contenimento degli stessi.

In particolare si evidenzia:

- un incremento delle spese di produzione teatrale di € 377.278,10;
- un decremento delle spese di gestione della stagione di prosa di € 7.300,00;
- un incremento delle spese per le attività collaterali e di gestione dei bandi di € 10.000,00;
- un incremento degli oneri per il personale ed i collaboratori rispetto al preventivo 2017, ammontante complessivamente ad € 33.478,00;
- una riduzione degli oneri per gli organi dell'ente di € 10.167,00;
- un incremento degli oneri per servizi generali di € 5.000,00;

I revisori rilevano infine l'invarianza della stima per la restituzione delle spese intermedie ex Legge 135/2012 ammontanti ad € 20.000,00, nonché per le spese di gestione del Teatro Sociale ammontanti ad € 606.233,00.

CONCLUSIONI

Questo Collegio, sulla base di quanto sopra, esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo per l'esercizio 2018, concordando con i criteri di prudenza e certezza adottati nelle valutazioni delle singole poste.

Brescia 14 Dicembre 2017

Il Collegio dei Revisori Legali dei Conti

Il Presidente Carlo Bona

Il Revisore Dario Brambilla

Il Revisore Ernesto Bino

I. ATTIVITA' PRODUTTIVA-RECITATIVA-DI OSPITALITA'-COLLATERALI1. 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	750.000,00
1.2. Contributo statale per le spese del servizio antincendio nei teatri	10.000,00	10.000,00
	695.963,00	760.000,00

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

2.1. Contributo di A2A S.p.a. per i nuovi allestimenti	100.000,00	100.000,00
2.2. Contributo della Fondazione ASM per la stagione e le attività culturali coll.	30.000,00	30.000,00
2.3. Contributo di Regione Lombardia per <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	31.000,00	35.000,00
2.4. Contributi e sponsorizzazioni diverse da soggetti pubblici e privati	40.000,00	0,00
2.5. Contributo di Regione Lombardia per <i>Next</i>	11.000,00	17.000,00
2.6. Contributo Fondaz. Comunità Bresciana		50.000,00
	212.000,00	232.000,00

3. Proventi dell'attività recitativa delle proprie produzioni

3.1. Incassi da recite di spettacoli di propria produzione rappresentati in sede	238.000,00	228.000,00
3.2. Incassi e proventi da recite di spettacoli di propria produzione rappresentati fuori sede	338.962,00	550.377,60
3.3. Ricavi da recite di spettacoli in coproduzione non direttamente gestiti	273.000,00	251.000,00
3.4. Rientro quote di spese di gestione diretta di spettacoli in coproduzione	70.000,00	117.000,00
	919.962,00	1.146.377,60

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

4.1. Proventi da recite di compagnie ospiti	270.000,00	288.000,00
4.2. Altri ricavi connessi	-	0,00
4.3. Proventi da recite della rassegna <i>Altri percorsi</i>	70.000,00	73.000,00
4.4. Ricavi da recite <i>Brescia Contemporanea Palestra del Teatro</i>	18.000,00	12.000,00
4.5. Ricavi da recite fuori abbonamento	20.000,00	15.000,00
4.6. Incassi e contributi da <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	7.000,00	15.000,00
4.7. Incassi per <i>Sociale dei bambini</i>	10.000,00	10.000,00

	395.000,00	413.000,00
<hr/>		
<u>5. Contributi e finanziamenti per attività teatrali e culturali collaterali</u>		
5.1. Introiti da attività culturali territoriali e collaterali	30.000,00	20.000,00
	30.000,00	20.000,00
<hr/>		
<u>6. Partecipazione a bandi</u>		
6.1 Bando "Oltre la strada"	-	61.500,00
	30.000,00	61.500,00
<hr/>		
II. FUNZIONAMENTO ENTE		
<u>6. Contributi ordinari degli enti partecipanti</u>		
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
	748.000,00	748.000,00
<hr/>		
<u>7. Ricavi diversi</u>		
7.1. Ricavi diversi	-	0,00
7.2. Risconti attivi	0,01	0,00
7.3. Sopravvenienze attive	-	0,00
	0,01	0,00
<hr/>		
III. GESTIONE TEATRO SOCIALE E ATTIVITA' CONVENZIONATE		
<u>8. Ricavi dalla gestione del Teatro Sociale e attività in convenzione</u>		
8.1. Rimborso spese di gestione a carico del Comune di Brescia	122.950,82	81.967,00
8.2. Rimborso spese per attività convenzionate Comune di Brescia	-	73.770,00
8.3. Corrispettivi per uso teatro da parte di terzi	110.000,00	110.000,00
8.4. Rimborso prestazioni di servizi del CTB da parte di terzi	5.000,00	5.000,00
	237.950,82	270.737,00
<hr/>		
TOTALE GENERALE RICAVI	3.238.875,83	3.651.614,60
<hr/>		

COSTI

PREVENTIVO 2017	PREVENTIVO 2017
-----------------	-----------------

I. ATTIVITA' PRODUTTIVA-RECITATIVA-DI OSPITALITA'-COLLATERALI1. Spese di produzione teatrale

1.1. Spese per allestimenti teatrali	246.125,00	258.644,00
1.2. Compensi del personale artistico scritturato	337.740,00	426.646,00
1.3. Retribuzioni del personale tecnico scritturato	63.760,00	147.795,00
1.4. Oneri previdenziali/assistenziali carico ente per personale artistico-tecnico	107.082,50	152.293,00
1.5. Spese per recite fuori sede degli spettacoli di propria produzione	34.430,00	169.020,93
1.6. Quote spese di coproduzioni non direttamente gestite	434.850,00	446.866,67
1.7. Versamento quote di ricavi della gestione diretta di spettacoli in coproduzione		
	<hr/>	<hr/>
	1.223.987,50	1.601.265,60
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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

2.1. Compensi delle compagnie ospiti	354.500,00	362.500,00
2.2. Spese di pubblicità	45.000,00	50.000,00
2.3. Spese varie	-	0,00
2.4. Rassegne <i>Brescia Contemporanea Palestra del Teatro</i>	44.000,00	11.200,00
2.5. Diritti S.I.A.E.	80.000,00	80.000,00
2.6. Spese per la realizzazione di <i>Altri percorsi</i>	74.500,00	99.000,00
2.7. Spese per spettacolo fuori abbonamento	12.000,00	0,00
2.8. Spese per <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	30.000,00	30.000,00
2.9. Spese per recite <i>Sociale dei bambini</i>	15.000,00	15.000,00
	<hr/>	<hr/>
	655.000,00	647.700,00
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

3. Spese per altre attività teatrali e culturali collaterali

3.1. Spese per la realizzazione di attività culturali territoriali e collaterali	40.000,00	30.000,00
	<hr/>	<hr/>
	40.000,00	30.000,00
	<hr/>	<hr/>

4. Costi di gestione bandi

4.1. Costi di gestione bando Oltre la Strada	-	20.000,00
4.2. Costi di gestione Fondazione Comunità Bresciana (altro)	-	0,00
	<hr/>	<hr/>
	-	20.000,00
	<hr/>	<hr/>

II. FUNZIONAMENTO ENTE

5. Oneri per gli organi dell'ente

5.1. Indennità revisori dei conti e gettoni di presenza assemblea	10.474,00	10.474,00
5.2. Gettoni di presenza assemblea	-	0,00
5.3. Compenso del direttore	80.000,00	80.000,00
5.4. Rimborso spese del direttore	10.000,00	10.000,00
5.5. Compenso del delegato artistico	50.000,00	35.000,00
5.6. Contribuzione INPS ex L. 335/95	25.000,00	29.833,00
	<hr/>	<hr/>
	175.474,00	165.307,00
	<hr/>	<hr/>

6. Oneri per il personale

6.1. Stipendi ed indennità del personale	260.321,00	230.470,00
6.2. Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente	61.721,00	73.919,00
6.3. Quota accantonamento TFR personale fisso amm.vo e tecnico	27.476,00	33.000,00
	<hr/>	<hr/>
	349.518,00	337.389,00
	<hr/>	<hr/>

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

7.1. Stipendi del personale a tempo determinato	10.000,00	10.520,00
7.2. Oneri previdenziali e assistenziali del personale a tempo determinato	2.113,00	2.200,00
7.3. Compensi dei collaboratori		45.000,00
	12.113,00	57.720,00

8. Oneri per servizi generali

8.1. Spese generali varie	105.000,00	110.000,00
8.2. Affitti uffici, magazzino-laboratorio, teatri e spese condominiali	22.000,00	22.000,00
8.3. Spese per manutenzione uffici, magazzini e teatri	15.000,00	15.000,00
	142.000,00	147.000,00

9. Imposte, tasse

9.1. Imposte e tasse	-	0,00
9.2. I.R.A.P.	7.000,00	7.000,00
	7.000,00	7.000,00

10. Oneri finanziari

10.1. Interessi per anticipazioni del tesoriere, spese bancarie	2.000,00	2.000,00
	2.000,00	2.000,00

11. Ammortamenti - Fondo rischio crediti - Sopravvenienze passive

11.1. Ammortamenti	7.000,00	10.000,00
11.2. Accantonamento fondo rischi crediti	-	0,00
11.3. Sopravvenienze passive	-	0,00
11.4. Fondo spese impreviste	-	0,00
11.5. Restituz. al bilancio dello Stato quota spese intermedie ex Lege 135/2012	20.000,00	20.000,00
	27.000,00	30.000,00

III. GESTIONE TEATRO SOCIALE

12. Spese di gestione del teatro Sociale		
12.1. Spese ed indennità del personale tecnico	309.950,33	300.073,00
12.2. Spese ed indennità del personale di sala	69.333,00	71.660,00
12.3. Servizio maschere, pulizie, servizi VVFF	190.000,00	197.000,00
12.4. Spese di manutenzione e varie	33.000,00	35.000,00
12.2. Costo delle prestazione del CTB a terzi	2.500,00	2.500,00
	<hr/>	<hr/>
	604.783,33	606.233,00
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

TOTALE GENERALE COSTI	3.238.875,83	3.651.614,60
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>