



teatro stabile
di bolzano

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2020

Indice

ANALISI DELLE ENTRATE;	10	INIZIATIVE PER BAMBINI, RAGAZZI E FAMIGLIE;	38
ANALISI DELLE USCITE;	14	INTEGRAZIONE CON STRUTTURE E ATTIVITÀ DEL SISTEMA CULTURALE;	43
CAPACITÀ DI ASSICURARE NEL PROPRIO TERRITORIO REGIONALE, ATTRAVERSO LE OSPITALITÀ, ANCHE A CARATTERE MULTIDISCIPLINARE, UNA ESPERIENZA CULTURALE DIFFERENZIATA, CONTINUATIVA E INNOVATIVA;	32	INTERVENTI DI EDUCAZIONE E PROMOZIONE PRESSO IL PUBBLICO A CARATTERE CONTINUATIVO REALIZZATI ANCHE ATTRAVERSO RAPPORTI CON LE SCUOLE PER L'AVVICINAMENTO DEI GIOVANI;	41
CAPACITÀ DI SVILUPPARE PROGETTI PRODUTTIVI COERENTI CON UNA CHIARA ED ORGANICA LINEA ARTISTICA E CULTURALE SOLIDAMENTE ACCREDITATA SUL PIANO REGIONALE DI RIFERIMENTO, MA ANCHE AMPIAMENTE RICONOSCIUTA PER CAPACITÀ DI INNOVAZIONE E DI ASSUNZIONE DEL RISCHIO CULTURALE SUL PIANO NAZIONALE;	29	INTRODUZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE;	5
IL BILANCIO DI PREVISIONE IN TABELLA;	7	LE PARTITE DI GIRO;	21
		OBIETTIVI E INDIRIZZI STRATEGICI;	22
		PROCEDURE AMMINISTRATIVE CONTABILI;	6
		PROGETTO 2019 TEATRO STABILE DI BOLZANO;	2
		SPETTACOLI IN PRODUZIONE 2019;	24
		SVILUPPO, CREAZIONE E PARTECIPAZIONE A RETI NAZIONALI;	45

PROGETTO 2020 TEATRO STABILE DI BOLZANO

Il Teatro Stabile di Bolzano, fondato nel 1950 e dal 1999 con sede nel Teatro sito in Piazza Verdi, fa parte dei 20 TEATRI DI RILEVANTE INTERESSE CULTURALE riconosciuti dal Ministero dei Beni e delle Attività Culturali.

A fine luglio il MIBAC ha pubblicato le assegnazioni del Fondo Unico dello Spettacolo per l'anno 2019 e, per punteggio ottenuto il Teatro, si è classificato primo tra i 20 TRIC. La qualità del livello artistico, la capacità produttiva, la forza occupazionale anche delle giovani generazioni, sono tra i principali e articolati criteri fissati per la valutazione del Ministero. La programmazione lungimirante e di alta qualità del TSB ha raggiunto la più alta valutazione del Mibac. Un buon auspicio per le stagioni del triennio 2018-2020 che si chiude nel 2020, anno in cui lo Stabile compie 70 anni. La programmazione triennale garantisce l'attività strutturata, capillare e composita di questo Teatro non solo nell'attività annuale, ma sul lungo periodo, mirando sempre ad una più alta qualità della proposta culturale e artistica, ad un aumento di presenze e ad una fidelizzazione di anno in anno più solida del pubblico, anche delle giovani generazioni.

Per l'anno 2020 l'attività del Teatro Stabile di Bolzano si snoda capillarmente sul territorio e nell'intero paese.



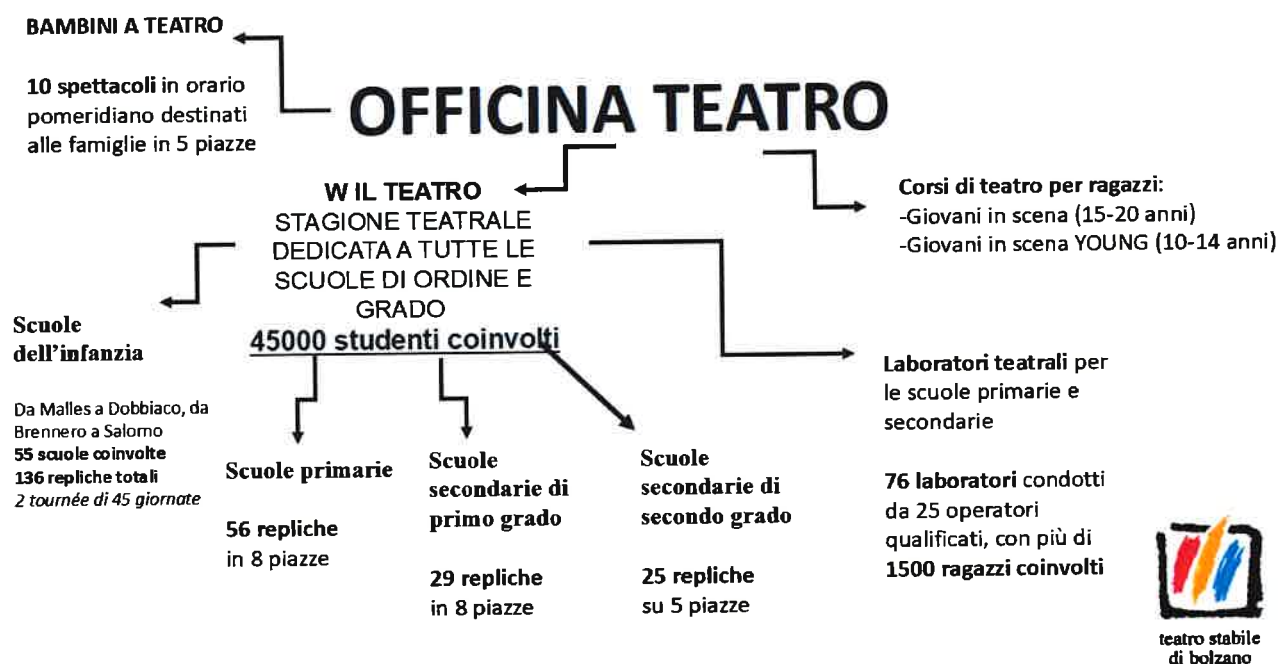
Progetti innovativi, pluralità di linguaggi teatrali, drammaturgia contemporanea originale e appositamente commissionata ad autori viventi, allestimenti di testi classici e riscritture, grandi registi italiani e internazionali, coproduzioni e collaborazioni con TRIC e TN: il progetto artistico 2020 dello Stabile bolzanino si caratterizza per una forte riflessione sulla contemporaneità, senza trascurare il radicamento nella tradizione del teatro d'arte tenendo presente il fine di rendere il teatro luogo inclusivo e punto di riferimento per il maggior numero di cittadini possibile.

Nel territorio di confine in cui il Teatro Stabile opera, l'attività dell'Ente svolge una funzione fondamentale di riferimento per una comunità ancora giovane, e di ponte linguistico, culturale e identitario per tutti gli abitanti del territorio.

Questa collocazione geografica e culturale diviene quindi uno stimolo ulteriore perché il teatro possa svolgere una delle sue funzioni fondamentali, ossia quella di contribuire alla costruzione di una possibile appartenenza identitaria collettiva.

A campagna abbonamenti non ancora conclusa, anche la stagione 2019/2020 vede un crescendo di abbonamenti su tutto il territorio, registrando alla data attuale **più di 2200 abbonamenti a Bolzano e più di 2800** calcolando anche le piazze del decentramento.

A livello di promozione sul territorio, il pubblico è tenuto in grande considerazione con prezzi concorrenziali sia rispetto alla sottoscrizione di abbonamenti, che alla vendita di biglietti, con particolare attenzione alle fasce sopra i 60 anni e sotto i 20 anni e con agevolazioni per gli abbonati che vengono da fuori Bolzano che raggiungono la città con un servizio pullman gratuito loro riservato. Viene consolidata l'attività per i giovani e le scuole su tutto il territorio.



INTRODUZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE

Il Bilancio di Previsione, approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente, è lo strumento base di gestione dell'esercizio finanziario: si sviluppa attraverso la programmazione annuale delle attività artistiche e si commisura con le disponibilità finanziarie. Le entrate sono rappresentate principalmente dai contributi dei Soci fondatori, Provincia Autonoma di Bolzano e Comune di Bolzano, nonché da altri contributi (Ministero dei Beni e attività Culturali) e da proventi derivante dall'attività teatrale.

Il bilancio di previsione rappresenta il documento sul quale si fonda la capacità di spesa del Teatro, sia per le spese correnti, disciplinate dal regolamento per gli acquisti, sia per le spese in conto capitale.

È redatto secondo il principio della competenza, riporta le attività per le quali si suddividono le aree di copertura finanziaria

I criteri di composizione del bilancio di previsione sono coerenti con i criteri di efficacia, efficienza e trasparenza contenuti nel regolamento di contabilità dell'Ente.

PROCEDURE AMMINISTRATIVE CONTABILI

1. Il Consiglio di Amministrazione del Teatro Stabile, ai sensi dell'art. 5, comma 3, lettera i) dello Statuto dell'Ente, redige il bilancio annuale di previsione di norma entro il **15 dicembre**, ovvero nei termini indicati dall'art. 12 del medesimo Statuto. Lo trasmette al Collegio dei Revisori dei Conti entro i 15 giorni successivi per la relazione e sottoposto ad approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci.
2. L'Assemblea dei Soci approva entro il **31 marzo** successivo il bilancio annuale di previsione, in pareggio finanziario di entrate e spese, redatto in termini di sola competenza. Il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese, fatti salvi eventuali vincoli di destinazione delle risorse.
3. L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario, che inizia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non sono più ammessi accertamenti di entrata e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto.
4. Tutte le entrate sono iscritte in bilancio al lordo delle spese di riscossione e di altre eventuali spese connesse; tutte le spese sono parimenti iscritte in bilancio integralmente, senza alcuna riduzione delle entrate correlative. Sono vietate le gestioni di entrate e di spese che non siano iscritte in bilancio, salvo il riconoscimento di debiti fuori bilancio ai sensi dell'articolo 14.
5. Il bilancio di previsione è redatto nel rispetto dei principi di veridicità e attendibilità, tenuto anche conto dell'andamento della gestione del triennio precedente.
6. Il bilancio annuale di previsione ha carattere autorizzatorio, costituendo limite agli impegni di spesa.

IL BILANCIO DI PREVISIONE IN TABELLA

PREVISIONE ENTRATE 2020

CAP.	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2020
-	AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	
2	CONTRIBUTO DEL MINISTERO BENI CULTURALI	€ 616.025,00
4	CONTRIBUTO DEL COMUNE DI BOLZANO	€ 1.007.000,00
6	CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO	€ 1.105.000,00
8	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI	€ 30.900,00
10	CONTRIBUTI ED ELARGIZIONI DI PRIVATI	€ 45.700,00
12	PROVENTI ATTIVITA' TEATRALE	€1.000.000,00
	12.1 INCASSI E VENDITA SPETTACOLI	€ 895.000,00
	12.2 TEATRO NELLA SCUOLA	€ 35.000,00
	12.3 VARIE	€ 70.000,00
14	RIMBORSI E RECUPERI	€ 240.000,00
16	INTERESSI ATTIVI ED ALTRE ENTRATE CORRENTI	€ 100,00
	TOTALE TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	€ 4.044.725,00
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
	TOTALE TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 0,00
	TITOLO 3 - ENTRATE PER ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI	
	TOTALE TITOLO 3 - ENTRATE PER ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI	€ 0,00
	TITOLO 4 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	
50	RITENUTE FISCALI E PREVIDENZIALI	€ 480.000,00
52	FONDO DI ECONOMATO	€ 41.300,00
54	FONDO INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE	€ 88.866,42
56	FONDO DI DOTAZIONE	€ 609.419,00
58	REGISTRAZIONE SLIT PAYMENT	€ 350.000,00
	TOTALE TITOLO 4 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	€ 1.569.585,42
	TOTALE GENERALE ENTRATE	€ 5.614.310,42

PREVISIONE SPESE 2020

CAP.	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2020
-	DISAVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	
	<i>a) Spese per l'amministrazione:</i>	
2	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	€ 12.000,00
4	SPESE PER IL PERSONALE AMMINISTRATIVO	€ 270.000,00
	4.1 STIPENDI	€ 188.000,00
	4.2 VIAGGI E TRASFERTE	€ 8.000,00
	4.3 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	€ 58.000,00
	4.4 TFR	€ 16.000,00
6	SPESE PER COLLABORATORI ESTERNI	€ 35.000,00
8	SPESE PER UFFICI E MAGAZZINO	€ 105.000,00
	8.1 AFFITTO E SPESE PER UFFICI	€ 40.000,00
	8.2 AFFITTO E SPESE PER MAGAZZINO	€ 40.000,00
	8.3 VARIE	€ 25.000,00
10	SPESE PER IMPOSTE E TASSE	€ 130.000,00
12	SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 1.000,00
14	SPESE PER INTERESSI PASSIVI	€ 0,00
16	FONDO DI RISERVA	€ 5.000,00
18	SPESE LEGALI	€ 2.000,00
	Totale Spese per l'amministrazione	€ 560.000,00
	<i>b) Spese per l'attività teatrale</i>	
20	PAGHE ATTORI TECNICI E COLLABORATORI	€ 1.750.000,00
	20.1 COMPENSI	€ 1.172.500,00
	20.2 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	€ 577.500,00
22	SPESE PER ALLESTIMENTO SPETTACOLI	€ 450.000,00
24	SPESE PER VIAGGI E TRASPORTI	€ 150.000,00
26	SPESE PER PROMOZIONE E MARKETING	€ 130.000,00
28	SPESE CONNESSE CON L'ATTIVITA' RECITATIVA	€ 300.000,00
30	SPESE PER OSPITALITA' SPETTACOLI	€ 700.000,00
	30.1 SPETTANZE COMPAGNIE OSPITI	€ 490.000,00
	30.2 AFFITTI E ALTRE SPESE	€ 210.000,00
	Totale Spese per l'attività teatrale	€ 3.480.000,00
	TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	€ 4.040.000,00
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	
40	SPESE PER ACQUISTO DI ATTREZZATURE	€ 4.725,00
	TOTALE TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 4.725,00
	TITOLO 3 - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	
	TOTALE TITOLO 3 - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	€ 0,00
	TITOLO 4 - SPESE PER PARTITE DI GIRO	

50	RITENUTE FISCALI E PREVIDENZIALI	€ 480.000,00
52	FONDO DI ECONOMATO	€ 41.300,00
54	FONDO INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE	€ 88.866,42
56	FONDO DI DOTAZIONE	€ 609.419,00
58	REGISTRAZIONE SLIT PAYMENT	€ 350.000,00
	TOTALE TITOLO 4 - SPESE PER PARTITE DI GIRO	€ 1.569.585,42
	TOTALE GENERALE SPESE	€ 5.614.310,42

ANALISI DELLE ENTRATE

Le Entrate correnti previste per l'anno 2019 ammontano complessivamente a € **4.044.725,00**, riconducibili principalmente alle seguenti voci:

Titolo 1 – Entrate Correnti

Capitolo	Descrizione	Importo
2	CONTRIBUTO DEL MINISTERO BENI CULTURALI	€ 616.025,00
4	CONTRIBUTO DEL COMUNE DI BOLZANO	€ 1.007.000,00
6	CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO	€ 1.105.000,00
8	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI	€ 30.900,00
10	CONTRIBUTI ED ELARGIZIONI DI PRIVATI	€ 45.700,00
12	PROVENTI ATTIVITA' TEATRALE	€ 1.000.000,00
14	RIMBORSI E RECUPERI	€ 240.000,00
16	INTERESSI ATTIVI ED ALTRE ENTRATE CORRENTI	€ 100,00



2 Contributo del Ministero Beni Culturali € 616.025,00

I risultati ottenuti nella valutazione qualitativa e quantitativa dell'anno 2019 pongono le basi per una prosecuzione delle attività artistiche in linea con i criteri stabiliti dal nuovo DM 27 luglio 2017.

Quanto premesso ha portato ad esporre in entrata un trasferimento di risorse dal Ministero dei Beni e attività culturali in linea con l'anno 2019 in cui ammonta ad € 616.025,00.

Teatri di rilevante interesse culturale di minoranze linguistiche

Primo sottototale						
Soggetto	Punteggio VD	Punteggio QA	Punteggio QI	Punteggio DQ	Punteggio TOT	Contributo 2019 ^m
Teatro Stabile di Bolzano	40,00	27,50	22,30	40,00	89,80	616.025,00

Legenda: VD= valore dimensionale QA= qualità artistica QI=qualità indicizzata DQ=dimensione quantitativa

4 Contributo Comune di Bolzano € 1.007.000,00

Il contributo ordinario del Comune di Bolzano, in qualità di Socio fondatore del Teatro Stabile, rappresenta un trasferimento di risorse importante per l'attività artistica ed amministrativa dell'Ente. Le risorse esposte in bilancio tengono conto della quota assegnata nell'anno 2019.

6 Contributo della Provincia Autonoma di Bolzano € 1.105.000,00

Il contributo ordinario della Provincia Autonoma di Bolzano, in qualità di Socio fondatore del Teatro Stabile, rappresenta un trasferimento di risorse importante per l'attività artistica ed amministrativa dell'Ente. Le risorse esposte in bilancio tengono conto della quota assegnata nell'anno 2019.

All'interno dei contributi dei Soci fondatori è inclusa una quota destinata alla realizzazione di laboratori scolastici sul territorio comunale e provinciale (€ 100.000,00 Provincia Autonoma di Bolzano, € 100.000,00 Comune di Bolzano).

8 Contributi di altri Enti Pubblici € 30.900,00

Il Capitolo raggruppa il totale dei trasferimenti che alcuni Enti locali dedicano alla stagione teatrale del Teatro Stabile quale contributo alle spese sostenute presso i Teatri presenti sul territorio, in particolare la stima ha tenuto conto dei contributi assegnati nell'anno 2019 e sono così suddivisi:

Comune di Merano	€ 22.000,00
Comune di Bressanone	€ 7.500,00
Comune di Brunico	€ 1.400,00

10 Contributi ed elargizioni private € 45.700,00

In questa voce sono previsti i contributi derivanti da istituzioni o altri enti di natura privata. La voce tiene conto delle previsioni di elargizione derivanti dalla Fondazione Cassa di Risparmio ridotta in entrata a seguito della previsione di riduzione del contributo e della sponsorizzazione Cassa di Risparmio.



12 Proventi attività teatrale € 1.000.000,00

In questa voce sono previsti i proventi derivanti dalle attività tipiche del Teatro Stabile; la vendita degli spettacoli prodotti dal Teatro Stabile sul territorio regionale e nazionale, i progetti speciali promossi nell'ambito della ricerca e divulgazione teatrale sul territorio provinciale, ultima ma non di minore importanza, la vendita degli abbonamenti e dei biglietti degli spettacoli proposti nelle stagioni: Teatro Comunale di Bolzano, sala grande e teatro studio, Teatro Comunale di Gries in galleria Telser, Teatro Puccini di Merano, Forum di Bressanone, Teatro Comunale di Vipiteno, Haus Michael Pacher di Brunico.

12.1 INCASSI E VENDITA SPETTACOLI
--

€ 895.000,00

Il paragrafo 12.1 prevede incassi derivanti dalla ripresa dello spettacolo "Tempo di Chet", che proseguirà la tournée nazionale per il 2020. È pianificata la ripresa dello spettacolo Macbeth, dello spettacolo La Meraviglia, dello spettacolo Della Madre. La previsione della vendita spettacoli si completa con la stima dei tre spettacoli prodotti dal Teatro Stabile programmati nell'autunno 2020 per la stagione 2020/2021 già in progettazione e dalla rassegna Wordbox.

Gli incassi si compongono oltre che dai cachet, sopra descritti, anche dalla stima della vendita dei singoli biglietti "così detto sbigliettamento".

Gli abbonamenti alla stagione 2020/2021 concorrono a determinare la voce 12.1 nella misura pari alla quota registrata nella stagione precedente diminuita di una percentuale di prudenziale contrazione.

12.2 TEATRO NELLA SCUOLA

€ 35.000,00

La voce 12.2 espone il contributo concesso da convenzione con la ripartizione 16 "Intendenza Scolastica Tedesca" della Provincia Autonoma di Bolzano per il progetto "Teatro nella scuola". In competenza sono indicati rispettivamente il saldo stagione 2018/19e la previsione di acconto per la futura stagione.

12.3 VARIE

€ 70.000,00

La voce 12.3 raggruppa le entrate derivanti da progetti speciali che il Teatro intraprende durante le stagioni teatrali e le risorse destinate alle attività dei giovani a teatro realizzati in collaborazione con i centri giovanili (Giovani in Scena, Giovani in Scena Young), nonché altri progetti collaterali.

14 Rimborso e recuperi € 240.000,00

Il capitolo "rimborsi e recuperi" espone la quota di credito fiscale che il Teatro ha maturato nell'esercizio precedente e potrà utilizzare nel corso dell'esercizio 2020. Sono individuati sulla base del credito Iva maturato, derivante dal saldo tra fatture a debito e credito, e dal credito Ires.

16 Interessi attivi e altre entrate correnti € 100,00

Sono stati previsti interessi attivi bancari per € 100,00

ANALISI DELLE USCITE

Le uscite del Teatro Stabile trovano copertura nelle entrate di previsione, l'ammontare per l'anno 2020 è pari a € **4.044.725,00** di cui in spese per l'amministrazione pari a € 560.000,00 e spese per l'attività teatrale pari a 3.480.000,00 e € 4.725,00 per spese acquisto attrezzature.

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

a) Spese per l'amministrazione € 560.000,00

Capitolo	Descrizione	Importo
2	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	€ 12.000,00
4	SPESE PER IL PERSONALE AMMINISTRATIVO	€ 270.000,00
6	SPESE PER COLLABORATORI ESTERNI	€ 35.000,00
8	SPESE PER UFFICI E MAGAZZINO	€ 105.000,00
10	SPESE PER IMPOSTE E TASSE	€ 130.000,00
12	SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 1.000,00
14	SPESE PER INTERESSI PASSIVI	€ 0,00
16	FONDO DI RISERVA	€ 5.000,00
18	SPESE LEGALI	€ 2.000,00
Totale Spese per l'amministrazione		€ 560.000,00

2 Spese per gli organi dell'Ente € 12.000,00

Il capitolo 2 raggruppa i compensi che vengono erogati ai membri del Collegio dei Revisori, compreso il rimborso spese di viaggio del Presidente del Collegio nominato dal Ministero dei Beni e attività Culturali, i gettoni di presenza per i membri del CdA e dell'Assemblea dei Soci che non vi hanno rinunciato (per i dettagli si rimanda alla sezione "amministrazione trasparente del sito ufficiale del Teatro).

Consiglio di Amministrazione

Composizione	
Presidente	Giovanni Salghetti Drioli
Vice Presidente	Carlo Corazzola
Consiglieri	Ilaria Riccioni
	Elena D'Addio
	Sergio Bonagura

Assemblea dei Soci

Composizione	
Presidente	Giovanni Salghetti Drioli
Membri	Luca Bizzarri
	Stefania Cimino
	Andrea Felis
	Valeria Trevisan
	Maria Teresa Wiedenhofer

Collegio dei Revisori

Composizione	
Presidente	Carmelina Miranda
Membri	Gabriele Corradini
	Paolo Convento

Comitato Artistico

Composizione
Michele Flaim
Cecilia Gallesi
Paolo Mazzucato
Luca Sticcotti

Per gli altri dettagli si rimanda al sito istituzionale nella sezione <http://www.teatro-bolzano.it/organizzazione/titolari-di-incarichi-politici-di-amministrazione-di-direzione-o-di-governo>.

4 Spese per il personale amministrativo € 270.000,00

Il capitolo 4 include sia le retribuzioni lorde che gli oneri sociali e la quota annua del TFR del personale amministrativo. Per l'anno 2020 non sono programmate assunzioni.

All'interno del capitolo si distinguono i seguenti paragrafi:

4.1 STIPENDI	€ 188.000,00
4.2 VIAGGI E TRASFERTE	€ 8.000,00
4.3 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	€ 58.000,00
4.4 TFR	16.000,00

6 Spese per collaboratori esterni € 35.000,00

Il capitolo 6 raggruppa le spese in previsione per i servizi di assistenza fiscale e del lavoro, assistenza per la salute e sicurezza dei lavoratori, assistenza informatica, incarico responsabile privacy DPO, incarico di membro esterno del Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231 del 2001.

6 Spese per ufficio e magazzino € 105.000,00

Le spese per uffici e magazzini, capitolo 8, espongono le voci inerenti al pagamento degli affitti dell'ufficio e del magazzino, spese condominiali, utenze, spese per cancelleria, canoni per software e gestionali di contabilità e paghe, assicurazioni, manutenzione del furgone e le spese per spedizioni.

10 Spese per imposte e tasse € 130.000,00

Il capitolo 10 "spese per imposte e tasse" espone le ritenute fiscali sui contributi elargiti al Teatro Stabile e la quota annuale di IRAP.

12 Spese di rappresentanza € 1.000,00

Le spese di rappresentanza, capitolo 12, stanziavano risorse con la finalità di mantenere o accrescere il prestigio dell'ente. Tali spese trovano il loro fondamento nella esigenza che l'ente ha, in rapporto ai propri fini istituzionali, di manifestarsi all'esterno e devono essere finalizzate, nella vita di relazione dell'ente, all'intento di far conoscere e apprezzare l'attività svolta in favore della collettività.

14 Spese per interessi passivi € 0,00

Non sono previste per l'anno 2020.

16 Fondo di Riserva € 5.000,00

Capitolo 16 "fondo di riserva": il regolamento di contabilità dell'Ente prevede all'art. 3 "un fondo di riserva sul quale non possono essere imputate spese. Esso è utilizzato nei casi in cui si verificano esigenze straordinarie relative alla gestione corrente di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente risultino insufficienti. I prelevamenti dal fondo di riserva sono di competenza del Consiglio di amministrazione e possono essere deliberati sino al 31 dicembre di ciascun anno."

18 Spese legali € 2.000,00

Nel capitolo 18 si prevedono spese per il supporto legale finalizzato al recupero degli insoluti.

b) Spese per l'attività teatrale € 3.480.000,00

Capitolo	Descrizione	Importo
20	PAGHE ATTORI TECNICI E COLLABORATORI	€ 1.750.000,00
22	SPESE PER ALLESTIMENTO SPETTACOLI	€ 450.000,00
24	SPESE PER VIAGGI E TRASPORTI	€ 150.000,00
26	SPESE PER PROMOZIONE E MARKETING	€ 130.000,00
28	SPESE CONNESSE CON L'ATTIVITA' RECITATIVA	€ 300.000,00
30	SPESE PER OSPITALITA' SPETTACOLI	€ 700.000,00

Totale Spese per l'attività teatrale	€ 3.480.000,00
---	-----------------------

Il nucleo principale nella gestione del Teatro Stabile si traduce nelle "spese per attività teatrale" che permettono di impegnare risorse rivolte all'attuazione delle finalità statutarie dell'Ente.



20 Paghe attori, tecnici e collaboratori € 1.750.000,00

Il **Capitolo 20** "paghe attori, tecnici e collaboratori" si compone delle retribuzioni lorde corrisposte agli attori, tecnici e collaboratori che il Teatro prevede di impegnare per il completamento della stagione teatrale 2019/2020 e l'apertura della stagione 2020/2021. Il personale indicato sarà inquadrato con contratto di scrittura per le produzioni del Teatro Stabile. Sulla base del programma artistico del teatro le giornate lavorative del personale costituiranno titolo qualificante per il progetto presentato al Ministero dei beni culturali.

Il nucleo principale nella gestione del Teatro Stabile si traduce nelle "spese per attività teatrale" che permettono di impegnare risorse rivolte all'attuazione delle finalità statutarie dell'Ente e svolgere la funzione pubblica cui il Teatro è vocato. Alla base delle scelte di programmazione teatrale per le stagioni dell'Alto Adige c'è un'idea di teatro d'arte, di approfondimento culturale e di dibattito civile che costituisce l'essenza del servizio pubblico e la missione fondamentale del teatro, ovvero quella di rispecchiare il mondo e riflettere il presente attraverso lo sguardo poetico della messa in scena. Il Teatro Stabile di Bolzano dà vita a produzioni che si inseriscono in organici progetti produttivi di grande portata e valore artistico culturale caratterizzati da una lunga gestazione e con una notevole ricaduta sul territorio in termini di sviluppo, stimolo e formazione. Per molti artisti la collaborazione con il Teatro Stabile di Bolzano genera progetti che prevedono una residenzialità continuativa e pluriennale con la finalità di andare oltre alla produzione di spettacoli che esauriscano la loro funzione con la messa in scena.

Il capitolo comprende la retribuzione lorda, gli oneri sociali e la quota TFR del personale tecnico del Teatro assunto a tempo indeterminato, altri collaboratori che sono impiegati in progetti speciali del Teatro, quali ad esempio laboratori scolastici, laboratori con i giovani e rassegna teatrale estiva. Nel rispetto dei parametri ministeriali, il 40 % del personale impiegato nell'anno 2019 verrà impiegato nell'anno 2020.

Il capitolo è così composto:

20.1 COMPENSI

€ 1.172.500,00

20.2 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE

€ 577.500,00

Le retribuzioni del personale artistico di cui al capitolo 20 sono il **50,29%** delle spese correnti.

22 Spese per allestimento spettacoli € 450.000,00

Spese per allestimento spettacoli: produrre spettacoli teatrali è il fulcro dell'attività dello Stabile. In questo capitolo sono pianificate le spese legate all'allestimento delle produzioni che saranno in scena nella primavera 2020 e nell'autunno 2020. L'allestimento comprende un budget di spese per il personale che lavora alla realizzazione dell'opera e dei materiali scenotecnici di costruzione delle scene. All'interno del capitolo pertanto troviamo retribuzioni lorde di specialisti, regista, scenografo, costumista, ecc. e spese di beni e servizi, inoltre sono considerati anche gli oneri sociali e fiscali a carico del teatro.

24 Spese per viaggi e trasporti € 150.000,00

Le spese per viaggi e trasporti comprende la movimentazione delle scene durante la tournée degli spettacoli per essere riallestiti nei teatri provinciali, regionali e italiani. Il capitolo tiene anche conto dei rimborsi viaggi degli artisti e dei tecnici per le convocazioni come da CCNL e dei trasferimenti in tournée

26 Spese per promozione e marketing € 130.000,00

Spese per promozione e marketing: all'interno del capitolo si pianificano le spese per la realizzazione del progetto promozionale del Teatro e la relativa stampa e distribuzione dei materiali pubblicitari. La promozione rappresenta il 3,73 % delle spese dell'attività teatrale.

28 Spese connesse con l'attività recitativa € 300.000,00

Spese connesse con l'attività recitativa al capitolo 28, espone il budget di spesa previsto per l'affitto dei teatri dove lo Stabile sarà presente a Bolzano e Provincia, i servizi di facchinaggio, il servizio ticketing, il personale dei Vigili del Fuoco, la SIAE degli spettacoli in stagione. Si aggiungono alle precedenti le spese per il trasporto degli abbonati e ogni altro onere connesso alle rappresentazioni teatrali organizzate e gestite dal Teatro.

30 Spese per ospitalità spettacoli € 700.000,00

Capitolo 30 "spese per ospitalità spettacoli", la voce completa la panoramica sulle spese di gestione delle stagioni: Teatro Comunale di Bolzano, sala grande e teatro studio, Teatro Comunale di Gries in galleria Telser, Teatro Puccini di Merano, Forum di Bressanone, Teatro Comunale di Vipiteno, Haus Michael Pacher di Brunico. Nel capitolo si prevedono i costi derivanti dagli spettacoli ospitati, ovvero i cachet per le recite e le spese connesse alle ospitalità quali ad esempio gli affitti delle sale, trasporto abbonati, servizio ticketing, SIAE.

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

40 SPESE PER ACQUISTO DI ATTREZZATURE

€ 4.725,00

Gli investimenti previsti per acquisto di attrezzature permettono di avere disponibilità qualora ci siano imprevisti su attrezzature in uso. Non sono pianificati acquisti integrativi rispetto all'anno precedente.

LE PARTITE DI GIRO

Le entrate e le spese per partite di giro, ivi compreso il fondo economato, costituiscono al tempo stesso una spesa ed una entrata per l'Ente pari ad **€1.569.585,42,00**. Le previsioni e gli accertamenti d'entrata conservano l'equivalenza con le previsioni e gli impegni di spesa.

Capitolo	Descrizione	Importo
50	RITENUTE FISCALI E PREVIDENZIALI	€ 480.000,00
52	FONDO DI ECONOMATO	€ 41.300,00
54	FONDO INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE	€ 88.866,42
56	FONDO DI DOTAZIONE	€ 609.419,00
58	REGISTRAZIONE SLIT PAYMENT	€ 350.000,00
Totale partite di giro		€ 1.569.585,42

L'Ente provvede, tramite un fondo di economato concesso in anticipazione dal Consiglio di Amministrazione ad un dipendente dell'Ente (nello specifico al Direttore), all'acquisto di beni e servizi di ordinaria amministrazione come libri, riviste, abbonamenti, materiali video e audio, cancelleria, valori bollati, spese telefoniche, spese per le attività di tournée delle compagnie, assicurazioni, facchinaggi consumi, piccole spese di rappresentanza, ordinaria manutenzione (Regolamento fondo economale).

Il fondo indennità di liquidazione accantona le quote di TFR maturate dai dipendenti a tempo indeterminato e del Direttore.

Il fondo di dotazione è costituito da riserve che i soci fondatori garantiscono annualmente per l'Ente.

Registrazione split payment contiene le registrazioni contabili dell'Iva a credito e debito delle fatture commerciali dell'Ente soggetto alla normativa della scissione dei pagamenti dal 1 luglio 2017.

OBIETTIVI E INDIRIZZI STRATEGICI

La programmazione triennale permette di definire una previsione di allocazione delle risorse in maniera puntuale e generare dei flussi dinamici per le eventuali contrazioni nelle entrate. Il Teatro Stabile dal 2017 attua la pianificazione strategica attraverso degli obiettivi generali e di qualità, armonizzati con il Comune di Bolzano e il Mibac, con il processo di pianificazione incluso nel Bilancio di Previsione con cui si indicano i mezzi, gli strumenti e le azioni per raggiungerli in una prospettiva di medio/lungo periodo. La progettazione delle attività delineano il percorso di gestione e organizzazione. È un processo organizzativo necessario per definire una strategia o la direzione da prendere per assumere decisioni sulla distribuzione delle risorse. Al fine di determinare l'indirizzo strategico è necessario comprendere la attuale posizione e le probabili vie attraverso le quali è possibile perseguire particolari percorsi d'azione.

Ai fini qualitativi e quantitativi altri obiettivi sono espressi nell'ambito del progetto del Mibac per il triennio 2018-2020, nel dettaglio si riportano di seguito quanto dichiarato al Mibac.

Monitoraggio				
# Obiettivo	Modalità di misurazione	Riferimento	Tipo valore	Risultato atteso
1 Sottoscrizione del protocollo d'intesa con il Comune di Bolzano per la governance della qualità dei servizi pubblici locali	adesione al protocollo e condivisione delle finalità	Obiettivo I anno	Qualitativo	adottare la Carta della qualità dei servizi, in conformità agli indirizzi ed allo schema del protocollo d'intesa
2 Sostenere, diversificare e qualificare la domanda (art. 11 tab. 2 p.to 2): laboratori per le scuole	Realizzare laboratori scolastici dalla scuola d'infanzia (3anni) fino al completamento del percorso scolastico delle scuole secondarie di secondo grado (18anni)	Obiettivo I anno	Quantitativo	70.00
3 Impiego di giovani artisti e tecnici (Allegato C, tab. 2):instaurare collaborazioni con scuole di teatro a livello nazionale per l'avviamento al lavoro e la professionalizzazione di giovani artisti	Contratti di scrittura con giovani artisti (allievi attori e scenografi neodiplomati)	Obiettivo I anno	Quantitativo	1.00
4 Qualificare il sistema di offerta produttiva (art. 11 tab. 2 p.to 1): il teatro per la drammaturgia contemporanea	Produrre testi di autori viventi	Obiettivo I anno	Quantitativo	2.00
5 Sostenere, diversificare e qualificare la domanda (art. 11 tab. 2 p.to 2): laboratori per le scuole	Realizzare laboratori scolastici dalla scuola d'infanzia (3anni) fino al completamento del percorso scolastico delle scuole secondarie di secondo grado (18anni)	Obiettivo II anno	Quantitativo	75.00
6 Qualificare il sistema di offerta produttiva (art. 11 tab. 2 p.to 1): il teatro per la drammaturgia contemporanea	Produrre testi di autori viventi	Obiettivo II anno	Quantitativo	2.00
7 Sostenere, diversificare e qualificare la domanda (art. 11 tab. 2 p.to 2): laboratori per le scuole	Realizzare laboratori scolastici dalla scuola d'infanzia (3anni) fino al completamento del percorso scolastico delle scuole secondarie di secondo grado (18anni)	Obiettivo III anno	Quantitativo	80.00
8 Qualificare il sistema di offerta produttiva (art. 11 tab. 2 p.to 1): il teatro per la drammaturgia contemporanea	Produrre testi di autori viventi	Obiettivo III anno	Quantitativo	2.00
9 Realizzazione del bilancio sociale	Analisi dell'impatto del teatro sul territorio dal punto di vista economico e sociale	Obiettivo III anno	Qualitativo	Valutare l'attuale relazione del teatro con il territorio e individuare obiettivi di miglioramento

Obiettivi 2020

2019 CULTURA - Ente autonomo Teatro Stabile BZ Obiettivi gestionali e di qualità

Entro il 15 ottobre dell'anno 2019 devono essere inseriti gli obiettivi per l'anno 2020, che dovranno poi essere rendicontati entro aprile dell'anno 2021.

Obiettivo 1 Tipo obiettivo Descrizione dell'obiettivo	Qualitativo Rischio culturale: sostegno alla drammaturgia contemporanea mediante la messa in scena di testi di autori contemporanei viventi italiani.
Indicatore 1 Descrizione	Produzione di uno spettacolo di autore vivente italiano
Valore atteso	1
Obiettivo 2 Tipo obiettivo Descrizione dell'obiettivo	Qualitativo Fornire agli utenti di Teatro Stabile informazioni rispetto all'erogazione dei servizi offerti nonché agli standard di qualità che si intendono garantire.
Indicatore 1 Descrizione	Elaborazione e pubblicazione della Carta dei Servizi del Teatro Stabile
Valore atteso	1
Obiettivo 3 Tipo obiettivo Descrizione dell'obiettivo	Generale Bilancio consolidato: eliminazione delle differenze contabili significative con conseguente allineamento dei principi contabili e delle rilevazioni contabili con il Comune
Indicatore 1 Descrizione	Allineamento della struttura contabile del Teatro Stabile con la contabilità economico/patrimoniale
Obiettivo 4 Tipo obiettivo Descrizione dell'obiettivo	Gestionale Adeguamento della disciplina sull'anticorruzione e sulla privacy rispetto alle eventuali segnalazioni desunte dall'attività di verifica del Comune, con particolare riguardo al whistleblowing (nuove linee Anac)
Indicatore 1 Descrizione	Elaborazione e pubblicazione della procedura del whistleblowing secondo le linee Anac in collaborazione con l'ODV e le procedure del MOG
Valore atteso	1
Obiettivo 5 Tipo obiettivo Descrizione dell'obiettivo	Generale Indicazione di almeno un obiettivo/indicatore di efficienza gestionale che comporti il contenimento dei costi di funzionamento o del personale a parità di output (valore della produzione, ecc) o un miglioramento del risultato (inteso come qualità dei servizi o valore della produzione) a parità di costi
Indicatore 1 Descrizione	Ri-suddivisione dei compiti legati alla Privacy, MOG, Anticorruzione e Trasparenza, Carta dei Servizi, salute e Sicurezza all'ufficio della Segretaria Generale. Allargare le competenze ed ottimizzare la risorsa interna (contenimento dei costi inteso mancata uscita per consulenza esterna)
Valore atteso	1

Obiettivo 6	Gestionale
Tipo obiettivo	Accorpamento con il Comune di Bolzano di
Descrizione dell'obiettivo	sessioni formative per gli aspetti di contabilità e protocollazione, nonché l'interscambio di informazioni su argomenti specifici al fine di ottimizzare le conoscenze già acquisite ed accrescerne di nuove. La collaborazione presuppone l'uso di un comune software gestionale in fase di implementazione.
Indicatore 1	Sessione di formazione su argomenti gestionali di
Descrizione	contabilità/amministrazione/protocollazione
Valore atteso	1