

Teatro Pubblico Pugliese Consorzio Regionale per le Arti e la Cultura

Bilancio di Previsione 2018 Approvato dall'Assemblea dei Soci del 6 febbraio 2018

Allegati:

- Relazione
- Prospetti contabili

Relazione al Bilancio di Previsione 2018

Gentilissimi,

allegato alla presente Vi presento il bilancio di Previsione per l'anno 2018, redatto utilizzando i consueti schemi impiegati in questi ultimi esercizi, e nei quali sono riepilogate le spese e le entrate attese per l'anno venturo.

Come noto il bilancio di previsione serve ad indirizzare e guidare l'attività dell'Ente per l'anno di riferimento. In particolare le spese inserite rappresentano limiti di impegno per l'azione del Consorzio che potranno variare a fronte di servizi e/o progetti finanziati nel corso dell'anno con conseguente disponibilità a fronte di maggiori entrate.

Lo schema utilizzato evidenzia entrate e spese distinte per tre macro ambiti di attività: l'attività "istituzionale", che include l'attività tipica di Circuito Regionale Multidisciplinare, consistente nell'organizzazione di stagioni teatrali, di danza e di musica, svolta a favore delle Amministrazioni Comunali Socie; l'attività legata all'attuazione dei "progetti speciali" finanziati a valere su risorse specifiche messe a disposizione dalla Regione Puglia, da Altre amministrazioni nonché per l'attuazione di progetti finanziati a seguito dell'ammissione a finanziamento di Programma di Cooperazione Transnazionale o a gestione diretta di Ministeri e Unione Europea; "gestione della struttura", che include i costi di funzionamento dell'Ente quali personale, organi consortili, spese generali, sede, utenze, ammortamenti, gestione finanziaria, oneri fiscali, indirettamente riferibili alla totalità delle attività dell'Ente.

Di seguito si forniscono indicazioni circa le procedure adottate per giungere alle determinazioni evidenziate nei prospetti allegati alla presente relazione. In generale si è tenuto conto sia dei contratti in essere per tutto l'anno 2017 che produrranno effetti anche nel 2018, che delle quotazioni e condizioni economiche attese, rispetto ai contratti da stipulare e/o rinnovare.

Organi Consortili

Lo schema accoglie i costi previsti in ordine agli organi consortili (Consiglio di Amministrazione, Direttore e Collegio dei Revisori dei Conti). Il costo del Direttore è stato determinato in base al CCNL Federculture e quanto deliberato in occasione del rinnovo dell'incarico per il triennio 2017/2020. Rispetto al valore indicato in riferimento al CdA, si precisa che esso rappresenta l'entità stimata dei soli rimborsi spese previsti a favore dei consiglieri per raggiungere la sede del TPP delle riunioni ovvero per trasferte strettamente connesse con il mandato ricevuto. Si rammenta in proposito che la normativa vigente, comma 2 art. 6 L.122/2010, ha previsto che la partecipazione agli organi di amministrazione degli Enti beneficiari di contributi pubblici è a titolo gratuito: per tale motivo non è previsto alcun compenso e/o gettone di presenza.

Gli altri valori sono stati determinati in base al dato storico, considerata la permanenza di tutte le condizioni e variabili.

Personale Dipendente

Lo schema evidenzia i costi del personale assunto a tempo indeterminato, ad esclusione del costo relativo al dipendente Sante Levante, Direttore del Consorzio. I costi riportati sono relativi alle 32 unità assunte a tempo indeterminato, di cui 2 assunte ai sensi dell'articolo 11 della L.68/99, come da convenzione sottoscritta con l'Ufficio Collocamento obbligatorio della Città Metropolitana di Bari. Il prospetto riporta anche la quota di costo corrispondente all'attività del personale dipendente assunto a tempo indeterminato impiegato in attività progettuali e, pertanto, addebitati pro – quota sui relativi budget, che trova evidenza tra i ricavi dei “progetti speciali”. In proposito si evidenzia che si è acquisita l'intenzione da parte del Dipartimento Turismo, Economia della Cultura e Valorizzazione del Territorio di attivare con il TPP, come accaduto già per l'anno 2017, il progetto “Azioni di Valorizzazione della cultura e della creatività territoriale”, a valere sulle risorse FSC Puglia 2014 – 2020 – Patto per la Puglia, nell'ambito del quale rientrano tutte le attività promosse con il brand “Puglia Sounds”. Inoltre, sempre con riferimento alla Regione Puglia, si prevede di attivare una linea di intervento specifica per garantire supporto tecnico specialistico agli uffici regionali per favorire l'attivazione delle azioni previste dal Piano Strategico della Cultura “PIIIL Puglia Cultura”.

Spese Generali

Lo schema fa riferimento alle spese di funzionamento della struttura (eccettuati il personale interno e gli organi consortili inseriti in specifici prospetti) relativi a:

- Sede uffici (fitto, condominio, utenze, pulizia, Tari);
- Postali e telefoniche;
- Cancelleria;
- Manutenzione ed assistenza tecnica;
- Consulenze (legale, amministrativa, fiscale, consulenza del lavoro);
- Oneri amministrativi (diritti CCIAA, imposte di bollo, imposte di registro, ecc)
- Oneri finanziari: in proposito si fa presente del perdurante e crescente ritardo nei pagamenti da parte delle Amministrazioni Socie delle somme dovute a titolo di quote di adesione e delle quote a ripiano. In tal senso il CdA ha autorizzato l'avvio di un' incisiva azione legale per promuovere il recupero delle somme, in particolare quelle relative ad 3-4 anni fa.
- Oneri fiscali: IRAP ed IRES
- Ammortamenti
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri futuri, con riferimento ai possibili oneri derivanti dai giudizi attualmente in corso.

I valori sono stati determinati sulla base: dei contratti vigenti; dei fabbisogni attesi e delle condizioni economiche attese per l'anno 2018, sulla base delle informazioni in possesso degli amministratori.

Quote di adesione

I valori esposti sono relativi alle quote di adesione che si prevede di incassare nell'anno 2018 da parte delle Amministrazioni Socie, secondo quanto previsto dallo statuto vigente e dalle determinazioni assembleari. I dati fanno riferimento ai 54 Soci, di cui n° 53 sono rappresentate da Amministrazioni Comunali e la Regione Puglia, sulla base delle adesioni e dei recessi notificati nel corso del presente

esercizio. Con riferimento alla quota di adesione della Regione Puglia si evidenzia che la stessa ammonta per l'esercizio 2018 a complessivi € 1.400.000,00 dei quali, stante le indicazioni ricevute, € 650.000,00 da destinare alle attività di valorizzazione e gestione dei beni culturali, biblioteche, musei e pinacoteche inserite nel sistema dei Poli Biblio-Museali Regionali di Brindisi, Foggia e Lecce da attuare in stretta collaborazione con il Dipartimento Regionale. Il costo relativo a tale ultima attività è stato inserito tra i "costi della programmazione".

Costi Programmazione

Lo schema riporta i costi "diretti" dell'attività tipica (organizzazione di spettacolo dal vivo) svolta a favore delle Amministrazioni Comunali Socie. I dati, relativi ai cachet delle compagnie, alle spese di promozione, alle spese tecniche per gli spettacoli (allestimenti, impianti audio/video/luci), alle spese per noli teatri, ai diritti SIAE, alle spese di biglietteria, sono stati determinati sulla base dei preventivi elaborati dagli Uffici Programmazione del TPP approvati dalle Amministrazioni Socie in riferimento alla stagione 2017/2018 per la parte di attività ricadente nell'anno solare 2017. Il dato complessivo evidenzia, comunque, una sostanziale invarianza delle attività. Si segnalano, positivamente, il riconoscimento da parte del MiBACT di circuito regionale multidisciplinare per il triennio 2015/2017 ed un'assegnazione per l'anno 2017 di € 750.968,00 sulla base della quale, considerato anche la sostanziale invarianza della dotazione del FUS per il prossimo triennio rispetto allo stanziamento per l'anno in corso, può prevedersi un'assegnazione per l'anno 2018 almeno pari a quella del 2017.

Tra i costi della Programmazione è stata inserita la voce relativa alle attività di valorizzazione e gestione dei beni culturali, biblioteche, musei e pinacoteche inserite nel sistema dei Poli Biblio-Museali Regionali di Brindisi, Foggia e Lecce per complessivi € 650.000.

Ricavi Programmazione

Nello schema sono riportati i ricavi diretti attesi dall'attività tipica del Consorzio, rappresentati dagli incassi generati dalla vendita dei titoli di accesso agli spettacoli e dalle quote a ripiano poste a Carico delle Amministrazioni Socie. Questi ultimi sono pari alla differenza tra i costi diretti dell'attività tipica e gli incassi generati dalla vendita dei titoli di accesso agli spettacoli. Il prospetto inoltre riporta il valore relativo ai contributi che saranno erogati a favore del TPP da parte del Ministero dei Beni e delle Attività Culturali, di cui si è detto nel paragrafo precedente.

Costi progetti Speciali

Lo schema riporta i costi relativi ai seguenti progetti speciali:

- **"CORNERS - Turning Europe inside out"** nell'ambito del Programma CREATIVE EUROPE - CULTURE SUB-PROGRAMME 2014-2020 (chiusura prevista 2018);
- **"I-ARCHEO.S - Integrated System of the Natural and Cultural Heritage and the Cultural Activities"**, finanziato a seguito della CALL for proposal 2017 - STANDARD+ del Programma INTERREG V-A Croatia - Italy 2014-2020 (Lead partner di progetto)
- **"SVILUPPO E INTERNAZIONALIZZAZIONE DELLA FILIERA CULTURALE E CREATIVA DELLO SPETTACOLO DAL VIVO – TEATRO DANZA"**, a valere sul Patto per la Puglia FSC 2014-2020 "Interventi per la tutela e valorizzazione dei beni culturali e per la promozione del patrimonio immateriale";

- **PROGETTO DI ATTUAZIONE PROGETTO “INNOVAZIONE DELLA DESTINAZIONE” – PIANO STRATEGICO PUGLIA365**, in attuazione dell’Accordo di cooperazione pubblico-pubblico per la Comunicazione e la Valorizzazione delle attività Turistiche e Culturali della regione PUGLIA, sottoscritto con ARET Pugliapromozione;
- **INTERVENTO “VALORIZZAZIONE DELLA CULTURA E DELLA CREATIVITÀ TERRITORIALE – IL SISTEMA DELLA MUSICA”** FSC Puglia 2014/2020 – Patto per la Puglia
- **INTERVENTI FONDO SPECIALE PER LA CULTURA ED IL PATRIMONIO CULTURALE** (articolo 15 della Legge Regione Puglia n. 40/2016):
 - Verso nuovi orizzonti interculturali – percorsi per Musei Accoglienti;
 - L’esercito di terracotta del Grande Imperatore Qin: presidio di arte e cultura nel laboratorio urbano della città di Bari;
 - Joseph Beuys e i suoi storici rapporti con Foggia, la Capitanata e il Gargano;
 - Valorizzazione e divulgazione dei luoghi e della storia relativi alla battaglia di canne”.
- Progetto **“NETT- NETWORK OF THEATRES FOR THE VALORIZATION OF CULTURAL AND NATURAL HERITAGE TO DEVELOP A SUSTAINABLE TOURISM”** (Programma di Cooperazione Interreg V-A Grecia-Italia);
- Progetto **“SPARC- Creativity Hubs for sustainable development through the valorization of cultural feritage assets”** (Programma di Cooperazione Interreg V-A Grecia-Italia)
- Progetto **“ECONOMIA DELLA CULTURA E TURISMO PER LA VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO”** a valere sulle risorse liberate del POIn Programma Operativo Interregionale “Attrattori culturali, naturali e turismo”

Ricavi progetti Speciali

Lo schema riporta i ricavi relativi ai progetti speciali sopra riportati. I ricavi attesi sono maggiori rispetto ai “costi diretti” indicati nello schema “Programmazione – Costi: Progetti Speciali” in quanto i primi tengono conto anche del rimborso della quota parte del costo del personale dipendente interno impiegato pro – quota nelle attività progettuali in parola.