



TEATRO DELL'OPERA DI ROMA

Relazione sull'assestamento al bilancio previsionale 2020

Roma, 5 novembre 2020

Egredi Signori,

l'evoluzione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 e il susseguirsi delle disposizioni governative connesse alla graduale ripresa delle attività economico-produttive dopo il forzato lockdown degli ultimi mesi e la graduale ripresa delle attività nel periodo estivo, richiedono un ulteriore assestamento del Bilancio Previsionale 2020, dopo quelli già approvati nei CdI del 9 aprile e del 24 giugno.

La stagione estiva al Circo Massimo è stata un grande successo. Il Teatro dell'Opera di Roma è stato tra i primi teatri in Europa a ripartire con ventuno serate fra opere, balletto e concerti, accolte con grande favore dal pubblico, per una edizione che rimarrà storica. Il nuovo teatro è stato progettato e realizzato in un solo mese, nel pieno rispetto delle norme anti-Covid, garantendo il distanziamento interpersonale e la massima sicurezza di spettatori, musicisti e tecnici. Gli incassi sono stati pari a 977.000 euro per un totale di 22.918 spettatori.

Il ritorno al chiuso del Teatro Costanzi con l'emergenza epidemiologica ancora in corso, ha imposto però di procedere ad una riprogrammazione di tutta la stagione autunnale. Si segnala infatti che nel precedente assestamento, approvato nel mese di giugno, si era ipotizzato che il programma artistico tra settembre e dicembre 2020 sarebbe rimasto quello originario. Una serie di elementi nuovi ha però prodotto un aggiornamento delle ipotesi di stima. In particolare l'impossibilità di poter sfruttare tutta la capienza del Teatro per effetto delle disposizioni che sanitarie che si sono via via succedute, ha provocato la scelta di rinviare alcune importanti produzioni (particolarmente complesse sotto il profilo produttivo e organizzativo) con la speranza di poterle rappresentare, nel 2021, in condizioni normali ottenendo anche un maggior riscontro di pubblico.

Rispetto al programma originario sono state quindi annullate le seguenti produzioni:

Balletto

- Notre Dame de Paris (8 rappresentazioni)

Opera

- Rake's progress (6 rappresentazioni)
- Oedipus Rex (2 rappresentazioni)
- La Clemenza di Tito (6 rappresentazioni)
- Tosca (9 rappresentazioni)

Il Teatro ha ripreso le attività al chiuso del Teatro Costanzi alla fine di agosto con le seguenti produzioni:

- "Settembre in musica", una serie di 5 concerti con il Coro e l'Orchestra del Teatro dell'Opera presso il Teatro Costanzi;

- il balletto "Le Quattro Stagioni" su coreografie di Giuliano Peparini con il corpo di ballo del Teatro dell'Opera (7 recite), già presentato in estate nell'ambito della rassegna estiva al Circo Massimo ;
- L'opera "Zaide" di W.A. Mozart con la direzione del M° Daniele Gatti e la regia di G. Vick (5 recite).

Inoltre, presso il Roma Convention Center – La Nuvola - sono stati realizzati 4 concerti ad ingresso gratuito con l'Orchestra del Teatro dell'Opera di Roma e gli artisti di Fabbrica Young Artist Program

Le produzioni rappresentate al Teatro Costanzi hanno potuto svolgersi con una capienza massima consentita di 500 spettatori, contro una capienza potenziale di oltre 1.300 spettatori. Inoltre, per effetto del Dpcm del 24 ottobre, a partire dal 25 ottobre tutta l'attività è stata di nuovo sospesa fino al 24 novembre, impedendo anche la messa in scena dell'ultima recita prevista di "Zaide".

Il susseguirsi di tali misure restrittive ha evidentemente ridotto in maniera drastica gli incassi di biglietteria rispetto alle previsioni formulate nell'ultimo assestamento di giugno con la conseguente necessità di procedere ad un ulteriore assestamento.

L'assestamento di bilancio 2020 presentato prende le mosse dai dati del bilancio pre-consuntivo al 30 settembre (prima colonna).

Rispetto al bilancio previsionale assestato approvato lo scorso 24 giugno si segnala una riduzione dei ricavi di oltre 1,2 Meuro frutto delle seguenti dinamiche:

- una contrazione della stima dei ricavi di biglietteria (-1,7 Meuro) frutto della rimodulazione della programmazione autunnale, delle limitazioni alla capienza imposte nei mesi di settembre e ottobre e del successivo stop alle attività imposto fino al 24 novembre;
- un incremento di oltre 500mila euro degli "altri ricavi" legato soprattutto dell'incremento delle voci "Coproduzioni / Noleggio / Vendita Scene" (+234mila euro) e "Proventi da Scuole" (+102mila euro).

Dal punto di vista dei costi di produzione, si registra una diminuzione sostanzialmente analoga a quella dei ricavi (-1,2 Meuro), per effetto principalmente delle seguenti dinamiche:

- un aumento dei costi per servizi (+542mila euro) legato principalmente ad un incremento delle sopravvenienze di 500mila euro;
- una diminuzione di oltre 1,7 Meuro dei costi diretti di produzione, legata al ridimensionamento della programmazione autunnale;
- un aumento di circa 308mila euro dei costi per godimento beni di terzi, dovuto ai maggiori costi per i noleggi legati all'organizzazione della rassegna estiva al Circo Massimo;
- una diminuzione di 442mila euro dei costi del personale legata al previsto ricorso al FIS per due settimane nel mese di novembre solo parzialmente compensato da un incremento dei costi attesi legati al contenzioso lavoro.

Per effetto dei dati sui costi e sui ricavi presentati, l'EBITDA ammonterà a oltre 4,5 Meuro, e, considerati i costi per ammortamenti e accantonamenti, le componenti finanziarie e le imposte, sarà possibile chiudere il bilancio con un utile di poco superiore ai 27mila euro.

Il Sovrintendente
Carlo Fuortes





Bilancio preconsuntivo al 30 settembre 2020

e

Bilancio previsionale 2020

Assestamento novembre

Roma, 5 novembre 2020

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi di biglietteria	(ALL. A)
Altri ricavi e proventi	(ALL. B)
Contributi pubblici	(ALL. C)
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	

COSTI DELLA PRODUZIONE	
Costi per materie prime	(ALL. D)
Costi per servizi	(ALL. E)
Costi per le produzioni	(ALL. F)
Opera lirica	
Balletto	
Concerti	
Stagione Estiva	
Extra	
Altre produzioni	
Costi per tournée	(ALL. G)
Costi per godimento beni di terzi	(ALL. H)
Costi per il personale	(ALL. I)
Personale a tempo indeterminato	
Personale a tempo determinato	
Altri costi del personale	
Controversie legali e sopravvenienze	
Oneri diversi di gestione	(ALL. J)

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	
--	--

COSTI CAPITALIZZATI (C)	
--------------------------------	--

EBITDA: (D)=(A)-(B)-(C)	
--------------------------------	--

Ammortamenti e svalutazioni (E)	(ALL. K)
---------------------------------	----------

Accantonamenti (F)	(ALL. L)
--------------------	----------

EBIT: (G)=(D)-(E)-(F)	
------------------------------	--

Proventi e oneri finanziari (H)	(ALL. M)
---------------------------------	----------

Rettifiche di valore di attività finanziarie (I)	(ALL. M)
--	----------

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (K)=(G)+(H)+(I)+(J)	
--	--

Imposte (L)	(ALL. M)
-------------	----------

Utile/perdita di esercizio in assenza di misure correttive: (M)= (K)-(L)	
---	--

Risparmi sul costo del personale derivanti dal ricorso al FIS per 9 settimane (N)	
--	--

Utile/perdita di esercizio in presenza di misure correttive: (O)= (M)+(N)	
--	--

Previsionale 2020					
Preconsuntivo al 30 settembre 2020	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i>	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i>	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i>	Assestamento novembre 2020	Scostamento <i>rispetto all'assestamento di giugno 2020</i>
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(5)-(4)
2.504.633	13.900.000	3.516.060	4.316.060	2.587.022	-1.729.038
2.783.827	5.239.392	2.718.589	3.053.628	3.564.105	+510.477
27.397.257	38.236.755	38.236.755	38.093.935	38.051.746	-42.189
32.685.718	57.376.147	44.471.404	45.463.624	44.202.873	-1.260.750

235.054	394.823	173.288	253.354	308.000	+54.646
2.675.593	4.021.146	3.279.445	3.115.730	3.658.387	+542.657
2.825.788	11.535.806	4.761.923	5.636.526	3.921.229	-1.715.297
1.134.254	6.276.081	3.725.477	3.632.640	2.056.822	-1.575.818
434.906	946.761	855.783	820.271	607.780	-212.491
47.901	26.000	143.188	143.188	47.901	-95.287
1.208.727	962.825	0	1.002.953	1.208.727	+205.774
0	3.211.715	0	0	0	+0
0	112.425	37.475	37.475	0	-37.475
0	70.000	0	0	0	+0
634.961	956.489	84.437	354.437	662.273	+307.836
22.686.359	35.857.529	35.857.529	31.207.563	30.765.486	-442.077
16.855.352	25.802.850	25.802.850	23.201.312	22.676.243	-525.069
3.274.251	6.594.027	6.594.027	4.615.599	4.410.360	-205.239
2.002.521	2.960.652	2.960.652	2.890.652	2.678.884	-211.768
554.235	500.000	500.000	500.000	1.000.000	+500.000
128.351	310.000	350.304	350.304	350.304	+0

29.186.106	53.145.794	44.506.927	40.917.914	39.665.679	-1.252.235
-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

0	0	0	0	0	+0
----------	----------	----------	----------	----------	-----------

3.499.612	4.230.354	-35.523	4.545.710	4.537.195	-8.515
------------------	------------------	----------------	------------------	------------------	---------------

2.737.500	3.500.000	3.500.000	3.650.000	3.650.000	+0
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----

232.500	0	230.000	230.000	310.000	+80.000
---------	---	---------	---------	---------	---------

529.612	730.354	-3.765.523	665.710	577.195	-88.515
----------------	----------------	-------------------	----------------	----------------	----------------

-112.661	-330.000	-330.000	-330.000	-250.000	+80.000
----------	----------	----------	----------	----------	---------

0	0	0	0	0	+0
---	---	---	---	---	----

416.951	400.354	-4.095.523	335.710	327.195	-8.515
----------------	----------------	-------------------	----------------	----------------	---------------

225.000	300.000	300.000	300.000	300.000	+0
---------	---------	---------	---------	---------	----

191.951	100.354	-4.395.523	35.710	27.195	-8.515
----------------	----------------	-------------------	---------------	---------------	---------------

0	0	4.437.419	0	0	+0
---	---	-----------	---	---	----

191.951	100.354	41.896	35.710	27.195	-8.515
----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

(valori in euro)

	Previsionale 2020					(ALL. A)
	Preconsuntivo al 30 settembre 2020	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i>	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i>	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i>	Assestamento novembre 2020	Scostamento <i>rispetto all'assestamento di giugno 2020</i>
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(5)-(4)
RICAVI DI BIGLIETTERIA	2.504.633	13.900.000	3.516.060	4.316.060	2.587.022	-1.729.038
Vendita biglietti (escl. Stagione Estiva)	1.215.111	5.700.000	2.533.515	2.533.515	1.297.500	-1.236.014
Vendita biglietti (Stagione estiva)	888.111	6.850.000	0	800.000	888.111	+88.111
Vendita abbonamenti	401.411	1.350.000	982.545	982.545	401.411	-581.134

(valori in euro)

Previsionale 2020

(ALL. B)

	Preconsuntivo al 30 settembre 2020	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i>	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i>	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i>	Assestamento novembre 2020	Scostamento <i>rispetto all'assestamento di giugno 2020</i>
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(5)-(4)
ALTRI RICAVI E PROVENTI	2.783.827	5.239.392	2.718.589	3.053.628	3.564.105	+510.477
Sponsorizzazioni e contributi	1.934.458	3.570.000	2.371.667	2.571.667	2.645.200	+73.533
di cui:						
<i>Sponsorizzazioni</i>	54.233	720.000	100.000	100.000	72.310	-27.690
<i>Contributi</i>	1.804.618	2.630.000	2.180.000	2.380.000	2.472.080	+92.080
<i>Membership</i>	75.608	220.000	91.667	91.667	100.810	+9.143
Bar, ristorazione	10.016	80.321	33.500	33.500	10.016	-23.484
Vendita programmi e merchandising	28.602	124.791	31.566	31.566	35.000	+3.434
Coproduzioni / Noleggio / Vendita Scene e costumi	308.541	164.414	60.000	87.000	320.791	+233.791
Affitto locali	68.217	600.000	0	25.731	86.035	+60.304
Proventi da Scuole	273.876	446.540	168.580	193.765	296.000	+102.235
di cui:						
<i>Proventi da giovane orchestra</i>	0	3.540	0	0	0	+0
<i>Proventi da scuola di ballo</i>	237.928	375.000	147.258	167.848	260.000	+92.153
<i>Proventi da scuola di canto corale</i>	35.948	68.000	21.323	25.917	36.000	+10.083
Ricavi Tourn�e	0	100.000	0	0	0	+0
Visite guidate al teatro	3.096	6.500	4.333	4.333	3.096	-1.237
Altre attivit�	51.474	62.529	20.843	35.000	57.000	+22.000
Indennizzi assicurativi	79.407	53.099	17.700	58.721	84.827	+26.106
Sopravvenienze attive su ricavi	26.140	31.198	10.399	12.345	26.140	+13.795

(valori in euro)

72%

	Previsionale 2020					(ALL. C)
	Preconsuntivo al 30 settembre 2020	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i>	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i>	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i>	Assestamento novembre 2020	Scostamento <i>rispetto all'assestamento di giugno 2020</i>
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(5)-(4)
CONTRIBUTI	27.397.257	38.236.755	38.236.755	38.093.935	38.051.746	-42.189
Contributi dello Stato	15.292.905	21.425.155	21.425.155	21.282.335	21.240.146	-42.189
di cui:						
<i>FUS</i>	13.114.081	18.430.835	18.430.835	18.214.001	18.214.001	+0
<i>L. 388/2000 - PG1</i>	126.208	175.289	175.289	175.289	175.289	+0
<i>L. 388/2000 - PG2</i>	973.451	1.278.000	1.278.000	1.352.015	1.352.015	+0
<i>Debito fiscale (L. 232/2016)</i>	1.049.624	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.457.811	-42.189
<i>Riduzione debito (L. 145/18 art. 1 comma 607)</i>	0	0	0	0	0	+0
<i>Altri contributi statali</i>	29.542	41.031	41.031	41.031	41.031	+0
Contributi della Regione	1.285.200	1.785.000	1.785.000	1.785.000	1.785.000	+0
di cui:						
<i>Contributo ordinario</i>	1.285.200	1.785.000	1.785.000	1.785.000	1.785.000	+0
<i>Altri contributi regionali</i>	0					+0
Contributi di Roma Capitale	10.819.152	15.026.600	15.026.600	15.026.600	15.026.600	+0
di cui:						
<i>Contributo ordinario</i>	10.800.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	+0
<i>Contributo progetto razionalizzazione spazi</i>	0		0	0	0	+0
<i>Altri contributi comunali</i>	19.152	26.600	26.600	26.600	26.600	+0

(valori in euro)

Previsionale 2020

(ALL. D)

	Preconsuntivo al 30 settembre 2020	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i>	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i>	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i>	Assestamento novembre 2020	Scostamento <i>rispetto all'assestamento di giugno 2020</i> (6)=(5)-(4)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
COSTI PER MATERIE PRIME	235.054	394.823	173.288	253.354	308.000	+54.646
Materiale di consumo	78.183	155.673	103.782	103.782	85.000	-18.782
Cancelleria, stampati, materiali edp	8.457	31.251	20.834	15.000	13.000	-2.000
Libretti / programmi da rivendere	18.640	67.469	17.067	17.067	25.000	+7.933
Carburanti e lubrificanti	1.590	8.259	5.506	5.506	3.000	-2.506
Gasolio per stagione estiva	40.000	93.021	0	40.000	40.000	+0
Materiali di consumo emergenza Covid	87.422	0	0	50.000	120.000	+70.000
Altri materiali	57	18.000	12.000	12.000	12.000	+0
Sopravvenienze su materie prime	705	21.150	14.100	10.000	10.000	+0

	Previsionale 2020					Scostamento rispetto all'asestamento di giugno 2020
	Preconsuntivo al 30 settembre 2020	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i>	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i>	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i>	Assestamento novembre 2020	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	
COSTI PER SERVIZI	2.675.593	4.021.146	3.279.445	3.115.730	3.658.387	+542.657
Utenze	382.133	557.882	502.094	502.094	509.511	+7.417
di cui:						
Telecomunicazioni	93.251	139.720	125.748	125.748	124.335	-1.413
Energia elettrica	174.058	309.380	278.442	278.442	232.077	-46.365
Gas	74.441	74.850	67.365	67.365	99.255	+31.890
Acqua	40.383	33.932	30.539	30.539	53.844	+23.305
Pulizie	200.495	460.088	306.725	306.725	343.706	+36.981
Smaltimento rifiuti	67.266	19.900	35.000	35.000	80.000	+45.000
Manutenzioni	103.174	208.608	208.608	208.608	181.000	-27.608
di cui:						
Manutenz. generali e ordinarie	8.143	68.119	68.119	68.119	14.000	-54.119
Manutenzione impianti e macchinari	54.580	114.823	114.823	114.823	96.000	-18.823
Manutenzione Hw/Sw	29.760	2.243	2.243	2.243	52.000	+49.757
Manutenzione strumenti musicali	9.051	23.260	23.260	23.260	16.000	-7.260
Manutenzione veicoli	1.640	164	164	164	3.000	+2.836
Assicurazioni	127.500	190.000	170.000	170.000	170.000	+0
Compensi a sindaci e revisori	51.134	68.179	68.179	68.179	68.179	+0
Consulenze	294.870	386.100	386.100	386.100	393.160	+7.060
di cui:						
Consulenze legali e notarili	210.195	280.260	280.260	280.260	280.260	+0
Consulenze tecniche	51.450	68.600	68.600	68.600	68.600	+0
Consulenze amministrative diverse	25.725	34.300	34.300	34.300	34.300	+0
Altre consulenze	7.500	2.940	2.940	2.940	10.000	+7.060
Compensi agenzie vendita biglietti	120.009	360.000	160.011	160.011	160.011	+0
Servizi pubblicitari	300.000	726.350	653.715	500.000	400.000	-100.000
Vigili del fuoco	39.971	128.700	85.800	85.800	85.800	+0
Spese di rappresentanza	2.970	3.960	3.960	3.960	3.960	+0
Servizio di accoglienza e vigilanza	67.145	85.140	56.760	56.760	75.000	+18.240
Spese postali	3.590	15.000	10.000	10.000	10.000	+0
Spese bancarie	21.917	20.000	13.333	13.333	37.000	+23.667
Servizi informatici	22.500	34.650	23.100	23.100	30.000	+6.900
Trasporti generici (non per produzioni)	22.379	44.758	29.839	29.839	29.839	+0
Spese di facchinaggio (non per produzioni)	34.190	68.380	45.587	45.587	45.587	+0
Spese per cambi merce	131.250	250.000	225.000	175.000	175.000	+0
Servizi Emergenza Covid	47.851	0	0	40.000	65.000	+25.000
Altri servizi	146.726	293.451	195.634	195.634	195.634	+0
Controversie legali e sopravvenienze su servizi	488.524	100.000	100.000	100.000	600.000	+500.000

Previsionale 2020

(ALL. F)

	Preconsuntivo al 30 settembre 2020	Previsionale 2020 (approvato dal CDI del 27 novembre 2019)	Assestamento marzo 2020 (approvato dal CDI del 9 aprile 2020)	Assestamento giugno 2020 (approvato dal CDI del 24 giugno 2020)	Assestamento novembre 2020	Scostamento rispetto all'assestamento di giugno 2020 (6)=(5)-(4)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
COSTI DI PRODUZIONE	2.825.788	11.535.806	4.761.923	5.636.526	3.921.229	-1.715.297
COSTI DI PRODUZIONE - LIRICA	1.134.254	6.276.081	3.725.477	3.632.640	2.056.822	-1.575.818
Scritture artistiche	909.210	5.366.715	3.310.595	3.151.893	1.687.252	-1.464.641
Allestimenti (produzione e noleggio)	132.502	470.000	190.000	224.986	247.502	+22.517
Spese di facchinaggio e trasporto	49.600	139.000	63.000	93.879	61.600	-32.279
Diritti d'Autore (SIAE)	20.806	209.920	110.080	110.080	20.806	-89.274
Noleggio materiale musicale	14.995	47.640	23.265	23.265	16.328	-6.937
Altri costi di produzione	7.140	42.806	28.537	28.537	23.333	-5.204
COSTI DI PRODUZIONE - BALLO	434.906	946.761	855.783	820.271	607.780	-212.491
Scritture artistiche	349.963	712.894	668.219	634.809	483.296	-151.512
Allestimenti (produzione e noleggio)	53.899	85.000	77.000	85.624	78.899	-6.725
Spese di facchinaggio e trasporto	19.106	48.000	38.000	27.954	23.106	-4.848
Diritti d'Autore (SIAE)	3.911	69.360	51.840	51.840	3.911	-47.929
Noleggio materiale musicale	2.235	13.558	8.758	8.078	4.901	-3.177
Altri costi di produzione	5.793	17.949	11.966	11.966	13.667	+1.701
COSTI DI PRODUZIONE - CONCERTI	47.901	26.000	143.188	143.188	47.901	-95.287
Scritture artistiche	35.027	0	117.188	117.188	35.027	-82.161
Allestimenti (produzione e noleggio)	4.489	3.000	3.000	3.000	4.489	+1.489
Spese di facchinaggio e trasporto	4.385	6.000	6.000	6.000	4.385	-1.615
Diritti d'Autore (SIAE)	0	0	0	0	0	+0
Noleggio materiale musicale	1.562	2.000	2.000	2.000	1.562	-438
Altri costi di produzione	2.438	15.000	15.000	15.000	2.438	-12.562
COSTI DI PRODUZIONE - STAGIONE ESTIVA	1.208.727	962.825	0	1.002.953	1.208.727	+205.774
Scritture artistiche e noleggio produzioni esterne	933.041	873.171	0	887.953	933.041	+45.088
Allestimenti (produzione e noleggio)	198.027	55.000	0	70.000	198.027	+128.027
Spese di facchinaggio e trasporto	41.443	10.000	0	15.000	41.443	+26.443
Diritti d'Autore (SIAE)	0	16.000	0	20.000	0	-20.000
Noleggio materiale musicale	13.137	5.000	0	0	13.137	+13.137
Altri costi di produzione	23.079	3.654	0	10.000	23.079	+13.079
COSTI DI PRODUZIONE - EXTRA	0	3.211.715	0	0	0	+0
Noleggio produzioni esterne	0	2.795.000	0	0	0	+0
Allestimenti (produzione e noleggio)	0	5.000	0	0	0	+0
Spese di facchinaggio e trasporto	0	30.000	0	0	0	+0
Diritti d'Autore (SIAE)	0	320.000	0	0	0	+0
Noleggio materiale musicale	0	1.715	0	0	0	+0
Altri costi di produzione	0	60.000	0	0	0	+0
COSTI DI PRODUZIONE - ALTRO (novembre-dicembre)	0	112.425	37.475	37.475	0	-37.475
Scritture artistiche	0	50.000	16.667	16.667	0	-16.667
Noleggio produzioni esterne	0	0	0	0	0	+0
Allestimenti (produzione e noleggio)	0	29.425	9.808	9.808	0	-9.808
Spese di facchinaggio e trasporto	0	15.000	5.000	5.000	0	-5.000
Diritti d'Autore (SIAE)	0	3.750	1.250	1.250	0	-1.250
Noleggio materiale musicale	0	4.250	1.417	1.417	0	-1.417
Altri costi di produzione	0	10.000	3.333	3.333	0	-3.333
COSTI DI PRODUZIONE - TOTALI	2.825.788	11.535.806	4.761.923	5.636.526	3.921.229	-1.715.297
Scritture artistiche	2.227.241	7.002.780	4.112.669	4.808.509	3.138.616	-1.669.894
Noleggio produzioni esterne	0	2.795.000	0	0	0	+0
Allestimenti (produzione e noleggio)	388.916	647.425	279.808	393.418	528.916	+135.499
Spese di facchinaggio e trasporto	114.534	248.000	112.000	147.833	130.534	-17.298
Diritti d'Autore (SIAE)	24.717	619.030	163.170	183.170	24.717	-158.453
Noleggio materiale musicale	31.929	74.163	35.440	34.760	35.929	+1.169
Altri costi di produzione	38.451	149.409	58.837	68.837	62.517	-6.319

(valori in euro)

	Previsionale 2020					(ALL. G)
	Preconsuntivo al 30 settembre 2020	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i>	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i>	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i>	Assestamento novembre 2020	Scostamento <i>rispetto all'assestamento di giugno 2020</i>
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(5)-(4)
COSTI DI PRODUZIONE - TOURNÉE	0	70.000	0	0	0	+0
Costi di produzione - tournée	0	70.000	0	0	0	+0

(valori in euro)

Previsionale 2020

(ALL. H)

	Preconsuntivo al 30 settembre 2020	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i>	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i>	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i>	Assestamento novembre 2020	Scostamento <i>rispetto all'assestamento di giugno 2020</i>
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(5)-(4)
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	634.961	956.489	84.437	354.437	662.273	+307.836
Noleggio autovetture, motocicli, pullman	0	990	660	660	660	+0
Noleggio materiale per allestimenti	67.485	72.435	48.290	48.290	80.000	+31.710
Noleggio struttura Stagione Estiva	368.056	410.456	0	200.000	368.056	+168.056
Concessione utilizzo spazi stagione estiva	84.000	325.308	0	0	84.000	+84.000
Noleggio impianto audio - Stagione estiva	94.070	94.070	0	70.000	94.070	+24.070
Altri noleggi	21.350	53.231	35.487	35.487	35.487	+0

(ALL. I)

	Previsionale 2020					Scostamento <i>rispetto all'assestamento di giugno 2020</i>
	Preconsuntivo al 30 settembre 2020	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i>	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i>	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i>	Assestamento novembre 2020	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	
COSTI PER IL PERSONALE	22.686.359	35.857.529	35.857.529	31.207.563	30.765.486	-442.077
Personale a tempo indeterminato	16.855.352	25.802.850	25.802.850	23.201.312	22.676.243	-525.069
Personale a tempo determinato	3.274.251	6.594.027	6.594.027	4.615.599	4.410.360	-205.239
Stage e borse di studio	133.577	293.317	293.317	243.317	181.573	-61.744
Personale CO.CO.PRO. e a prestazione	158.800	467.335	467.335	347.335	197.310	-150.025
Compensi relativi ad incarichi continuativi soggetti a contribuzione	678.646	1.100.000	1.100.000	900.000	900.000	+0
Altri costi del personale	56.498	100.000	100.000	100.000	100.000	+0
Premio di produzione e tabella C (di cui all'accordo sindacale del 17/11/2014)	975.000	1.000.000	1.000.000	1.300.000	1.300.000	+0
Controversie legali e sopravvenienze	554.235	500.000	500.000	500.000	1.000.000	+500.000

(valori in euro)

	Previsionale 2020					(ALL. J)
	Preconsuntivo al 30 settembre 2020	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i>	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i>	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i>	Assestamento novembre 2020	Scostamento <i>rispetto all'assestamento di giugno 2020</i> (6)=(5)-(4)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	128.351	310.000	350.304	350.304	350.304	+0
Oneri diversi di gestione	128.351	310.000	350.304	350.304	350.304	+0

(valori in euro)

	Previsionale 2020					(ALL. K)
	Preconsuntivo al 30 settembre 2020 (1)	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i> (2)	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i> (3)	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i> (4)	Assestamento novembre 2020 (5)	Scostamento <i>rispetto all'assestamento di giugno 2020</i> (6)=(5)-(4)
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	2.737.500	3.500.000	3.500.000	3.650.000	3.650.000	+0
Ammortamenti	2.737.500	3.500.000	3.500.000	3.650.000	3.650.000	+0
Svalutazioni dei crediti a breve		0	0	0	0	+0

(valori in euro)

	Previsionale 2020					(ALL. L)
	Preconsuntivo al 30 settembre 2020 (1)	Previsionale 2020 (approvato dal CDI del 27 novembre 2019) (2)	Assestamento marzo 2020 (approvato dal CDI del 9 aprile 2020) (3)	Assestamento giugno 2020 (approvato dal CDI del 24 giugno 2020) (4)	Assestamento novembre 2020 (5)	Scostamento rispetto all'assestamento di giugno 2020 (6)=(5)-(4)
ACCANTONAMENTI	232.500	0	230.000	230.000	310.000	+80.000
Accantonamento fondo rischi su crediti	150.000	0	120.000	120.000	200.000	+80.000
Accantonamento fondo controversie legali	60.000	0	80.000	80.000	80.000	+0
Altri accantonamenti	22.500	0	30.000	30.000	30.000	+0

(valori in euro)

(ALL. M)

	Previsionale 2020					Scostamento <i>rispetto all'asestamento di giugno 2020</i> (6)=(5)-(4)
	Preconsuntivo al 30 settembre 2020 (1)	Previsionale 2020 <i>(approvato dal CDI del 27 novembre 2019)</i> (2)	Assestamento marzo 2020 <i>(approvato dal CDI del 9 aprile 2020)</i> (3)	Assestamento giugno 2020 <i>(approvato dal CDI del 24 giugno 2020)</i> (4)	Assestamento novembre 2020 (5)	
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-112.661	-330.000	-330.000	-330.000	-250.000	+80.000
Proventi finanziari		0	0	0	0	+0
Interessi ed altri oneri finanziari	112.661	330.000	330.000	330.000	250.000	-80.000
Utili e perdite su cambi		0	0	0	0	+0
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0	0	0	0	+0
Rivalutazioni		0	0	0	0	+0
Svalutazioni		0	0	0	0	+0
IMPOSTE	225.000	300.000	300.000	300.000	300.000	+0

(valori in euro)