

TEATRO PUBBLICO PUGLIESE - CONS ART CULT

Sede in: VIA IMBRIANI 67, 70100 BARI (BA)

Codice fiscale: 01071540726

Numero REA: BA 395505

Partita IVA: 01071540726

Capitale sociale: Euro 100.460 i.v.

Forma giuridica: ENTE PUBBLICO ECONOMICO

Settore attività prevalente (ATECO): 900309

Società in liquidazione: No

Società con socio unico: No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: No

Appartenenza a un gruppo: No

Bilancio al 31/12/2019

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	al 31/12/2019	al 31/12/2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	880	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	880	-
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	-	-
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	31.461	15.035
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	31.461	15.035
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	-	-
Totale crediti	-	-
3) altri titoli	-	-
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	32.341	15.035
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	-	-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II - Crediti		

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	147.790	120.040
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	147.790	120.040
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.668	19.441
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari	18.668	19.441
5-ter) imposte anticipate	-	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.801.851	13.077.868
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	14.801.851	13.077.868
Totale crediti	14.968.309	13.217.349
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
6) altri titoli	-	-
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.013.117	1.760.307
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	277.540	256.394
Totale disponibilità liquide	1.290.657	2.016.701
Totale attivo circolante (C)	16.258.966	15.234.050
D) Ratei e risconti	61.851	59.797
Totale attivo	16.353.158	15.308.882
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.460	100.460
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	6.757	5.603
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	-	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	-
Varie altre riserve	-	-
Totale altre riserve	-	-
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	837	1.154
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-

X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	108.054	107.217
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	472.068	410.647
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.215.779	4.165.092
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	4.215.779	4.165.092
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.961.867	5.340.640
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	7.961.867	5.340.640
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	466.561	236.789
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	466.561	236.789
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.026	64.341
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.026	64.341
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	266.543	559.134
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	266.543	559.134
Totale debiti	12.973.776	10.365.996
E) Ratei e risconti	2.799.260	4.425.022
Totale passivo	16.353.158	15.308.882

Conto economico

	al 31/12/2019	al 31/12/2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.836.672	4.522.909
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	13.961.633	11.840.327
altri	211.756	333.481
Totale altri ricavi e proventi	14.173.389	12.173.808
Totale valore della produzione	19.010.061	16.696.717
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	18.184	11.864
7) per servizi	16.734.905	14.507.952
8) per godimento di beni di terzi	420.895	416.271
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.038.764	1.055.966
b) oneri sociali	279.499	249.160
c) trattamento di fine rapporto	75.223	79.102
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	1.393.486	1.384.228
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	440	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.053	5.411
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	86.500	67.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	96.993	72.411
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	107.554	62.840
Totale costi della produzione	18.772.017	16.455.566
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	238.044	241.151
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	605	74
Totale proventi diversi dai precedenti	605	74
Totale altri proventi finanziari	605	74
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	155.535	165.492
Totale interessi e altri oneri finanziari	155.535	165.492
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-154.930	-165.418
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	83.114	75.733
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	82.277	74.579
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	82.277	74.579
21) Utile (perdita) dell'esercizio	837	1.154

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	837	1.154
Imposte sul reddito	82.277	74.579
Interessi passivi/(attivi)	154.930	165.418
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	238.044	241.151
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	161.723	146.102
Ammortamenti delle immobilizzazioni	10.493	5.411
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	172.216	151.513
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	410.260	392.664
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-114.250	-100.914
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	2.621.227	2.590.594
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-2.054	19.171
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-1.625.762	3.794.705
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	-1.787.344	-5.279.851
Totale variazioni del capitale circolante netto	-908.183	1.023.705
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-497.923	1.416.369
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-154.930	-165.418
(Imposte sul reddito pagate)	-82.277	-74.579
(Utilizzo dei fondi)	-13.802	-51.500
Totale altre rettifiche	-251.009	-291.497
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-748.932	1.124.872
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-26.479	-2.286
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-1.320	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-27.799	-2.286
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	50.687	132.714
(Rimborso finanziamenti)		-107.414
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	50.687	25.300
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-726.044	1.147.886
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.760.307	743.922
Danaro e valori in cassa	256.394	124.893
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.016.701	868.815
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.013.117	1.760.307
Danaro e valori in cassa	277.540	256.394
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.290.657	2.016.701

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2019

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Signori Rappresentanti delle Amministrazioni Socie, si sottopone la presente Nota Integrativa che insieme allo Stato Patrimoniale, al Conto Economico e al Rendiconto finanziario chiusi al 31.12.19 costituisce parte integrante del bilancio redatto ai sensi dell'art. 2423 e segg. del c.c.. L'assemblea straordinaria dei soci, tenutasi in data 15.11.1997, ha deliberato, ai sensi e per gli effetti degli articoli 24 e 60 L. 8.6.90 n. 142, la propria trasformazione in «Consorzio Teatro Pubblico Pugliese» ex art. 25 L. 8.6.90 n. 142. In virtù di quanto previsto all'art. 4 dello statuto sociale il bilancio di esercizio viene redatto secondo le disposizioni di cui agli artt. 2423 c.c. e seguenti. Si evidenzia che per effetto della variazione di statuto, approvata dall'Assemblea Straordinaria del 16/05/2017, la denominazione dell'Ente è stata variata in «Teatro Pubblico Pugliese - Consorzio Regionale per le Arti e la Cultura», unitamente all'ampliamento dell'oggetto consortile alla promozione, sostegno e sviluppo della filiera delle industrie culturali e creative, e dell'attrattività del territorio pugliese e la valorizzazione e promozione dei suoi attrattori culturali ed ambientali attraverso lo spettacolo dal vivo, le arti performative e le attività culturali.

Il consorzio non controlla altre imprese e né appartiene ad un gruppo in qualità di controllata o collegata. Rientra, invece, ai sensi della normativa vigente, nella definizione del Gruppo Amministrazione Pubblica e Gruppo di Consolidamento delle Amministrazioni Socie.

Si fa presente che il Consiglio di Amministrazione si è avvalso della facoltà di sottoporre all'approvazione dell'assemblea il presente bilancio di esercizio nel maggior termine previsto in applicazione delle previsioni di cui all'art. 107 comma 1 lettera b) D.L. n. 18 del 17/03/2020.

Si rimanda a quanto esposto nella relazione sulla gestione per dettagliate informazioni in merito all'attività svolta, anche con riferimento ai fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio evidenziati nella presente nota integrativa, oltre che per tutte le informazioni di cui all'art. 2428 C.C.

Principi di redazione

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Con particolare riguardo a quest'ultima e all'intervenuta situazione emergenziale sanitaria da Covid-19 emersa dalla fine del mese di febbraio 2020, si rimanda alle informazioni più innanzi rese ex art. 2427 c.c., punto 22/quarter in tema di fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio a cui per l'analisi che qui ci occupa si fa espresso rinvio.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La nota integrativa contiene specifiche indicazioni in cui sono dettagliati i criteri utilizzati in attuazione di tale principio con riferimento alle singole voci eventualmente interessate.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro. Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c. come di seguito specificato.

Criteri di valutazione applicati

Per quanto riguarda in modo specifico le poste di bilancio si attesta il rispetto del disposto dell'art. 2426 che disciplina i criteri di valutazione degli elementi dell'attivo, del passivo e del conto economico .

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri Commercialisti pubblicati dall' OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.

Criteri di valutazione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti. In aggiunta alle aliquote ordinarie sono state applicate aliquote anticipate. Tali aliquote sono ritenute necessarie per ripartire il costo del cespite sulla stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione (Es. : caratteristiche del processo produttivo, natura del cespite ecc.) In particolare le aliquote ordinarie e anticipate sono successivamente dettagliate in sede di commento alle voci di stato patrimoniale.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono ridotte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.

Crediti e debiti

I *crediti* scadenti nei 12 mesi, in considerazione di quanto riportato al paragrafo 33 dell'OIC 15, sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

I *debiti* scadenti nei 12 mesi, in considerazione di quanto riportato al paragrafo 42 dell'OIC 19, sono esposti al loro valore nominale.

I *crediti e debiti scadenti oltre i 12 mesi* sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e, per quanto riguarda i crediti, del valore di presumibile realizzo. Ai sensi dell'art.12 del

D.Lgs 139/2015 ci si è avvalsi della facoltà di non applicare le disposizioni sul costo ammortizzato alle componenti delle voci riferite a operazioni che non hanno ancora esaurito i loro effetti in bilancio e, pertanto, il costo ammortizzato si applicherà esclusivamente ai crediti e debiti, scadenti oltre i 12 mesi, sorti successivamente all'esercizio iniziato a partire dal 01/01/2016.

I *crediti e debiti in valuta estera* sono originariamente contabilizzati al cambio del giorno in cui avviene l'operazione. Tali crediti e debiti in valuta in essere alla data di chiusura dell'esercizio sono valutati ai cambi correnti a tale data ed i relativi utili e perdite su cambi devono essere imputati a conto economico.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Le disponibilità in valuta estera su conti bancari e presso le casse sono iscritte ai cambi di fine esercizio.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

I disagi su prestiti vengono ammortizzati in relazione alla durata del prestito a cui si riferiscono.

Fondi Per Rischi Ed Oneri

Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Il *Fondo di Quiescenza* ed Obblighi simili accoglie i fondi di pensione integrativa derivanti da accordi aziendali, interaziendali o collettivi per il personale dipendente ed accoglie i fondi di indennità per cessazione di rapporti di collaborazione coordinata e continuativa.

Il *Fondo per Imposte* accoglie l'accantonamento per gli oneri fiscali prudenzialmente prevedibili e non ancora liquidati in applicazione della vigente normativa ed in relazione agli esercizi fiscali non ancora definiti.

Il *Fondo per Imposte Differite* accoglie le imposte differite emergenti dalle differenze temporanee fra risultati d'esercizio e imponibili fiscali nonché quelle relative ad appostazioni effettuate esclusivamente al fine di usufruire di benefici fiscali.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Impegni e garanzie non risultanti dallo stato patrimoniale

Gli impegni e le garanzie non risultanti dallo stato patrimoniale sono riportati nel relativo punto della nota integrativa.

Evidenziano gli impegni assunti, le garanzie ricevute e prestate nonché i beni dati e ricevuti in deposito a vario titolo.

Le garanzie reali sono iscritte al valore nominale; negli altri casi l'importo iscritto corrisponde all'effettivo impegno dell'impresa alla data di chiusura dell'esercizio

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributari" nel caso risulti un debito netto e nella voce "Crediti Tributari" nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile n. 25 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri,

le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio. Non sono effettuati accantonamenti di imposte differite a fronte di fondi o riserve tassabili nel caso in cui la distribuzione non risulti probabile.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Di seguito si riportano le movimentazioni che hanno interessato le immobilizzazioni immateriali nell'esercizio in questione.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	12.469	32.300	44.769
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.469	32.300	44.769
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	1.320		1.320
Ammortamento dell'esercizio	440		440
Totale variazioni	880		880
Valore di fine esercizio			
Costo	13.789	32.300	46.089
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.909	32.300	45.209
Valore di bilancio	880		880

Si segnala che gli incrementi per acquisizioni registrati nella voce "Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno", pari ad € 1.320,00, sono imputabili all'acquisto nel corso dell'esercizio di licenza software installati su macchine d'ufficio in dotazione del personale.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Di seguito si riportano le movimentazioni che hanno interessato le immobilizzazioni materiali nell'esercizio in questione.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	7.490	3.467	121.397	132.354
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.490	3.467	106.362	117.319
Valore di bilancio			15.035	15.035

Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni			26.478	26.478
Ammortamento dell'esercizio			10.052	10.052
Totale variazioni			16.426	16.426
Valore di fine esercizio				
Costo	7.490	3.467	147.875	158.832
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.490	3.467	116.414	127.371
Valore di bilancio			31.461	31.461

Si segnala che gli incrementi per acquisizioni registrati nella voce "Altre immobilizzazioni materiali", pari a complessivi € 26.478, sono imputabili all'acquisto nel corso dell'esercizio di personal computer, server e sedute uffici in dotazione del personale, a seguito del rinnovamento dell'intero parco computer risultato oramai obsoleto. Le macchine d'ufficio in disuso non sono state dismesse ma ripristinate per destinarle in uso presso i teatri del circuito risultando idonee quali biglietterie elettroniche.

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono crediti, iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie, relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti specifica con indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche. Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	120.040	27.750	147.790	147.790
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.441	-773	18.668	18.668
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	13.077.868	1.723.983	14.801.851	14.801.851
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	13.217.349	1.750.960	14.968.309	14.968.309

I crediti sono tutti scadenti nei 12 mesi e, in considerazione di quanto riportato al paragrafo 33 dell'OIC 15, sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore. Non vi sono crediti che prevedono costi di transazione nè tantomeno l'applicazione di interessi e, pertanto, l'adozione del criterio del costo ammortizzato non determina effetti rilevanti e quindi ci si è avvalsi della facoltà, di cui all'art.2423 c.c. comma 3 di non applicarlo.

Non vi sono crediti scadenti oltre i 12 mesi e tra i crediti non vi sono partite con scadenza superiore ai cinque anni e non ricorrono le fattispecie di cui ai nn. 6-bis e 6-ter dello stesso art. 2427 c.c..

Si segnala che tra i crediti v/Regione Puglia Assessorato Industria Culturale c/Contributi è stata contabilizzata anche la quota residua dei crediti per l'attuazione dei progetti speciali in base agli impegni di spesa assunti dalla Regione Puglia con atti giuridicamente vincolanti nel corso dell'esercizio 2018. La quota residua di competenza del prossimo esercizio è stata imputata tra i risconti passivi, come dettagliato nella relativa voce.

Si è proceduto ad accantonare prudenzialmente ulteriori € 86.500 a titolo di svalutazione crediti. Di tale svalutazione la componente fiscalmente indeducibile è pari ad € 28.739 calcolata ai sensi dell'art. 106 del DPR 917/86. La contropartita economica trova allocazione nella voce B.10 lettera d) del Conto Economico.

Inoltre si informa che da quanto accantonato all'inizio dell'esercizio pari ad 188.175 si sono utilizzati € 3.945 a fronte di perdite manifestatesi nell'esercizio.

In conclusione a fronte di quanto accantonato e utilizzato il fondo svalutazione crediti alla fine dell'esercizio è pari ad € 270.730.

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI AL 31/12/2018	€ 188.175
- Utilizzo per perdite	-€ 3.945
+Accantonamento dell'esercizio 2019 B.10 lett.d	<u>€ 86.500</u>
TOTALE FONDO AL 31/12/2019	€ 270.730

Fermo restando l'impegno a condurre ogni tentativo utile all'incasso delle somme vantate, si evidenzia che la consistenza del Fondo Svalutazione crediti al 31.12.2019 risulta sufficiente a fronteggiare le eventuali svalutazioni e perdite che dovessero registrarsi con specifico riferimento alle seguenti posizioni creditorie:

- € 70.000 relativi alla quota a ripiano stagione teatrale 2006/2007 organizzata per il Comune di Taranto;
- € 7.000 relativi alla quota per attività teatrale 2013/14 svolta a favore della Fondazione Focara di Novoli, per conto dell'Amministrazione Comunale;
- € 12.616 relativi alle quote a ripiano stagioni teatrali dalla 2012/13 alla 2015/16 2015 organizzata per il Comune di Polignano a Mare;
- € 2.866 vantati nei confronti della Fondazione Teatro Napoli relativi alla quota parte rimborso spese del progetto "Teatri del Tempo Presente 2013", a fronte di un valore ad inizio esercizio di € 4.066.

Particolare attenzione è posta sulla situazione creditoria vantata nei confronti dell'Amministrazione Comunale di Casarano per complessivi € 79.914,48, assoggettata a procedura di dissesto, per la quale, pur avendo ottenuto il riconoscimento integrale dei crediti, si attendono tempi di rientro di medio/lungo periodo. Parimenti attenzionata la situazione vantata nei confronti dell'Amministrazione Comunale di Castellaneta, per complessivi € 95.592,73, nei confronti della quale è incardinato giudizio dinanzi il Tribunale di Taranto.

Di seguito si espone il dettaglio dei crediti iscritti nell'attivo circolante al lordo del fondo svalutazione crediti.

CREDITI

CREDITI V/CLIENTI

Crediti v/enti diversi c/acquisto abbonamenti	€	1.255,00
FONDAZIONE TEATRO NAPOLI	€	2.866,26
FOCARA DI NOVOLI fondazione	€	7.000,00
Agis Lombardla	€	5.051,72
Conad Cons. Nazionale Dettaglianti Soc. Coop.	€	54.900,00
EU FONIA srl	€	1.708,16

OLES soc coop	€	2.818,20	
BALLETTO DEL SUD ASS.CULTURALE	€	21.539,45	
OFFICINE DEL TEATRO ITALIANO Srl	€	4.762,88	
CAMERATA MUSICALE SALENTINA	€	6.075,60	
ORD. MEDICI CHIRURGHI ODONTOIATRI LECCE	€	939,40	
I.C. A. VOLTA	€	700,00	
A.S.L. TARANTO	€	1.200,00	
ROTARY CLUB GALATINA,MAGLIE E TERRE D'OTRANTO	€	616,10	
NUOVA SCARPETTE ROSA SCHOOL asd	€	1.246,84	
CORTE DEI MUSCO ass.cult.	€	939,40	
PREFABBRICATI PUGLIESI SRL	€	12.200,00	
STUDIO 1 ASD	€	264,00	
Bella Vita Ticketmas	€	3.192,00	
TICKETONE	€	1.940,08	
Vivaticket	€	5.783,26	
Bookingshow	€	5.664,26	142.662,61

CREDITI V/CLIENTI FATTURE DA EMETTERE

Nolo Teatri Fatt. da emettere	€	5.127,86	5.127,86
-------------------------------	---	----------	----------

CREDITI TRIBUTARI

Crediti diversi v/Erario	€	2.404,61
Erario c/imposte IRES	€	7.302,09
Erario c/ ritenute liquid. 730	€	1.229,87

Erario c/imposte da compensare	€	4.003,43	
IVA in sospensione su acquisti	€	3.572,44	
Erario c/imposta sost. rival.TFR	€	155,32 €	18.667,76

CREDITI V/ALTRI

UNIPOL Ramo vita piano di accumulo	€	30.000,00	
Banca Prossima Fondo Pensione	€	360.275,29	
Inail c/credito	€	166,04	
Fornitori c/anticipi	€	29.717,75	
Note credito da ricevere	€	504.818,54	
Dipendenti c/anticipo retribuzioni	€	14.738,19	
Dipendenti c/anticipo spese v iaggio	€	5.444,95	
Crediti v/Istituti bancari	€	139,77	
Deposito cauzionale fitti passivi	€	5.100,00	
Depositi cauzionali diversi	€	590,70	
Depositi cauzionali SIAE	€	1.142,97 €	952.134,20

CREDITI V/ENTI PUBBLICI DI RIFERIMENTO**STATO**

MiBACT per contributo FUS Circuito Regionale Multidisciplinare	€	200.131,00	
MiBACT per Carta del Docente	€	69.942,84	
MIUR per bonus 18App	€	2.853,88 €	272.927,72

REGIONE PUGLIA

Regione Puglia Assessorato Industria Culturale c/ft. Emesse	€	50.000,00	
Regione Puglia Assessorato Industria Culturale c/Contributi	€	1.200.700,61 €	1.250.700,61

ALTRI ENTI TERRITORIALI

COMUNE DI BRINDISI	€	2.367,64
COMUNE DI CERIGNOLA	€	58.072,67
COMUNE DI ANDRIA	€	33.889,46
COMUNE DI BARLETTA	€	14.522,17
COMUNE DI FOGGIA	€	218.366,86
COMUNE DI GALATINA	€	8.708,48
COMUNE DI LATIANO	€	2.407,20
COMUNE DI LUCERA	€	8.919,38
COMUNE DI MESAGNE	€	2.500,00
COMUNE DI MAGLIE	€	4.742,08
COMUNE DI MANFREDONIA	€	32.067,68
CONUNE DI MOLA DI BARI	€	4.090,72
COMUNE DI POGGIARDO	€	979,04
COMUNE DI POLIGNANO A MARE	€	18.203,71
COMUNE DI TARANTO	€	70.000,00
COMUNE DI TAVIANO	€	10.411,77
COMUNE DI CASTELLANETA	€	95.596,23
COMUNE DI CASARANO	€	79.914,48
COMUNE DI SAN SEVERO	€	8.784,96
COMUNE DI NARDO'	€	5.070,08
COMUNE DI LECCE	€	186.006,48
COMUNE DI SANNICANDRO DI BARI	€	1.554,08
COMUNE DI ARADEO	€	6.372,66

COMUNE DI CAVALLINO	€	1.906,08
COMUNE DI SAN FERDINANDO DI PUGLIA	€	2.226,56
COMUNE DI ADELFA	€	5.472,32
COMUNE DI CAMPI SALENTINA	€	1.721,60
COMUNE DI TUGLIE	€	1.684,48
COMUNE DI PESCHICI	€	2.103,68
COMUNE DI GALATONE	€	2.520,64
PON LEGALITA'/CITTA' METROPOLITANA BARI	€	25.058,85
COMUNE DI FASANO	€	200,00
Fatture da emettere Comune di Bari	€	306.068,45
Fatture da emettere Comune di Aradeo	€	10.285,25
Fatture da emettere Comune di Andria	€	174.200,46
Fatture da emettere Comune di Barletta	€	10.000,00
Fatture da emettere Comune di Castelluccio dei Sauri	€	339,04
Fatture da emettere Comune di Conversano	€	0,00
Fatture da emettere Comune di Corato	€	19.109,47
Fatture da emettere Comune di Canosa	€	11.275,77
Fatture da emettere Comune di Fasano	€	4.000,00
Fatture da emettere Comune di Francavilla Fontana	€	12.411,50
Fatture da emettere Comune di Gioia del Colle	€	32.465,25
Fatture da emettere Comune di Lecce	€	12.272,73
Fatture da emettere Comune di Massafra	€	13.126,78
Fatture da emettere Comune di Martina Franca	€	13.352,00

Fatture da emettere Comune di Melendugno	€	6.480,29	
Fatture da emettere Comune di Nardò	€	12.023,64	
Fatture da emettere Comune di Putignano	€	6.476,51	
Fatture da emettere Comune di Rutigliano	€	1.545,91	
Fatture da emettere Comune di San Severo	€	12.935,31	
Fatture da emettere Comune di Taranto	€	64.690,20	
Fatture da emettere Comune di Taviano	€	8.468,55	
Fatture da emettere Comune di Trani	€	70.000,00	
Fatture da emettere Comune di Torremaggiore	€	6.782,97	€ 1.724.752,12

CREDITI V/ENTI PER ATTIVITA' PROGETTUALI

REGIONE PUGLIA PRG Esercito Terracotta - Fatt. da emettere	€	35.000,00
REGIONE PUGLIA PRG FSC Arte e Cultura - Fatt. da emettere	€	80.000,00
REGIONE PUGLIA PRG FSC Valorizzazione 2017 - Ft. da emettere	€	242.500,00
REGIONE PUGLIA PRG PIIL Work in Progres - Fatt. da emettere 2018	€	96.000,00
REGIONE PUGLIA PRG FESR Conunic. PIIL - Fatt. da emettere 2018	€	26.000,00
REGIONE PUGLIA PRG FSC Teatro e Danza - Fatt. da emettere	€	37.500,00
REGIONE PUGLIA PRG Musei Accoglienti - FT. da emettere	€	95.000,00
REGIONE PUGLIA PRG Salone del Libro - Ft. da emettere	€	35.000,00
REGIONE PUGLIA PRG FSC Valorizzazione 2018- Fatt. da emettere	€	573.111,78
REGIONE PUGLIA PRG POC Promozione Lettura- Fatt. da emettere	€	12.500,00
REGIONE PUGLIA PRG PIIL Work in Progres - Fatt. da emettere 2019	€	53.633,60
REGIONE PUGLIA PRG FESR Conunic. PIIL - Fatt. da emettere 2018	€	7.684,15
REGIONE PUGLIA PRG DI COOPERAZIONE "3 C" - Fatt. da emettere	€	70.735,60
REGIONE PUGLIA PRG DI COOPERAZIONE "TOURISM4ALL" - Fatt. da emettere	€	4.336,56

REGIONE PUGLIA FONDO SPECIALE CULTURA ART.15 ANNO 2019 - Fatt. da emettere	€	180.000,00	
REGIONE PUGLIA PRG "LEGGE SULLA BELLEZZA" - Fatt. da emettere	€	34.000,00	
REGIONE PUGLIA PRG FSC Valorizzazione 2018/2020 - Fatt. da emettere	€	6.972.544,94	
REGIONE PUGLIA PRG "DESTINAZIONE PUGLIA" - Fatt. da emettere	€	1.507,40	
REGIONE PUGLIA PRG FSC "LA RETE DEI POLI BIBLIO-MUSEALI REGIONALI" Fatt. da emettere	€	754.839,25	
REGIONE PUGLIA PRG "V INCONTRO NAZIONALE RESIDENZE ARTISTICHE" - Fatt. da emettere	€	1.000,00	
ARET PUGLIA PROMOZIONE "ACCORDO DI COOPERAZIONE" - Fatt. da emettere	€	316.701,50	
INTERCULT PRG CORNERS	€	7.000,00	
INTERREG GRECIA ITALIA PRG NETT	€	299.188,63	
INTERREG CROAZIA ITALIA PRG ARCHEOS	€	187.105,90	
AUTORITA' GESTIONE ARCHEO'S	€	10.568,06	
INTERREG GRECIA ITALIA PRG SPARC	€	729.317,09	
INTERREG GRECIA ITALIA PRG HERMES	€	1.936,74	
INTERREG GRECIA ITALIA PRG CREATIVE CAMPS	€	7.354,76	10.872.065,96
TOTALE		€	15.239.038,84

Si evidenzia, inoltre, che i crediti tributari pari ad € 18.668 sono decrementati per € 773 rispetto all'esercizio precedente.

Altresì il credito IRES pari ad € 7.302 deriva dal seguente calcolo:

IRES 24%	30.709
-RITENUTE SU CONTRIBUTI	(27.409)
- RITENUTE SU INTERESSI ATTIVI	(157)
- CREDITO PRECEDENTE	(11.934)
- CREDITO COMPENSATO	1.489
- ACCONTO VERSATI	0.00
CREDITO IRES	(7.302)

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	147.790	18.668	13.559.379	13.725.837
EUROPA			1.242.472	1.242.472
Totale	147.790	18.668	14.801.851	14.968.309

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono crediti, iscritti nell'attivo circolante, relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	1.760.307	256.394	2.016.701
Variazione nell'esercizio	-747.190	21.146	-726.044
Valore di fine esercizio	1.013.117	277.540	1.290.657

La composizione della voce "Denaro e altri valori in cassa" il cui valore al 31/12/2019 è pari ad € 277.540 è la seguente:

Cassa sede € 1.132

Cassa delegati € 276.408.

Ratei e risconti attivi

Ratei e Risconti attivi

Non vi sono elementi contabili che danno luogo a ratei attivi, come già accaduto l'esercizio precedente.

I risconti attivi ammontano a €. 61.851 e sono costituiti: da € 2.861 per premi su polizze assicurative, da € 53.967 per costi di promozione e comunicazione di competenza dell'esercizio successivo, da € 2.876,15 per fitti sede, ed, infine, da € 2.147,85 da risconti attivi diversi. Complessivamente la voce risconti attivi è incrementata di € 2.054 rispetto all'esercizio precedente.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	59.797	2.054	61.851
Totale ratei e risconti attivi	59.797	2.054	61.851

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Voci patrimonio netto

Preliminarmente si precisa che, in virtù della natura dell'Ente la voce Capitale, riportata nei prospetti, deve essere intesa quale dotazione iniziale di fondi costituita dall'**Attivo di trasformazione**.

L'Attivo da trasformazione ammonta a € 100.460 e non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

La riserva legale ammonta a € 6.757 con un incremento di € 1.154 a seguito dell'accantonamento dell'avanzo di gestione dell'esercizio 2018.

Nel prospetto di seguito riportato si forniscono le informazioni richieste ai sensi dell'art.2427 c.c. comma 1 n.7-bis.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni	Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	100.460				100.460
Riserva legale	5.603		1.154		6.757
Utile (perdita) dell'esercizio	1.154	-1.154		837	837
Totale patrimonio netto	107.217	-1.154	1.154	837	108.054

L'avanzo di esercizio è pari ad € 837 che si propone di destinare interamente alla riserva legale ad implementazione dell'attività istituzionale del Consorzio a favore dei soci come da articolo 4 dello statuto sociale.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	100.460	A	
Riserva legale	6.757	B	A/B
Totale	107.217		

LEGENDA

NATURA/ORIGINE

A= ATTIVO DA TRASFORMAZIONE

B= DESTINAZIONE AVANZO DI GESTIONE

POSSIBILITA' DI UTILIZZAZIONE

A=COPERTURA PERDITE

B=NON DISTRIBUIBILE

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento fine rapporto

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito del Consorzio al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data.

Il fondo accantonato rappresenta il debito maturato verso i dipendenti ai sensi dell'art.2120 c.c. e dei contratti di lavoro vigenti per i trentatré dipendenti in organico alla data del 31/12/2019.

Il fondo per trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ammonta a € 472.068 e rispetto all'esercizio precedente ha subito un incremento netto di € 61.421 dovuto a quanto accantonato a fine esercizio al netto ritenuta fiscale sulla rivalutazione. Si riporta la tabella seguente.

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	410.647
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	61.421
Totale variazioni	61.421
Valore di fine esercizio	472.068

Debiti**Debiti**

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti con separata indicazione di quelli assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.
Inoltre i Debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Variazioni e scadenza dei debiti**Debiti**

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.
Inoltre i Debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	4.165.092	50.687	4.215.779	4.215.779
Debiti verso fornitori	5.340.640	2.621.227	7.961.867	7.961.867
Debiti tributari	236.789	229.772	466.561	466.561
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	64.341	-1.315	63.026	63.026
Altri debiti	559.134	-292.591	266.543	266.543
Totale debiti	10.365.996	2.607.780	12.973.776	12.973.776

I debiti scadenti nei 12 mesi, in considerazione di quanto riportato al paragrafo 42 dell'OIC 19, sono iscritti al valore nominale. Non vi sono debiti che prevedono costi di transazione nè tantomeno l'applicazione di interessi e, pertanto, l'adozione del criterio del costo ammortizzato non determina effetti rilevanti e quindi ci si è avvalsi della facoltà, di cui all'art.2423 c.c. comma 3 di non applicarlo.

Non vi sono debiti scadenti oltre i 12 mesi e tra i debiti non vi sono partite con scadenza superiore ai cinque anni e non ricorrono le fattispecie di cui ai nn. 6-bis e 6-ter dello stesso art. 2427 c.c..

Di seguito si espone il dettaglio dei debiti.

DEBITI**DEBITI VERSO BANCHE DISTINTI PER NATURA DEI CONTRATTI**

BNL c/anticipo fatture	€	500.000,00
Ubi Banca c/anticipazione 2983	€	128.634,72

Ubi Banca c/finanziamento	€	16.015,20	
Banca Prossima c/anticipo fatture	€	613.104,00	
Banca Prossima c/c 57537423	€	200.720,82	
Banca Prossima c/c 16172	€	2.757.304,14	€ 4.215.778,88
		€	4.215.778,88

DEBITI V/FORNITORI

Fornitori	€	4.225.680,41	
Compagnie	€	1.180.495,83	
Fornitori ft.da ric.	€	483.103,00	
Compagnie prosa ft.da ric.	€	313.123,82	
Compagnie ragazzi ft.da ric.	€	9.244,32	
Fornitori prg c/ft.da ric.	€	1.446.210,87	
Compagnia musica ft.da ric.	€	102.493,68	
Compagnia danza ft.da ric	€	23.120,95	
compagnie estive ft.da ric.	€	20.351,84	
Compagnia circo ft.da ric	€	2.200,00	
Debiti v/partners progetti speciali	€	103.435,87	
Organi consortili c/ft.da ric.	€	52.406,82	€ 7.961.867,41
		€	7.961.867,41

DEBITI TRIBUTARI

Erario c/ritenute lav.dipendenti	€	33.491,28
Erario c/ritenute lav.autonomi	€	8.323,71
Erario c/lva in sospensione	€	42.983,96

Erario c/lva	€	375.016,00	
Erario c/lrap	€	6.746,00 €	466.560,95

DEBITI V/ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE

Contributi Inps da versare	€	40.674,00	
Contributi INPIGI	€	2.574,00	
Contributi CASAGIT c/dip.	€	323,66	
F.do prev.compl.c/dip.	€	5.967,79	
Inps c/lavoratori	€	13.486,59 €	63.026,04

ALTRI DEBITI

Cliente c/anticipi	€	17.004,35	
Nolo Teatri c/anticipi	€	6.051,00	
Delegati c/anticipi	€	270,00	
Delegati c/anticipi POS	€	108.081,25	
Note di credito da emettere	€	16.008,32	
Debiti diversi	€	6.717,65	
Dipendenti c/retribuzioni	€	630,00	
Oneri differiti personale per mensilità aggiuntive	€	32.171,88	
Debiti v/ist.bancari	€	30.347,06	
Debiti v/amm.ni socie	€	49.262,41 €	266.543,92
TOTALE	€	12.973.777,20	

Suddivisione dei debiti per area geografica**Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica**

Area geografica	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di	Altri debiti	Debiti
-----------------	---------------------	------------------------	------------------	--	--------------	--------

sicurezza sociale							
ITALIA	4.215.779	7.931.417	466.561	63.026	266.543	12.943.326	
EUROPA		16.821				16.821	
EXTRA		13.629				13.629	
EUROPA							
Totale	4.215.779	7.961.867	466.561	63.026	266.543	12.973.776	

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	4.215.779	4.215.779
Debiti verso fornitori	7.961.867	7.961.867
Debiti tributari	466.561	466.561
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.026	63.026
Altri debiti	266.543	266.543
Totale debiti	12.973.776	12.973.776

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

Ratei e Risconti passivi

Non vi sono componenti che danno luogo a ratei passivi e la voce non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. I risconti passivi, pari ad 2.799.260 , sono relativi a ricavi di competenza dell'esercizio successivo. In particolare essi sono relativi per € 820.445 a ricavi su abbonamenti e per € 1.978.815 a ricavi su progetti speciali che sono stati imputati quale differenza tra la quota di competenza dell'esercizio e quanto derivante dagli impegni di spesa assunti dalla Regione Puglia relativi ai progetti speciali che saranno realizzati nel corso del prossimo esercizio. La voce complessivamente è decrementata di € 1.625.762.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	4.425.022	-1.625.762	2.799.260
Totale ratei e risconti passivi	4.425.022	-1.625.762	2.799.260

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Il valore della produzione complessivamente ammonta ad € 19.010.061 e rispetto all'esercizio precedente risulta aumentato di € 2.313.344.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ripartizione dei ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi relativi a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori.
 I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.
 La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	RICAVI BOTTEGHINO	2.478.737
	RICAVI QUOTE A RIPIANO	2.357.935
Totale		4.836.672

RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI

RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI BOTTEGHINO

Incasso biglietti cartellone	€	673.606,65	
Incasso abbonamenti cartellone	€	851.859,48	
Incasso biglietti T.Ragazzi	€	193.960,74	
Incasso biglietti DANZA	€	105.914,42	
Incasso biglietti MUSICA	€	182.945,10	
Incasso biglietti Estiva	€	24.267,57	
Incasso botteghino Progetti Speciali	€	415.796,22	
Diritti di prevendita	€	30.386,99	2.478.737,17

RICAVI QUOTE A RIPIANO

Comune di Aradeo	€	40.187,64
Comune di Bari	€	386.743,80
Comune di Barletta	€	26.104,74
Comune di Bisceglie	€	77.674,01
Comune di Bitonto	€	169.643,51
Comune di Brindisi	€	2.278,54
Comune di Ceglie Messapica	€	12.822,93
Comune di Cerignola	€	41.073,81
Comune di Cisternino	€	12.607,65
Comune di Conversano	€	40.313,07
Comune di Corato	€	141.400,10
Comune di Canosa di Puglia	€	33.059,15
Comune di Fasano	€	74.088,15
Comune di Francavilla Fontana	€	27.249,51
Comune di Foggia	€	318.770,82
Comune di Grottaglie	€	31.165,85
Comune di Gioia del Colle	€	77.500,09
Comune di Lucera	€	12.741,97
Comune di Lecce	€	137.751,94
Comune di Mesagne	€	35.275,70
Comune di Massafra	€	17.634,98
Comune di Manfredonia	€	5.064,32

Comune di Martina Franca	€	34.289,79	
Comune di Nardò	€	45.444,95	
Comune di Novoli	€	14.587,95	
Comune di Polignano	€	19.315,23	
Comune di Melendugno	€	37.008,28	
Comune di Putignano	€	31.928,51	
Comune di Rutigliano	€	14.710,00	
Comune di San Severo	€	70.330,46	
Comune di Taranto	€	224.794,52	
Comune di Taviano	€	32.637,87	
Comune di Torremaggiore	€	21.726,38	
Comune di Trani	€	90.008,64	
	€	2.357.934,86	
	€	4.836.672,03	

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica

	Area geografica	Valore esercizio corrente
Totale	ITALIA	4.836.672
		4.836.672

La composizione della voce A.5 del Valore della produzione è la seguente.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

ALTRI RICAVI DIVERSI

Arrotondamenti abbuoni attivi	€	188,29	
Sponsorizzazioni Progetti Speciali	€	23.934,43	
Noli attivi Teatri	€	169.150,49	
Ricavi vari	€	17.050,96	
Sopravvenienze attive	€	1.432,00	211.756,17

CONTRIBUTI C/ESERCIZIO

Regione Puglia - Fondo Speciale Cultura - Battaglia di Canne	€	25.088,20
Regione Puglia - Attività divulgative tutela e valorizzazione paesaggistica Legge Bellezza	€	39.000,00
Regione Puglia - Le Italie in Residenza - V Incontro Nazionale Residenze Artistiche	€	21.000,00
Regione Puglia - POR Puglia 2000/2006: Progetto Destinazione Puglia	€	1.507,40
ARET PUGLIA PROMOZIONE - COMUNIC. DIGITALE E BRAND IDENTITY DESTINAZIONE PUGLIA 2019	€	348.749,62
REGIONE PUGLIA PRG FSC Valorizzazione della Cultura e della Creatività 2018/2020	€	6.972.544,94
Regione Puglia - PIANO ANNUALE PER LA PROMOZIONE DELLA LETTURA E DEL LIBRO	€	29.550,61
Regione Puglia - AZIONI WORK IN PROGRESS PIIL CUTURA PUGLIA	€	53.633,60
Regione Puglia - INTERVENTI DI COMUNICAZIONE PIIL	€	7.684,15

PON Legalità - Progetto AgriCultura (Città Metropolitana - CIHEAM)	€	25.058,85	
Regione Puglia - Legge Partecipazione	€	123.172,33	
Regione Puglia Progetto ECONOM. CULTURA E TURISMO - CARTAPULIA	€	20.000,00	
Regione Puglia Progetto POIn ECONOM. CULTURA E TURISMO	€	546.458,87	
Regione Puglia - SALONE DEL LIBRO	€	16.434,98	
Progetto Interreg - TOURNEE' (Comune Barletta)	€	9.042,50	
Regione Puglia - Progetto Interreg "MONET - "culture in MOTion in Adriatic NETwork of Museums"	€	1.500,00	
REGIONE PUGLIA PRG FSC Teatro e Danza	€	5.735,86	
Regione Puglia - FSC "La Rete dei Poli Biblio-Museali Regionali"	€	754.839,25	
Regione Puglia - Fondo Speciale Cultura - DGR 2325 del 12/12/2019	€	180.000,00	
Regione Puglia - Fondo Speciale Cultura - DGR 2321 del 11/12/2018	€	1.009.749,80	
Regione Puglia - Progetto Interreg Grecia - Italia "COHEN"	€	8.000,00	
MiBACT - BIBLIOTECA CASA DI QUARTIERE "IL VIAGGIO DI SINDBAD"	€	4.825,30	
Regione Puglia - Progetto Interreg Italia-Albania-Montenegro "3 C"	€	70.735,60	
Regione Puglia - Progetto Interreg Croazia-Italia "TOURISM4ALL"	€	18.222,56	
Regione Puglia - Progetto Interreg Mediterranea "INHERIT"	€	16.000,00	
Progetto Interreg Croazia-Italia "I-ARCHEO.S"	€	138.272,75	
Progetto Interreg Grecia - Italia "SPARC"	€	133.059,32	
Progetto Interreg Grecia - Italia "NETT"	€	95.716,07	
Progetto Interreg Grecia - Italia "HERMES - Heritage Rehabilitation Mult. cult.Emp.Social contest"	€	1.936,74	
Progetto Interreg Grecia - Italia "CREATIVE CAMPS"	€	7.354,76	
Regione Puglia - Fondo Speciale Cultura - MUSEI ACCOGLIENTI	€	16.964,11	
Contrib.in c/esercizio Minis.li	€	757.330,00 €	11.459.168,17

Quote Associative

Comune di Andria	€	16.008,32
Comune di Aradeo	€	1.560,80
Comune di Adelfia	€	2.736,16
Comune di Bari	€	50.549,28
Comune di Barletta	€	15.078,24
Comune di Bisceglie	€	8.748,48
Comune di Bitonto	€	9.001,28
Comune di Brindisi	€	14.209,92
Comune di Ceglie Messapica	€	3.233,44
Comune di Castellaneta	€	2.740,00
Comune di Cerignola	€	9.064,48
Comune di Cisternino	€	1.879,20
Comune di Cavallino	€	1.906,08
Comune di Campi Salentina	€	1.721,60
Comune di Castelluccio dei Sauri	€	339,04
Comune di Conversano	€	4.109,28
Comune di Corato	€	7.691,52
Comune di Canosa di Puglia	€	4.844,48
Comune di Fasano	€	6.317,12
Comune di Francavilla Fontana	€	5.912,80
Comune di Foggia	€	23.525,76
Comune di Galatina	€	4.354,24
Comune di Galatone	€	2.520,64

Comune di Gallipoli	€	3.263,68	
Comune di Grottaglie	€	5.200,48	
Comune di Gioia del Colle	€	4.462,24	
Comune di Latiano	€	2.407,20	
Comune di Lucera	€	5.493,28	
Comune di Lecce	€	14.386,56	
Comune di Mesagne	€	4.440,48	
Comune di Maglie	€	2.371,04	
Comune di Massafra	€	5.180,96	
Comune di Manfredonia	€	9.001,12	
Comune di Martina Franca	€	7.841,44	
Comune di Nardò	€	5.070,08	
Comune di Novoli	€	1.313,76	
Comune di Ostuni	€	5.097,60	
Comune di Poggiardo	€	979,04	
Comune di Polignano	€	2.810,72	
Comune di Melendugno	€	1.543,36	
Comune di Putignano	€	4.286,88	
Comune di Rutigliano	€	2.946,88	
Comune di Sannicandro di Bari	€	1.554,08	
Comune di San Severo	€	8.784,96	
Comune di Torre Santa Susanna	€	1.686,40	
Comune di Peschici	€	2.103,68	
Comune di Taranto	€	32.024,64	
Comune di San Ferdinando di Puglia	€	2.226,56	
Comune di Tuglie	€	842,24	
Comune di Taviano	€	1.998,72	
Comune di Torremaggiore	€	2.778,40	
Comune di Trani	€	8.934,72	
Comune di Vico del Gargano	€	1.257,76	
Comune di Vieste	€	2.123,36	
Regione Puglia	€	2.150.000,00	€ 2.502.464,48

TOTALE € **14.173.388,82**

Costi della produzione

Per maggiore chiarezza e trasparenza si riporta qui di seguito, in quanto di particolare rilevanza il dettaglio dei costi della produzione per servizi di cui alla voce B7. Si riportano anche i dettagli dei costi per godimento beni di terzi di cui alla voce B8 e per oneri diversi di gestione di cui alla voce B14.

PER SERVIZI

Manutenzioni/Riparazioni	€	5.360,00
Premi assicurativi RC danni a terzi	€	20.385,78
Compensi compagnie Prosa	€	2.240.843,35
Compensi compagnie Teatro per Ragazzi	€	260.100,78
Compensi Spettacoli rassegne estive	€	113.794,39

Compensi Spettacoli di Circo	€	74.364,54
Compensi Spettacoli Danza	€	373.715,78
Compensi Spettacoli Musica	€	570.576,41
Spese progetti speciali minori Amministrazioni Comunali ed Altri Enti	€	1.626,84
Altre spese stagioni teatrali Prosa	€	14.284,81
Altre spese rassegne Estiva	€	8.864,00
Altre spese Teatro Ragazzi	€	66,88
Altre spese spettacoli Danza	€	206,50
Iva indetraibile biglietti eccedenti capienza 5%	€	8.117,30
Altre spese musica	€	12.255,03
Manutenzione e Gestione Siti web	€	5.094,67
Progettazioni Grafiche	€	31.672,00
Stampe Distribuzione Affissioni	€	143.677,66
Pubblicità Inserzioni Stagioni Teatrali di Prosa	€	46.521,68
Pubblicità Generale Circuito	€	16.289,86
Promozione Stagioni Teatrali di Prosa	€	119.380,06
Promozione Spettacoli Musica	€	4.500,18
Promozione rassegne Teatro ragazzi	€	50.623,00
Promozione Rassegne Estive	€	6.434,36
Promozione Spettacoli Danza	€	24.564,81
Promozionali diverse TPP	€	49.741,64
Spese di rappresentanza	€	1.380,00
ANART-AGIS-ADEP Qt. Associative	€	8.603,01
SIAE - Stagione Teatrale Prosa	€	209.006,16
Diritti d'autore - Stagioni Teatrali di Prosa	€	2.898,99
SIAE - Rassegne Teatro per Ragazzi	€	17.599,45
SIAE - Rassegne Estive	€	1.070,41
SIAE - Spettacoli Musica	€	26.305,32
SIAE - Spettacoli Circo	€	1.983,90
SIAE - Spettacoli Danza	€	22.952,15
Diritti di prevendita sistema biglietteria	€	56.972,33
Ospitalità compagnie	€	16.678,50
Servizi Tecnici e servizi mont./smont./allestimenti	€	295.317,64
Servizi vari gestione Teatri	€	344.010,01
Operatori/delegati	€	89.872,55
Servizio biglietterie esterne	€	29.277,01
Archiviazione documenti	€	819,67
Assistenza tecnica software/hardware	€	16.550,40
Consulenze e collaborazioni	€	5.979,71
Spese legali, notarili, amministrative e fiscali	€	40.963,70
Compensi ai sindaci	€	31.006,87
Rimb. spese collegio sindacale	€	886,28
Rimborso spese agli amministratori	€	487,11
Rimborsi km. agli amministratori	€	4.838,13
Rimborso spese ai dipendenti	€	6.243,97
Rimborsi kilometrici dipendenti	€	15.965,75
Rimborsi ai collaboratori	€	1.762,63

Rimborsi kilometrici collaboratori	€	219,20	
Collaborazioni occasionali	€	625,00	
Energia elettrica	€	7.314,52	
Gas	€	1.892,92	
Telefono e fax	€	17.467,42	
Postali	€	100,99	
Materiali e spese servizi di pulizia	€	16.749,75	
Spese per servizi bancari	€	497,96	
Visite mediche personale dipendente	€	2.452,00	
Costi per Servizi Progetti Speciali Regionali			
Rimborsi spese personale dipendente	€	7.626,70	
Rimborsi kilom. personale dipendente	€	4.035,58	
Compensi collaboratori	€	427.922,23	
Rimborsi spese collaboratori	€	8.346,70	
Rimborsi kilometrici collaboratori	€	3.502,65	
Oneri su compensi collaboratori	€	94.172,20	
Esperti esterni	€	767.047,18	
Compensi alle compagnie	€	2.691.922,23	
Siae progetti speciali	€	122.944,47	
Servizi di terzi produz. eventi	€	3.659.287,80	
Promozione, pubblicità e comunicazione	€	862.579,21	
Altre spese prg.speciali	€	447.277,59	
Comunicazione digitale e Brand Identity della Destinazione PUGLIA 2019	€	372.241,62	
FSC "La Rete dei Poli Biblio-Museali Regionali"	€	756.346,88	
Progetto Valorizzazione Polo Biblio Museale di Foggia	€	713.639,84	
Attività divulgative nell'ambito della tutela e valorizzazione paesaggistica Legge Bellezza	€	45.773,52	
Le Italie in Residenza - V Incontro Nazionale Residenze Artistiche	€	20.873,77	
Piano Annuale per la Promozione della Lettura e del Libro	€	29.550,61	
Progetto Periferie al Centro	€	200.000,00	
TOTALE	€		16.734.904,50

PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Nolo teatri e/o strutture	€	88.950,00	
Nolo impianti e attrezzature	€	258.904,88	
Nolo Automezzi	€	11.630,23	
Condominio Sedi	€	2.393,51	
Fitti passivi Sedi	€	59.016,00	420.894,62

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Rassegna stampa	€	8.700,00	
Libri, giornali e riviste	€	417,00	
Altre spese generali	€	41.285,15	
Spese generali viaggi	€	35.461,63	
Francobolli e valori bollati	€	1.547,02	
Penalita' e multe	€	442,01	
Arrotondam. e abbuoni passivi	€	330,39	
Diritti C.C.I.A.A.	€	870,00	
Sopravvenienze passive	€	18.494,64	
Imposte e tasse diverse	€	6,44	107.554,28

Proventi e oneri straordinari

Ai sensi dell'art.2427 n)13 si evidenzia che, a seguito dell'eliminazione della sezione straordinaria avvenuta per mezzo della novellata disciplina di cui al D.lgs. 139/2015, nella voce A.5 sono iscritti € 1.432 di sopravvenienze attive di importo e natura non eccezionale.

Altresì negli oneri diversi di gestione sono iscritti € 18.495 di sopravvenienze passive relative prevalentemente ad attività progettuali di esercizi precedenti.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli oneri finanziari ammontano complessivamente a € 155.535 e sono rappresentate da costi per interessi passivi e oneri bancari e per ricorso anticipazioni su crediti e fatture.

Rispetto all'esercizio precedente si segnala la leggera riduzione degli oneri della gestione finanziaria fortemente legata al ricorso al credito bancario indispensabile per garantire i medesimi servizi alle Amministrazioni Socie.

È oltremodo evidente che tali oneri potrebbero incidere in maniera minore qualora le Amministrazioni adempissero in maniera più puntuale alle obbligazioni assunte. In proposito si preannuncia l'intenzione di rivedere le condizioni di attivazione delle stagioni teatrali prevedendo da un lato la richiesta di erogazione di anticipazioni sulle quote a ripiano, e dall'altro riduzione della quota di contributo ministeriale riconosciuta a favore delle Amministrazioni Comunale non in regola con i pagamenti.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	155.535
Bilancio al 31/12/2019	Pagina 32

Totale

155.535

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ai sensi dell'art.2427 n13 si rimanda a quanto dettagliato in precedenza in tema di proventi ed oneri straordinari.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite**

Le imposte correnti sul reddito dell'esercizio sono costituite da Ires per € 30.709 e da Irap per € 51.568 calcolate secondo le vigenti norme tributarie.

A titolo prudenziale non si sono iscritte imposte anticipate derivanti dalla quota fiscalmente indeducibile dell'accantonamento a svalutazione crediti.

Nota integrativa, altre informazioni***Dati sull'occupazione***

Il costo del personale ammonta a € 1.393.486 La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti previsti dalla legge, nonché secondo i Contratti Collettivi applicati, ovvero CCNL Federculture e CCNL Giornalisti.

Il numero medio dei dipendenti nell'esercizio è pari a 33 unità tutte assunte a tempo indeterminato.

La distinzione per categorie è la seguente:

Quadri: 5

Impiegati: 28

Nella voce sono inclusi i costi del personale impiegato in virtù dei contratti di somministrazione di lavoro interinale stipulati con l'Agenzia Etjca Spa per far fronte temporaneamente all'attuazione delle seguenti attività:

- N. 1 unità impiegata nei servizi di presidio antincendio presso il Teatro Apollo di Lecce Stagione 2018/2019, per il periodo compreso tra il 06/10/2018 e il 02/08/2019 (il cui costo è stato imputato per competenza ai fini del presente bilancio fino al 31/12/2019);
- N. 1 unità impiegata nei servizi di presidio antincendio presso il Teatro Apollo di Lecce Stagione 2019/2020, per il periodo compreso tra il 16/09/2019 e il 31/07/2020 (il cui costo è stato imputato per competenza ai fini del presente bilancio fino al 31/12/2019);
- N. 1 unità impiegata quale Addetto all'Ufficio Amministrazione nell'ambito del progetto POIn Economia della cultura e Turismo per la Valorizzazione del Territorio, dal 01/10/2018 al 30/09/2020 (il cui costo è stato imputato per competenza ai fini del presente bilancio fino al 31/12/2019);
- N. 1 unità impiegata quale Addetto all'Ufficio Amministrazione nell'ambito del progetto POIn Economia della cultura e Turismo per la Valorizzazione del Territorio, dal 09/01/2019 al 31/12/2019.

Il totale dei costi relativi ai suddetti contratti ammonta ad € 90.484.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**Compensi amministratori e sindaci**

Il Consorzio, ai sensi del DL 78/2010 articolo 2, comma 6, non ha erogato compensi a favore dei componenti del

Consiglio di Amministrazione. I compensi spettanti ai componenti del Collegio sindacale ammontano ad € 31.007.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni e garanzie

Ai sensi dell'art. 2427 c.c. n. 9) non vi sono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

L'emergenza sanitaria da Covid-19 (Coronavirus), emersa alla fine del mese di febbraio 2020, rappresenta un evento straordinario e non prevedibile al 31/12/2019, e non lo era nemmeno per la sua portata nazionale e mondiale. Tale evento, pertanto, è da considerarsi un fatto successivo che non comporta una variazione dei valori di bilancio. Tanto in osservanza delle prescrizioni regolate dal Principio Contabile OIC-29 in tema di fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

A questo si aggiunge che, anche se il settore di riferimento dell'Ente è drasticamente colpito dalla suddetta emergenza, allo stato, non si manifesta l'emersione di rischi di inadempimento contrattuale, neanche di natura temporanea, grazie alle misure tempestivamente adottate dall'Ente, in linea con le disposizioni normative di riferimento ed alle misure straordinarie di tutela e sostegno previste per il settore stesso.

Tali misure sono state applicate altresì in conformità a quanto definito dai protocolli nazionali e regionali di regolamentazione per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus Covid-19 (Coronavirus) in tema di sicurezza negli ambienti di lavoro. Questo Consiglio è stato, infatti, tempestivamente informato durante le proprie riunioni dal Direttore Generale in ordine all'applicazione delle necessarie misure sia presso i teatri e altri luoghi culturali sedi delle attività, interagendo con i rispettivi gestori, sia con riferimento alle sedi degli Uffici dell'Ente. Pertanto, ai sensi dell'OIC 29, esso risulta oggettivamente un fatto successivo alla chiusura dell'esercizio che, nel rispetto del postulato della competenza, non deve essere recepito nei valori di bilancio esposti al 31.12.2019.

La situazione di crisi sopra richiamata, della quale si offre una maggiore disanima nella relazione sulla gestione, con le incertezze insite nella stessa non produrranno effetti sulla continuità aziendale in considerazione dei meccanismi su cui si basa l'attività dell'ente per la quale le Amministrazioni Socie ne sostengono le iniziative, autorizzandone l'avvio con appositi stanziamenti in misura sufficiente a coprire le spese. Utilmente si richiama il postulato statutario secondo il quale il TPP opera esclusivamente per gli enti Soci (Enti Pubblici territoriali della regione Puglia) che affidano al medesimo l'erogazione dei servizi pubblici attinenti all'oggetto sociale a valere sulle risorse provenienti dalle stesse Amministrazioni Socie, dall'Unione Europea, dallo Stato o da altri Enti. Ed ancora con particolare e specifico riferimento all'organizzazione di rassegne di spettacolo dal vivo e/o di altri specifici progetti e/o servizi e/o attività che prevedono oneri a carico dei cittadini (biglietti), le Amministrazioni Socie provvedono al ripianamento dei costi residui sostenuti, versando le somme necessarie a coprire dette spese nella misura pari alla differenza tra gli incassi derivanti dai titoli di accesso agli spettacoli e le spese organizzative complessive, al fine di garantire il rispetto dell'equilibrio economico-finanziario connesso alla finalità non lucrativa del TPP.

Tali elementi portano a ritenere, pertanto, che, anche in presenza di un quadro di crisi generalizzato come quello attuale, la continuità aziendale sia garantita stante la natura pubblica degli enti soci che obbligati a sostenere l'operatività dell'ente sopra descritta.

Le sue esposte considerazioni, unitamente al quadro di massima attenzione sul piano evolutivo aziendale, portano a concludere che ad oggi non si configuri la necessità di iscrizioni contabili di poste connesse all'insorgere della emergenza de qua.

Si rimanda pertanto alla relazione sulla gestione nella quale sono fornite dettagliate informazioni in merito alle attività svolte, i fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio come sopra evidenziati, e le informazioni di cui al comma 3 n.6 dell'art. 2428 C.C. in tema di evoluzione possibile della gestione.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Il Consorzio non ha emesso alcuno strumento finanziario. Pertanto non ricorrono le fattispecie di cui all'art.2427-bis c.c. in merito sia a strumenti finanziari derivati che a immobilizzazioni finanziarie iscritte a un valore superiore al loro fair value.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento agli obblighi di pubblicità e trasparenza previsti dalla normativa introdotta ai sensi dell'art. 1, commi 125-129, della legge n. 124/2017 e successive modificazioni si espongono i dati che seguono.

Teatro Pubblico Pugliese - Consorzio Regionale per le Arti e la Cultura Via Imbriani n. 67 - 70121 Bari C.F./P.I.: 01071540726

Legge 4 agosto 2017, n. 124 - articolo 1, commi 125-129 - Anno 2019

DATA OPERAZ.	DEBITORE	IMPORTO ACCREDITATO	CAUSALE
27/02/19	Amm.ne Prov.le di BRINDISI	12.024,03	Quota Associativa 2015 - ft. 82 del 30/03/15
30/01/19	Comune di ARADEO	1.560,80	Quota Associativa 2018 (ft. 138/A/2018 del 23/11/18)
04/03/19	Comune di ARADEO	746,58	Rip. Stag. T. 17/18 - ft. 156/A/18 del 10/12/18 - Teatro Ragazzi
06/08/19	Comune di ARADEO	991,44	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 151/A/19 del 18/06/18 - T. Ragazzi
06/08/19	Comune di ARADEO	35.644,46	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 152/A/19 del 18/06/18 - Prosa
14/11/19	Comune di ARADEO	1.058,44	Quota Associativa 2019 - ft. 260/A/2019 del 14/10/19 - acconto
14/11/19	Comune di ARADEO	502,36	Quota Associativa 2019 - ft. 260/A/2019 del 14/10/19 - saldo
15/02/19	Comune di BARI	4.545,45	Rip. Stag. T. 17/18 (ft. 160/A/2018) Rassegna NOTTI SACRE
17/05/19	Comune di BARI	88.403,65	Rip. Stag. 2018/2019 - Com. di Bari - ft. 072/A/2019 del 05/04/19
16/07/19	Comune di BARI	50.549,28	Quota Associativa 2019 - ft. 127/A/2019 del 31/05/19
23/09/19	Comune di BARI	80.675,34	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 219/A/2019) - "T. Prosa" - saldo
11/11/19	Comune di BARLETTA	15.078,24	Quota Associativa 2019 - ft. 261/A/2019 del 14/10/19
26/02/19	Comune di BARLETTA	14.754,10	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 020/A/2019) - "Servizi Tecnici"
29/04/19	Comune di BARLETTA	10.137,80	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 051/A/2019) - Prog. "Tournée"
14/06/19	Comune di BARLETTA	39.000,00	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 121/A/2019) - "Prosa"
14/06/19	Comune di BARLETTA	18.041,00	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 123/A/19 del 30/05/19 - Servizi Tecnici
14/06/19	Comune di BARLETTA	3.255,90	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 124/A/19 del 30/05/19 - Servizi Tecnici - acc.to
14/06/19	Comune di BARLETTA	14.903,95	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 122/A/2019) - "Prosa+T. Ragazzi" - acc.to
14/03/19	Comune di BISCEGLIE	72.635,45	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 019/A/2019) - "Prosa"
11/04/19	Comune di BISCEGLIE	8.748,48	Quota Associativa 2019 (ft. 046/A/2019 del 06/03/19)
18/10/19	Comune di BISCEGLIE	72.412,01	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 243/A/19 del 26/09/19 - Prog. "Soqquadro"
24/10/19	Comune di BISCEGLIE	4.385,00	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 244/A/19 del 26/09/19 - Prog. "Bisceglie sull'Onda"
27/11/19	Comune di BISCEGLIE	877,00	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 251/A/19 del 10/10/19 - Prog. "Bisceglie sull'Onda"
19/02/19	Comune di BITONTO	16.515,34	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 012/A/19 del 24/01/19 - Prog.Off & Comedy - acconto
19/02/19	Comune di BITONTO	3.455,00	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 018/A/19 del 31/01/19 - Prosa
19/02/19	Comune di BITONTO	4.098,36	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 009/A/19 del 24/01/19 - Prog.Bitalk - acconto
20/02/19	Comune di BITONTO	16.901,64	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 009/A/19 del 24/01/19 - Prog.Bitalk - saldo
20/02/19	Comune di BITONTO	4.545,45	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 011/A/19 del 24/01/19 - Prog.Off & Comedy-Memento - acconto
20/02/19	Comune di BITONTO		Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 11-12/A/19 del 24/01/19 - Prog.Off & Comedy-

		1.082,85	Memento - s.do
24/10/19	Comune di BITONTO	65.944,23	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 247/A/19 del 02/10/19 - Prosa
24/10/19	Comune di BITONTO	6.075,00	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 248/A/19 del 02/10/19 - Prog. "Off & Comedy"
26/11/19	Comune di BITONTO	9.001,28	Quota Associativa 2019 - ft. 262/A/2019 del 14/10/19
03/12/19	Comune di BRINDISI	17.336,10	Quota Associativa 2019 - ft. 290/A/2019 del 05/11/19
21/08/19	Comune di CANOSA	4.844,48	Quota Associativa 2019 - ft. 208/A/2019 del 26/07/19
28/02/19	Comune di CASTELLANETA	2.740,00	Quota Associativa 2019 - ft. 008/A/2019 del 24/01/19
16/08/19	Comune di Ceglie Messapica	16.056,37	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 180/A/19 del 11/07/19 - Prosa + Quota ass. va 2019 ft 181/A/19 del 11/07/19
07/02/19	Comune di CERIGNOLA	60.198,24	Rip. Stag. T. 17/18 (ft. 084/A/2018) - "Prosa+Concertistica"
08/05/19	Comune di CISTERNINO	1.879,20	Quota Associativa 2019 - ft. 085/A/2019 del 11/04/19
01/08/19	Comune di CISTERNINO	12.607,65	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 187/A/19 del 18/07/19 - Prosa
05/02/19	Comune di Conversano	30.103,11	Rip. Stag. T. 17/18 (ft. 89/A/18 - 153/A/18) - "Prosa+T. Ragazzi"
16/09/19	Comune di Conversano	10.805,98	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 150/A/19 del 17/06/18 - Prosa
16/09/19	Comune di Conversano	4.109,28	Quota Associativa 2019 - ft. 198/A/2019 del 19/07/19
10/12/19	Comune di Conversano	35.832,98	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 287/A/19 del 23/10/19 - Prosa
10/12/19	Comune di Conversano	5.685,50	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 288/A/19 del 23/10/19 - T. Ragazzi
15/05/19	Comune di Corato	7.691,52	Quota Associativa 2019 - ft. 069/A/2019 del 29/03/19
16/05/19	Comune di Corato	55.229,51	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 097/A/19 del 24/04/19 - Servizi Tecnici
21/06/19	Comune di Corato	71.236,04	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 112/A/19 del 24/05/19 - Prosa
06/11/19	Comune di Corato	55.229,51	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 252/A/19 del 11/10/19 - Servizi Tecnici
26/02/19	Comune di Fasano	6.317,12	Quota Associativa 2019 - ft. 017/A/2019 del 30/01/19
05/08/19	Comune di Fasano	1.113,64	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 184/A/19 del 11/07/19 - "O-MAGGIO all'infanzia 2019"
09/09/19	Comune di Fasano	59.861,40	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 220/A/19 del 08/08/19 - Prosa
18/10/19	Comune di Fasano	5.413,08	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 250/A/19 del 02/10/19 - T. Ragazzi
28/02/19	Comune di Foggia	3.916,26	Rip. Stag. T. 17/18 - ft. 062/A/18 del 06/06/18 - Prosa
08/04/19	Comune di Foggia	37.399,50	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 013/A/19 del 25/01/19 - Chapiteau
23/05/19	Comune di Foggia	23.525,76	Quota Associativa 2019 - ft. 044/A/2019 del 06/03/19
04/09/19	Comune di Foggia	11.127,32	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 103/A/2019) - "T. Ragazzi"
24/12/19	Comune di Foggia	13.360,00	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 289/A/19 del 05/11/19 - Concerto Gospel
19/02/19	Comune di FRANCAVILLA FONTANA	5.912,80	Quota Associativa 2019 (ft. 007/A/2019 del 23/01/19)
05/04/19	Comune di FRANCAVILLA FONTANA	6.257,66	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 052/A/2019) - "Musicale"
27/06/19	Comune di FRANCAVILLA FONTANA	17.957,83	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 134/A/19 del 07/06/18 - Prosa
18/02/19	Comune di Gioia del Colle	5.181,82	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 164/A/18 del 27/12/18 - Servizi Tecnici
28/02/19	Comune di Gioia del Colle	4.462,24	Quota Associativa 2019 - ft. 001/A/2019 del 02/01/19
23/05/19	Comune di Gioia del Colle	2.727,27	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 40/A/19 del 20/02/19 - Servizi Tecnici
23/05/19	Comune di Gioia del Colle	5.371,94	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 74/A/19 del 08/04/19 - Servizi Tecnici
27/06/19	Comune di Gioia del Colle	4.575,98	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 120/A/19 del 30/05/18 - T. Ragazzi
27/06/19	Comune di Gioia del Colle	32.359,65	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 119/A/19 del 30/05/18 - Prosa
15/03/19	Comune di Grottaglie	5.200,48	Quota Associativa 2019 - ft. 028/A/2019 del 05/02/19
16/04/19	comune di Grottaglie	7.272,73	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 065/A/19 del 26/03/19 - Prosa
16/04/19	comune di Grottaglie	4.545,45	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 066/A/19 del 26/03/19 - Prosa
22/07/19	Comune di Grottaglie	968,30	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 148/A/19 del 14/06/18 - T. Ragazzi
25/07/19	Comune di Grottaglie		Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 147/A/19 del 14/06/19 - Prosa

		29.436,41	
02/05/19	Comune di LECCE	14.386,56	Quota Associativa 2018 - ft. 117/A/2018 del 08/10/18
09/05/19	Comune di LECCE	7.329,84	Rip. Stag. T. 17/18 (ft. 128/A/2018) - "T. Ragazzi"
14/05/19	Comune di LECCE	101.833,86	Rip. Stag. T. 17/18 (ft. 127/A/2018) - "T. Prosa"
12/03/19	Comune di LUCERA	15.136,66	Rip. Stag. T. 17/18 (ft. 147/A/2018) - "Prosa"
17/06/19	Comune di LUCERA	5.493,28	Quota Associativa 2019 - ft. 101/A/2019 del 15/05/19
02/12/19	Comune di LUCERA	3.416,85	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 205/A/19 del 23/07/19 - Prosa - acconto
02/12/19	Comune di LUCERA	405,74	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 206/A/19 del 23/07/19 - T. Ragazzi - acconto
28/02/19	Comune di MARTINA FRANCA	4.514,85	Rip. Stag. T. 17/18 (ft. 022/A/2019) - "Prosa"
29/08/19	Comune di MARTINA FRANCA	24.264,38	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 113/A/19 del 24/05/18 - Prosa
28/02/19	Comune di MELENDUGNO	33.817,07	Rip. Stag. T. 17/18 (ft. 063/A/2018) - "Prosa"
21/10/19	Comune di MELENDUGNO	1.543,36	Quota Associativa 2019 - ft. 004/A/2019 del 16/01/19
02/12/19	Comune di MELENDUGNO	32.057,89	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 245/A/19 del 27/09/19 - Prosa
24/07/19	Comune di NARDO'	33.421,31	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 100/A/2019) - "Prosa+T. Ragazzi"
01/04/19	Comune di NOVOLI	1.309,76	Quota Associativa 2019 - ft. 038/A/2019 del 18/02/19
28/11/19	Comune di NOVOLI	14.575,95	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 220/A/19 del 26/07/18 - Prosa+T. Ragazzi
20/02/19	Comune di POLIGNANO a MARE	25.256,12	Rip. Stag. T. 17/18 - ft. 159A/18 del 14/12/18 - Prosa/Ragazzi
29/03/19	Comune di POLIGNANO a MARE	2.810,72	Quota Associativa 2019 - ft. 064/A/2019 del 26/03/19
20/06/19	Comune di POLIGNANO a MARE	2.810,72	Quota Associativa 2018 - ft. 141/A/2018 del 23/11/18
13/08/19	Comune di POLIGNANO a MARE	17.317,96	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 153/A/2019) - "Prosa"
12/09/19	Comune di POLIGNANO a MARE	1.997,27	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 154/A/2019) - "T. Ragazzi"
07/11/19	Comune di PUTIGNANO	31.058,77	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 282/A/2019) - "Prosa+T. Ragazzi"
11/11/19	Comune di PUTIGNANO	4.286,88	Quota Associativa 2019 - ft. 268/A/2019 del 14/10/19
06/03/19	Comune di RUTIGLIANO	12.726,04	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 026/A/2019) - "T. Ragazzi"
12/08/19	Comune di RUTIGLIANO	10.295,24	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 210/A/19 del 29/07/18 - T. Ragazzi
06/11/19	Comune di RUTIGLIANO	2.946,88	Quota Associativa 2019 - ft. 269/A/2019 del 14/10/19
06/11/19	Comune di RUTIGLIANO	2.868,85	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 270/A/19 del 14/10/19 - Estiva
31/01/19	Comune di SAN SEVERO	8.332,31	Rip. Stag. T. 17/18 (ft. 123/A/2018) - "Prosa"
07/02/19	Comune di SAN SEVERO	8.784,96	Quota Associativa 2018 - ft. 142/A/2018 del 23/11/18 - Saldo
04/10/19	Comune di SAN SEVERO	70.334,12	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 165/A/19 del 26/06/18 - Prosa
25/02/19	Comune di TARANTO	32.024,64	Quota Associativa 2019 (ft. 016/A/2019 del 28/01/19)
07/05/19	Comune di TARANTO	8.196,72	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 049/A/19 del 14/03/19 - Servizi Tecnici
14/08/19	Comune di TARANTO	21.803,28	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 191/A/19 del 18/07/19 - Servizi Tecnici
15/10/19	Comune di TARANTO	2.280,00	Stag. T. 19/20 - Acquistati abbonamenti - fatt. n. 67/B/2019 del 24/09/19
21/10/19	Comune di TARANTO	72.727,27	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 221/A/19 del 09/08/18 - Prosa
18/12/19	Comune di TARANTO	65.573,77	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 283/A/19 del 18/10/19 - Gestione Teatro Fusco
11/02/19	Comune di TAVIANO	18.181,82	Rip. Stag. T. 17/18 (ft. 085/A/2018) - "Prosa"
09/10/19	Comune di TAVIANO	11.594,47	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 242/A/19 del 26/09/18 - Prosa - acconto
21/11/19	Comune di TAVIANO	1.998,72	Quota Associativa 2018 - ft. 143/A/2018 del 23/11/18
21/11/19	Comune di TAVIANO	9.090,91	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 242/A/19 del 26/09/18 - Prosa - acconto
25/11/19	Comune di TAVIANO	1.998,72	Quota Associativa 2019 - ft. 274/A/2019 del 14/10/19
06/06/19	Comune di TORREMAGGIORE	28.091,94	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 104/A/2019) - "Prosa+Teatro Ragazzi"
27/11/19	Comune di TORREMAGGIORE		Quota Associativa 2019 - ft. 276/A/2019 del 14/10/19

		2.778,40	
18/02/19	Comune di TRANI	24.270,40	Rip. Stag. T. 17/18 - ft. 091A/18 del 22/08/18 - Prosa/Ragazzi
29/04/19	Comune di TRANI	32.042,16	Rip. Stag. T. 18/19 (ft. 045/A/2019) - Prog. "Trani sul Filo"
12/07/19	Comune di TRANI	8.934,72	Quota Associativa 2019 - ft. 116/A/2019 del 28/05/19
16/07/19	Comune di TRANI	16.267,13	Rip. Stag. T. 18/19 - ft. 115/A/19 del 28/05/19 - Prosa - saldo
25/06/19	MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	433.275,95	Acc. Contrib. Prosa 2019 (€ 451.331,19-€ 18.053,24 R.A.4%- Bollo € 2,00)
25/06/19	MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	105.865,81	Acc. Contrib. Danza/Musica/Attività Coreutica 2019
02/08/19	MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	177.938,38	Acc. Contrib. Prosa 2018 (€ 185.354,56 - € 7.414,18 R.A.4% - Bollo € 2,00)
02/08/19	MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	46.583,35	S.do Contrib. Prosa 2018 (€ 48.526,40 - € 1.941,05 R.A.4% - Bollo € 2,00)
06/08/19	MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	12.129,60	Acc. Contrib. Danza/Musica/Attività Coreutica 2018 (bollo € 2,00)
08/08/19	MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	46.336,64	S.do Contrib. Danza/Musica/Attività Coreutica 2018 (bollo € 2,00)
22/02/19	Aret Puglia Promozione	126.000,00	Prog. Eventi Musicali Spett. Vivo (ft. 14/A/2019 del 25/01/19)
27/06/19	Aret Puglia Promozione	173.250,00	Prog. Eventi Musicali Spett. Vivo (ft. 86/A/18 del 12/04/19)
07/02/19	Regione PUGLIA	20.000,00	F.S. - Intervento "Joseph Beuys" - ft. n. 03/A/2019 del 10/01/19 - Saldo
19/02/19	Regione PUGLIA	1.212.500,00	FSC - Valorizzazione - ft. n. 2/A/2019 del 10/01/19 - acconto
22/02/19	Regione PUGLIA	1.520.000,00	Quota associativa 2019 - acconto
22/03/19	Regione PUGLIA	932.750,00	F.do Spec.Cultura e Patrim. Culturale - ft. n. 21/A/19 del 01/02/19
10/04/19	Regione PUGLIA	3.321,80	Quota cofinanziamento nazionale prog. NETT - Interreg Grecia/Italia
10/04/19	Regione PUGLIA	4.660,19	Quota cofinanziamento nazionale prog. SPARC - Interreg Grecia/Italia
03/05/19	Regione PUGLIA	70.000,00	Prog. "Un Mare di Libri" - ft. n. 50/A/2019 del 14/03/19
21/05/19	Regione PUGLIA	3.324.000,00	FSC - Valorizzazione II - ft. n. 93/A/2019 del 17/04/19
26/07/19	Regione PUGLIA	16.000,00	Prog. Inherit - ft n. 179/A/2019 del 09/07/19
07/10/19	Regione PUGLIA	5.000,00	Attività divulgazione-tutela e valorizz. paesaggistica - ft n. 155/A/2019 del 20/06/19
07/10/19	Regione PUGLIA	380.000,00	Quota associativa 2019 - saldo
10/10/19	Regione PUGLIA	100.000,00	Contributo POIn - prog. "Governance Portale Cartapulia"
21/10/19	Regione PUGLIA	1.500,00	Prog. MO.NET. - ft n. 226/A/2019 del 13/09/19
11/12/19	Regione PUGLIA	639.000,00	POIn - Attrattori Culturali - ft. 300/A/2019 del 22/11/19
13/12/19	Regione PUGLIA	860.000,00	FSC - Valorizzazione 2 - ft. n. 303/A/2019 del 28/11/19
24/12/19	Regione PUGLIA	200.000,00	Mediterraneo frontiera di pace - ft. n. 311/A/2019 del 09/12/19
24/12/19	Regione PUGLIA	8.000,00	Prog. Interreg"Cohen-Coastal Heritage Network" - ft. n. 310/A/19 del 05/12/19
31/01/19	Regione VENETO	60.274,01	Prog. "I-ARCHEO.S" 2014 - 2020 Interreg V-A Italy - Croatia Cbc Programme
31/01/19	Regione VENETO	6.675,91	Prog. "I-ARCHEO.S" 2014 - 2020 Interreg V-A Italy - Croatia Cbc Programme
29/07/19	Regione VENETO	247.565,45	Prog. "I-ARCHEO.S" 2014 - 2020 Interreg V-A Italy - Croatia Cbc Programme
29/07/19	Regione VENETO	30.656,48	Prog. "I-ARCHEO.S" 2014 - 2020 Interreg V-A Italy - Croatia Cbc Programme
18/12/19	Segretariato Regionale del MIBACT	38.312,50	Progetto "Biblioteca Casa di Quartiere" - acc.to 50%
	TOTALE ACCREDITI	13.019.185,36	

Non vi sono ulteriori informazioni da evidenziare ai sensi di quanto previsto dai numeri 3), 3-bis), 5); 6-bis); 6-ter);8);9);11);14); da tutti i numeri da 17) a 22)sexies dell'art. 2427 C.C.ad esclusione di quanto dettagliato ai sensi del n 22)quater. Non ci sono informazioni relative a quanto previsto dai numeri 1 e 2 dell'art. 2427bis) C.C.

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria del Vostro Ente, nonché il risultato economico dell'esercizio, si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Specificatamente si propone di destinare l'utile dell'esercizio pari ad € 837 interamente alla riserva legale ad implementazione dell'attività istituzionale del Consorzio a favore dei soci come da articolo 4 dello statuto sociale.

Bari, 30 aprile 2020

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

D'URSO GIUSEPPE

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto D'URSO GIUSEPPE, in qualità di amministratore, ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del DPR 445/2000 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del medesimo decreto per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la corrispondenza delle copie dei documenti allegati ai documenti conservati agli atti della società.

Il sottoscritto D'URSO GIUSEPPE attesta inoltre che il documento informatico in formato Xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa, non essendo idoneo a rappresentare la particolare situazione aziendale, viene depositato unitamente al prospetto contabile in formato pdf/a.