

Fondazione Teatro Carlo Felice

All. n° 6

Valori in K Euro

Pv	Gr	Sg	Co	Sc	Descrizione	PREVENTIVO 2005	CONSUNTIVO AL 31.12.05
60	60				PERSONALE SCRITTURATO		
60	60	10			Compensi a Direttori d'orchestra e assistenti		
O	60	60	10	100	Compensi a Direttori d'orchestra e assistenti	752,10	689,51
60	60	15			Compensi a solisti		
O	60	60	15	100	Solisti di strumento	94,24000	57,51
O	60	60	15	200	Solisti canto	121,30000	55,36
O	60	60	15	300	Solisti di concerto		
60	60	20			Compensi ad artisti lirici		
O	60	60	20	100	Compensi ad artisti lirici	3.043,45	2.913,50
60	60	25			Compensi a primi ballerini, mimi e attori		
O	60	60	25	100	Compensi a primi ballerini, mimi e attori	89,88	43,36
60	60	30			Compensi a registi ed aiuto registi		
O	60	60	30	100	Compensi a registi ed aiuto registi	357,76	357,40
60	60	35			Compensi a coreografi ed assistenti		
O	60	60	35	100	Compensi a coreografi ed assistenti	5,00	11,68
60	60	40			Compensi a figurinisti, costumisti ed assistenti		
O	60	60	40	100	Compensi a figurinisti, costumisti ed assistenti	120,70	97,57
60	60	45			Compensi a scenografi ed assistenti		
O	60	60	45	100	Compensi a scenografi ed assistenti	272,80	214,34
60	60	50			Compensi a complessi ospiti		
O	60	60	50	100	Compensi a complessi ospiti	384,00	716,95
60	60	55			Compensi a figuranti e comparse		
O	60	60	55	100	Compensi a figuranti e comparse	167,11	153,68
60	60	58			Compensi a collaboratori		
O	60	60	58	100	Collaboratori professionali		78,13
O	60	60	58	110	Collaboratori occasionali		9,26
60	60	60			Oneri sociali personale scritturato		
O	60	60	60	200	oneri carico azienda	901,99	630,78
TOTALE PERSONALE SCRITTURATO						6.310,33	6.029,03
60	62				AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
60	62	10			Costi di impianto e ampliamento		
P	60	62	10	100	Costi di impianto e ampliamento		
60	62	20			Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità		
P	60	62	20	100	Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità		
60	62	30			Dir. di brev. e dir. di utilizz. delle opere d'ingegno		
P	60	62	30	100	Dir. di brev. e dir. di utilizz. delle opere d'ingegno	40,00	46,27
60	62	40			Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
P	60	62	40	100	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		20,36
60	62	50			Concessioni, licenza, marchi e diritti simili		
P	60	62	50	100	Spese incrementative su beni di terzi	20,00	44,46
TOTALE AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						60,00	111,09
60	64				AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
60	64	10			Fabbricati		
P	60	64	10	100	Fabbricati		
60	64	20			Impianti e macchinari		
P	60	64	20	100	Impianti e macchinari		2,34
60	64	30			Ammortamento materiale artistico		
P	60	64	30	100	Ammortamento materiale artistico	329,70	497,86
60	64	40			Ammortamento attrezzature tecniche		
P	60	64	40	100	Ammortamento attrezzature tecniche	70,00	71,26
60	64	50			Ammortamento mobili e arredi		
P	60	64	50	100	Ammortamento mobili e arredi	60,00	58,11
60	64	60			Ammortamento automezzi		
P	60	64	60	100	Ammortamento automezzi		
60	64	70			Ammortamento altri beni		
P	60	64	70	100	Ammortamento altri beni		0,30
TOTALE AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						459,70	629,87
60	66				SVALUTAZIONI		
60	66	10			Svalutazione immobilizzazioni		
P	60	66	10	100	Svalutazione immobilizzazioni		
60	66	20			Svalutazione crediti		
P	60	66	20	100	Svalutazione crediti		
60	66	30			Svalutazione magazzino		
P	60	66	30	100	Svalutazione magazzino		
60	66	40			Altre svalutazioni		
P	60	66	40	100	Altre svalutazioni		
TOTALE SVALUTAZIONI							
60	70				ACCANTONAMENTI		
60	70	10			Accantonamenti ai fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
P	60	70	10	100	Accantonamenti ai fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
60	70	20			Accantonamenti al fondo imposte e tasse		
P	60	70	20	100	Accantonamenti al fondo imposte e tasse		
60	70	30			Accantonamenti per oneri al personale da liquidare		
P	60	70	30	100	Accantonamento per altre competenze		
P	60	70	30	200	Accantonamenti al fondo per arretrati CCNL *		110,19
P	60	70	30	300	Accantonamenti al fondo altri oneri da liquidare		
60	70	40			Accantonamenti al fondo rischi su lit. arbitraggi e risarcimenti		
P	60	70	40	100	Accantonamenti al fondo rischi su lit. arbitraggi e risarcimenti		
60	70	50			Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali		
P	60	70	50	100	Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali	150,00	103,58
60	70	60			Accantonamenti al fondo rischi su cambi		
P	60	70	60	100	Accantonamenti al fondo rischi su cambi		
60	70	70			Accantonamenti ad altri fondi		
P	60	70	70	100	Accantonamenti ad altri fondi		
TOTALE ACCANTONAMENTI						150,00	213,77

Fondazione Teatro Carlo Felice

All. n° 6

Valori in K Euro

Pv	Gr	Sg	Co	Sc	Descrizione	PREVENTIVO 2005	CONSUNTIVO AL 31.12.05
					ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	60	72			COMPENSI E INDENNITÀ AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE		
	60	72	10		Compensi amministratori		
Q	60	72	10	100	Compensi amministratori		
	60	72	30		Indennità di missione e rimborso spese		
Q	60	72	30	100	Indennità di missione e rimborso spese		
					TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
					COMPENSI AL COLLEGIO DEI REVISORI		
	60	74			Indennità		
	60	74	10		Indennità		
Q	60	74	10	100	Indennità	15,50	15,50
	60	74	20		Rimborso spese		
Q	60	74	20	100	Rimborso spese	5,00	3,12
	60	74	30		Oneri sociali		
Q	60	74	30	100	Oneri sociali		
					TOTALE COMPENSI AL COLLEGIO DEI REVISORI	20,50	18,62
					SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE		
	60	76			Spese di rappresentanza		
	60	76	10		Spese di rappresentanza fisc. deducibili		
Q	60	76	10	100	Spese di rappresentanza fisc. deducibili		
Q	60	76	10	200	Spese di rappresentanza fisc. indeducibili	25,00	26,13
	60	76	15		Consulenze		
Q	60	76	15	100	Consulenze e spese legali	15,00	80,90
Q	60	76	15	200	Consulenze fiscali, amministrative e tecniche	6,00	17,28
Q	60	76	15	300	Consulenze tecniche	40,29	40,29
Q	60	76	15	400	Oneri sociali su consulenze		
	60	76	20		Previd. di assicurazione		
Q	60	76	20	100	Incendi	31,20	31,20
Q	60	76	20	150	Furto	2,34	5,34
Q	60	76	20	200	Infortuni	19,82	17,83
Q	60	76	20	250	Automezzi	0,83	0,54
Q	60	76	20	300	Trasporti	1,00	
Q	60	76	20	350	Mostre	1,00	0,05
Q	60	76	20	400	R.C.	7,37	14,19
Q	60	76	20	450	Materiale teatrale	3,00	10,71
Q	60	76	20	500	All risk strumenti musicali	10,40	10,54
Q	60	76	20	550	Altre	20,50	21,95
	60	76	25		Spese per ricezione alberghiera		
Q	60	76	25	100	Spese per ricezione alberghiera	90,00	65,12
	60	76	30		Spese postali e telegrafiche		
Q	60	76	30	100	Spese postali e telegrafiche	40,00	39,79
	60	76	35		Bolli e marche		
Q	60	76	35	100	Bolli e marche	0,50	0,30
	60	76	45		Contravvenzioni		
Q	60	76	45	100	Contravvenzioni		1,29
	60	76	50		Imposte e tasse diverse		
Q	60	76	50	100	Imposte di registro	0,25	0,07
Q	60	76	50	150	Imposte di bollo	0,30	0,65
Q	60	76	50	200	Tasse di concessione governative		0,28
Q	60	76	50	250	Imposte comunali		
Q	60	76	50	300	Tassa smaltimento rifiuti solidi	65,00	65,56
Q	60	76	50	350	Permessi di transito e sosta		0,02
Q	60	76	50	400	Diritti d'autore - SIAE	165,00	159,53
Q	60	76	50	450	Imposta spettacolo - SIAE		
Q	60	76	50	500	SIAE		
Q	60	76	50	550	Diritti demaniali		
Q	60	76	50	600	Tasse sulla proprietà (automezzi)	0,20	0,20
Q	60	76	50	650	IVA non deducibile		
Q	60	76	50	700	Imposte e tasse diverse		7,27
	60	76	55		Royalties passive		
Q	60	76	55	100	Royalties passive	30,00	30,78
	60	76	60		Erogazioni liberali (art. 65 T.U.)		
Q	60	76	60	100	Erogazioni liberali (art. 65 T.U.)	0,50	21,97
	60	76	65		Perdite su crediti		
Q	60	76	65	100	Perdite su crediti		
	60	76	70		IRAP		
Q	60	76	70	100	IRAP dell'esercizio	250,00	231,65
Q	60	76	70	200	IRAP degli esercizi precedenti		1,31
	60	76	75		Altre spese generali e amministrative		
Q	60	76	75	100	Altre spese generali e amministrative	2,50	4,24
					TOTALE SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE	628,00	906,99

Fondazione Teatro Carlo Felice

All. n° 6

Valori in K Euro

Pv	Gr	Sg	Co	Sc	Descrizione	PREVENTIVO 2005	CONSUNTIVO AL 31.12.05
60	78				ONERI FINANZIARI		
60	78	10			Inter. pass. bancari		
S	60	78	10	100	Inter. pass. bancari	350,00	662,82
60	78	20			Inter. pass. su mutui		
S	60	78	20	100	Inter. pass. su mutui		2,11
60	78	30			Spese bancarie		
S	60	78	30	100	Spese bancarie	85,00	10,82
60	78	40			Interessi passivi su anticipazioni del Comune		
S	60	78	40	100	Interessi passivi su anticipazioni del Comune		
60	78	50			Interessi moratori		
S	60	78	50	100	Interessi moratori		
60	78	60			Interessi legali		
S	60	78	60	100	Interessi legali		3,33
60	78	65			Spese di incasso		
S	60	78	65	100	Spese di incasso		
60	78	70			Commissioni carte di credito		
S	60	78	70	100	Commissioni carte di credito	20,00	18,67
60	78	75			Commissioni su fidejussioni		
S	60	78	75	100	Commissioni su fidejussioni		
60	78	80			Altri interessi passivi		
S	60	78	80	100	Altri interessi passivi		3,46
60	78	90			Altri oneri finanziari		
S	60	78	90	100	Altri oneri finanziari		
TOTALE ONERI FINANZIARI						455,00	701,22
60	80				SVALUTAZIONI		
60	80	10			Di partecipazioni		
P	60	80	10	100	Di partecipazioni		
60	80	20			Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
P	60	80	20	100	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
60	80	30			Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
P	60	80	30	100	Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
TOTALE SVALUTAZIONI							
60	82				SOPRAVVENIENZE PASSIVE		
60	82	10			Sopravvenienze passive		
T	60	82	10	100	Sopravvenienze passive		78,88
T	60	82	10	200	Arrotondamenti passivi		0,00
T	60	82	10	300	Sconti e abbuoni passivi		0,00
T	60	82	10	400	Rivalutazioni monetarie		
60	82	20			Differenze passive di cambio		
T	60	82	20	100	Differenze passive di cambio		0,67
TOTALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE							79,55
60	84				MINUSVALENZE		
60	84	10			Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni		
T	60	84	10	100	Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni		4,95
60	84	20			Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni		
T	60	84	20	100	Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni		
TOTALE MINUSVALENZE							4,95
60	86				IMPOSTE SUL REDDITO		
60	86	10			IRPEG dell'esercizio		
U	60	86	10	100	IRPEG dell'esercizio		
60	86	20			IRPEG esercizi precedenti		
U	60	86	20	100	IRPEG esercizi precedenti		
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO							

Pv	Cr	Sg	Co	Sc	Descrizione	PREVENTIVO 2005	CONSUNTIVO AL 31.12.05
60	88				RIMANENZE INIZIALI		
60	88	10			Stampati		
V	60	88	10	100	Stampati		
60	88	20			Materiali di consumo di palcoscenico		
V	60	88	20	100	Materiali di consumo di palcoscenico	100,00	91,88
60	88	30			Altri materiali di consumo		
V	60	88	30	100	Altri materiali di consumo		
60	88	40			Merci e prodotti finiti		
V	60	88	40	100	Merci e prodotti finiti		
60	88	50			Produzioni teatrali in corso		
V	60	88	50	100	Produzioni teatrali in corso		
TOTALE RIMANENZE INIZIALI						100,00	91,88
TOTALE COSTI:						30.464,10	29.725,55
60	90	10			Risultato d'esercizio		
	60	90	10	100	RISULTATO D'ESERCIZIO:	4,90	-1.000,43
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE							279,84
RISULTATO NETTO:						4,90	-720,59

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

FONDAZIONE TEATRO CARLO FELICE**Passo Eugenio Montale, 4 – 16121 Genova****Codice Fiscale/Partita I.V.A. 00279200109**

* * * * *

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2005**

* * * * *

Signori Consiglieri,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2005 abbiamo svolto l'attività di vigilanza a noi demandata ai sensi dell'art. 2403 Codice Civile.

Inoltre abbiamo svolto le funzioni di controllo contabile ex articolo 2409 bis, co. 3, del Codice Civile.

Attestiamo che:

- Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tramite osservazioni dirette e raccolta di informazioni dai responsabili della funzione organizzativa.
- Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e l'esame di documenti aziendali.

In proposito diamo atto che è proseguito il processo di revisione degli istituti contrattuali in materia di personale, che costituisce l'elemento essenziale per il mantenimento dell'equilibrio gestionale.

- Abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio di amministrazione (n. 6), vigilando sul rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che disciplinano il funzionamento di tale organo.
- Relativamente alle attività istituzionali sono stati rispettati i vincoli di cui all'art. 17 del D.P.R. 367/96.

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2005, redatto dal Sovrintendente e sottoposto alla nostra approvazione, unitamente alla relazione sulla gestione, si riassume nei seguenti dati:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVO

- Crediti verso soci	100.478
- Immobilizzazioni	54.012.599
- Attivo circolante	6.964.551
- Ratei e risconti attivi	<u>140.189</u>

TOTALE ATTIVO	<u>61.217.818</u>
----------------------	--------------------------

PASSIVO

- Patrimonio netto	35.030.984
- Fondi per rischi e oneri	639.031

- Trattamento di fine rapporto	8.004.332
- Debiti	16.674.131
- Ratei e risconti passivi	<u>869.340</u>

TOTALE PASSIVO	<u>61.217.818</u>
-----------------------	--------------------------

CONTI D'ORDINE	14.328
-----------------------	---------------