



## Fondazione INDA: Budget 2019

### 1 Breve sintesi dell'Attività della Fondazione nell'anno 2018

#### 1.1 Festival del teatro greco

Con la stagione 2018 si è aperta una nuova dimensione nella storia della Fondazione Inda, la nascita di una manifestazione dedicata al teatro antico ampia e varia che ambisce a diventare internazionale con più di due mesi di programmazione, sei produzioni e tre conferenze nel cuore del parco archeologico della Neapolis. Si è trattato di una stagione di vasto respiro e grande soddisfazione artistica, economica e gestionale che ha richiesto un impegno straordinario alle persone che ne hanno curato l'organizzazione e la realizzazione.

Il Festival del teatro greco di Siracusa, dedicato a "La scena del potere", ha programmato i seguenti spettacoli:

- Il 54° Ciclo di Rappresentazioni Classiche, cuore del Festival, è stato costituito, come da tradizione, da tre nuove produzioni interamente realizzate dall'INDA: due tragedie "Eracle" di Euripide per la regia di Emma Dante, e "Edipo a Colono" di Sofocle per la regia di Yannis Kokkos ed una commedia "i Cavalieri" di Aristofane per la regia di Giampiero Solari mai rappresentata prima d'ora al teatro greco di Siracusa.
- "Conversazioni su Tiresia" scritto ed interpretato da Andrea Camilleri
- Ripresa (con 4 repliche) de "Le Rane" di Aristofane, prodotto dall'INDA nella stagione 2017
- "Palamede" di e con Alessandro Baricco

La programmazione è stata dunque innovativa nei contenuti e tipologia di rappresentazione mentre l'allungamento della stagione introdotto nel 2017 è stato confermato:

- è stato raddoppiato, portandolo a sei (di cui cinque dell'INDA), il numero delle produzioni con notevole incremento dello sforzo organizzativo.
- la stagione è durata 69 giorni (dal 10 maggio al 18 luglio), con un incremento del periodo di gestione del teatro del 11% rispetto al 2017 (anno in cui si svolse la stagione più lunga della storia)
- sono state eseguite 56 rappresentazioni una in più rispetto al 2017

Il raddoppio delle produzioni e le caratteristiche di alcune di esse hanno richiesto una maggiore e più capillare attività di diffusione e promozione della stagione con particolare attenzione alla diffusione via web e social network.

Le scelte di programmazione artistiche, tecniche, organizzative e di comunicazione hanno generato risultati di rilievo per la Fondazione. Il 54° Festival del Teatro Greco di Siracusa ha registrato la partecipazione di 138.500 spettatori (tra i quali circa 37.000 studenti), sfiorando di poco il record di spettatori raggiunto nel 2017 (140.800 spettatori grazie allo straordinario e per alcuni versi irripetibile successo della commedia "Le Rane"). Eccellente è stata la risposta del pubblico agli spettacoli tragici che hanno registrato il record di pubblico (da quando si dispone di statistiche affidabili).



La qualità delle produzioni proposte nel 2018 ha riscosso un forte interesse nei media, in particolare televisivi e ben tre delle rappresentazioni sono state oggetto di riprese finalizzate alla realizzazione di opere televisive e cinematografiche (Eracle, Le Rane, Conversazioni su Tiresia). Tali attività hanno richiesto un ulteriore impegno al personale della Fondazione sia dal punto di vista organizzativo che gestionale.

Unico e straordinario è stato, in termini di visibilità per la Fondazione e del teatro greco, il risultato de "Le Rane", programmato su Rai Uno in prima serata sabato 1 settembre 2018, che ha raggiunto l'11% di share con oltre due milioni di telespettatori, risultando la prima trasmissione della serata. Che una rappresentazione teatrale "vinca" una prima serata televisiva apre nuove dimensioni di diffusione e penetrazione non solo all'INDA ma a tutto il settore dello spettacolo dal vivo.

### **1.2 Altri spettacoli teatrali**

Il 2018 è stato caratterizzato da un'intensa e particolarmente rilevante attività di tournée, in linea con la missione istituzionale della Fondazione.

Fiore all'occhiello delle tournée 2018 è stata l'allestimento dell'Edipo a Colono nel teatro di Epidauro, massimo monumento del teatro antico e luogo principale del consolidato Festival internazionale di Atene ed Epidauro, che ha segnato il ritorno all'estero dopo molti anni di una produzione dell'INDA. La tournée promossa e in parte sostenuta finanziariamente dal Ministero per i beni culturali, ha riscosso un lusinghiero successo di pubblico con un totale di 6800 spettatori (in due repliche).

Sono state effettuate in totale 7 rappresentazioni in teatri di pietra delle quali 2 ad Epidauro e 5 in Italia (dell'Eracle di Euripide): 3 a Pompei e 2 all'Anfiteatro romano, di Verona (sempre dell'Eracle di Euripide)

Nell'intento di promuovere ulteriormente gli spettacoli ed il marchio dell'INDA è stato per la prima volta raggiunto un accordo per il riallestimento e la circuitazione nella stagione invernale di uno spettacolo dell'INDA, "Le Rane" di Aristofane. Lo spettacolo "per i teatri al chiuso" coprodotto con il Mercadante di Napoli ed il Biondo di Palermo, girerà 8 piazze per un totale di circa 45 rappresentazioni tra ottobre e dicembre 2018.

Anche il Festival Internazionale dei giovani di Palazzolo Acreide è stato potenziato per dare modo a più scuole di partecipare. Il Festival si è svolto dal 12 maggio all' 11 giugno 2018 con 31 giorni di programmazione e 97 rappresentazioni effettuate da parte di 106 gruppi teatrali provenienti da 96 scuole (di cui 14 estere) per un totale di circa 2000 studenti attori

### **1.3 Attività scientifica ed istituzionale – anno 2018**

L'Accademia d'Arte del Dramma Antico sezione "professionale" Scuola di Teatro Classico "Giusto Monaco" ha avuto nell'anno accademico 2017-2018 complessivamente 54 allievi su tre anni di corso per i quali sono state erogate circa 3500 ore di formazione. Oltre all'attività didattica, sono state realizzate: 3 lezioni-spettacolo aperte al pubblico, 10 spettacoli offerti alle scuole e alla Città, una tournée con lo Spettacolo-Saggio "Antigone" di Sofocle con 10 rappresentazioni presso teatri licei ed università di 10 città (tra cui Milano, Firenze, Genova, Bergamo, Roma). Inoltre Il progetto "L'Accademia incontra la Città", ha incluso quattro appuntamenti aperti al pubblico con lezioni aperte, letture e spettacoli.



La sezione giovanile dell'Accademia ha visto l'iscrizione di 75 allievi dai 5 ai 22 anni ed ha svolto numerosi progetti e laboratori con le scuole e sul territorio raccolti in 7 macro progetti di durata variabile da uno a sei mesi di attività.

L'attività espositiva è stata svolta con la mostra: Inda Retrò "Antica Mirabilia", tenutasi dal 9 giugno al 19 giugno presso i locali dell'ex convento di San Francesco in collaborazione con la Facoltà di Architettura dell'Università di Catania (sita a Siracusa), gli studenti del liceo classico "Tommaso Gargallo" di Siracusa, l'AFI (Archivio della Fondazione INDA Siracusa). L'INDA ha messo a disposizione alcuni materiali per la mostra retrospettiva su Cambellotti allestita a Villa Torlonia a Roma.

Dal 25-27 Gennaio 2018 si è tenuto il convegno "Sinfonie ed armonie. Dalla messa in scena classica ad oggi" dedicato all'imponente patrimonio musicale dell'archivio dell'INDA ed all'utilizzo delle musiche di scena nella storia del teatro moderno, ambito nel quale l'INDA ha svolto un ruolo rilevante.

La Fondazione ha anche contribuito alla realizzazione del convegno di studi organizzato dall'Accademia Chigiana di Siena su Ildebrando Pizzetti compositore importante del '900 italiano ed autore di musiche per il ciclo di rappresentazioni classiche. In quest'ambito un buon successo ha riscosso l'interpretazione dell'ADDA di musiche inedite di Pizzetti e Mulè, ritornate alla vita per la prima volta dopo circa 70 anni dalla loro rappresentazione a Siracusa.

Sono state organizzate tre conferenze di presentazione dei testi degli spettacoli del Festival di Siracusa, con M. Cacciari, L. Canfora e R. Baricco sempre nella magnifica cornice dell'Orecchio di Dionisio allestita per l'occasione dall'INDA. Molteplici gli incontri organizzati presso il salone Amorelli con il direttore artistico, i registi ed i protagonisti degli spettacoli.

E' proseguito il programma di riordino dell'archivio ed inserimento dati nel sistema delle biblioteche regionali con l'ultimazione del II lotto 1950-1970 che è stato riversato sul programma Artemisia e pubblicato sul sito della Fondazione. E' stato ultimato il secondo lotto riguardante i volumi conservati in biblioteca ( 2.581) e continua l'immissione dei dati riguardanti la biblioteca nel Sistema Bibliotecario Nazionale (SBN) per renderli facilmente consultabili. E' stata inoltre avviata la catalogazione dell'archivio musicale dell'INDA, che raccoglie composizioni inedite dei massimi compositori italiani del '900.

La Fondazione ha seguito 10 progetti di alternanza scuola-lavoro, dei quali quattro a Siracusa.

Sono stati realizzati ed editi i numeri 6 e 7 della Rivista scientifica Dioniso, la cui redazione è stata rinnovata.

Rilevanti le migliorie strutturali progettate e realizzate nel 2018 destinate a migliorare la qualità e l'efficacia del lavoro della Fondazione ancora per molti anni e in particolare:

- la realizzazione della nuova sartoria in aula bunker che ha permesso il trasferimento dal capannone delle attività e dell'archivio ed ha messo a creato una delle più efficienti sartorie teatrali italiane
- l'acquisizione della concessione decennale e l'allestimento dei locali dell'ex convento di San Francesco come sede per l'ADDA, che disporrà dunque di locali di primissimo ordine sia per le lezioni che per le rappresentazioni.



- il completamento del nuovo allestimento della cavea bassa, iniziato nel 2017, che permette sia economie di gestione che una migliore protezione e conservazione del monumento

#### **1.4 Preconsuntivo 2018**

E' stato elaborato (e riportato più sotto in tabella 1 e 2) il preconsuntivo per l'anno 2018 sulla base delle chiusure contabili al 30 ottobre e delle previsioni di spesa ed entrate per l'ultimo bimestre dell'anno.

I risultati complessivi riflettono in termini di costi e di ricavi l'incremento di attività teatrale sia del Teatro greco di Siracusa che delle Tournée, confermando una buona performance economica.

I ricavi da biglietteria e tournée sono in linea rispetto al 2017 attestandosi a 3,9 M€, consentendo ai proventi da attività proprie di raggiungere il 72% del totale del valore della produzione (confermando l'andamento degli ultimi anni). Grazie ai ricavi da attività proprie il valore della produzione complessivo risulta pari a 6,4 M€ nonostante la riduzione del contributo istituzionale del Mibact.

A fronte di un incremento importante del numero di produzioni che passano da 3 del 2017 a 6 del 2018, e dell'impegno delle tournée consentendo alla Fondazione Inda di svolgere a pieno la sua missione di promuovere e valorizzare la cultura classica sia in Italia che all'estero, i costi correnti aumentano del 6% rispetto all'anno precedente. La dinamica dei costi è stata influenzata da molteplici fattori tra i quali in particolare si segnala l'incremento dei costi del personale della Fondazione e degli artisti conseguente al rinnovo dei contratti nazionali di entrambe le categorie (peraltro fermi dal 2005). Gli effetti del nuovo contratto degli artisti ha comportato in particolare un incremento del costo del solo coro stimato in via preliminare in circa 80k€, importo estremamente rilevante a fronte del quale la Fondazione dovrà porre in essere adeguate strategie di contenimento.

Il margine operativo lordo è previsto pari a 250 k€, e permette una generazione di cassa e la possibilità di accantonare ulteriore risorse a copertura dei rischi maturati nel passato nonché di aumentare il patrimonio netto dato che il Risultato netto è previsto ampiamente positivo.

I risultati preliminari indicano ancora una volta una che ad una stagione di successo è corrisposta anche una buon performance economico finanziaria particolarmente significativa se valutata al confronto con altre istituzioni a controllo pubblico che si occupano di spettacolo dal vivo.

## **2 Attività della Fondazione previste nel budget 2019**

### **2.1 Stagione al Teatro Greco di Siracusa**

Nel 2019 la 55° stagione teatrale del 2019 sarà dedicato al tema "Donne e Guerra". Verranno prodotte dall'INDA e rappresentate due tragedie "Elena" di Euripidee "Troiane" di Euripide. ed una commedia, "Lisistrata" di Aristofane.

La struttura della programmazione ampia ed innovativa (ed insieme impegnativa) sperimentata negli ultimi due anni viene sostanzialmente riconfermata secondo il calendario già approvato dal CdA (allegato 1):

- La stagione durerà 55 giorni dal 9 maggio al'6 luglio
- sono previste 48 rappresentazioni



E' al momento allo studio l'introduzione, in aggiunta alle rappresentazioni delle tre nuove produzioni INDA, di due/tre spettacoli di terzi coprodotti dall'INDA, di più semplice concezione sebbene di alto livello sia artistico sia di richiamo di pubblico, da programarsi al teatro greco (nel periodo compreso tra il 10 ed il 20 luglio al massimo). Potranno essere proposti anche altri spettacoli su palcoscenici diversi dal teatro greco. Tuttavia costi e ricavi degli spettacoli aggiuntivi rispetto alle tre nuove produzioni non sono al momento inclusi nel budget e per ciascuno di essi verrà sviluppato e approvato a tempo debito un piano di costi e di ricavi che ne assicuri la sostenibilità.

Relativamente alle tre produzioni maggiori il budget include dunque tutti i costi di attrezzamento del teatro greco (cioè quelli relativi alla progettazione, costruzione ed allo smontaggio) di allestimento degli spettacoli (che includono materie prime e servizi per la progettazione e realizzazione di scene, luci, audio, sartoria, trucchi e quant'altro necessario per predisporre gli spettacoli), i costi artistici (remunerazione, rimborsi spese, viaggi, foto, video). Il budget include altresì i costi di funzionamento del teatro greco (utenze, canoni, biglietteria, materiali per merchandising, programmi di sala) che sono stati considerati ipotizzando che il teatro venga gestito dal 9 maggio fino al 19 luglio circa e successivamente smontato (al fine di considerare nei costi il funzionamento del teatro anche per i molto probabili, nonché auspicabili, spettacoli aggiuntivi sopra citati).

Il budget contiene tutti i costi del personale a tempo determinato necessari per lo svolgimento delle attività per i quali si ipotizza il coinvolgimento di un numero di risorse analogo a quello utilizzato nel 2018, anno in cui il teatro è stato operativo per una durata analoga.

## **2.2 Festival Internazionale del Teatro Classico dei Giovani**

Il Festival Internazionale del Teatro Classico dei giovani di Palazzolo è stato previsto a budget nell'assetto sperimentato nel 2017 ed avrà una durata di circa 4 settimane nel corso delle quali si prevede (ed è inclusa nel budget) la partecipazione di ottanta di scuole in modo tale da rinforzare ulteriormente l'obiettivo statutario di diffusione del teatro e della cultura classica nelle scuole e tra i giovani ma nel rispetto dei più stringenti vincoli di budget del 2019. Il budget include i ricavi previsti (ipotizzando un costo d'iscrizione analogo a quello del 2018 a parità di servizi offerti, mentre è allo studio anche un'iscrizione "premium" a fronte di maggiori servizi).

Il budget include alloggio, trasporti, materiali e servizi per l'allestimento del sito nonché il personale per la gestione del festival sia amministrativo che di sito.

## **2.3 Tournée**

Sono in corso di valutazione le opportunità di tournée in altri teatri di pietra nel 2019 utilizzando l'approccio che fa tesoro dell'esperienza maturata nelle ultime due stagioni:

- le produzioni principali dell'INDA, salvo casi particolari, verranno portate solo in teatri all'aperto con forte tradizione ed a fronte del riconoscimento dei costi correnti
- per i teatri "minori" verrà predisposto con maggiore attenzione qualitativa e proposto un saggio di fine anno del terzo anno dell'accademia del dramma antico, in modo tale da poter offrire uno spettacolo valido e al contempo con bassi costi.

Per il budget 2019 sono state previste 4 rappresentazioni delle produzioni dell'INDA in trasferta che si svolgeranno in 2 o 3 teatri di pietra (tra i quali si prevede la presenza al teatro romano di



Verona e Segesta). Rispetto al 2018 al momento non sono previste nel budget trasferite all'estero che comportano impegni particolarmente gravosi.

Dal punto di vista economico sono stati inseriti a budget costi e ricavi di tournée tali da risultare in uno sbilancio limitato a 30k€. Le tournée, come noto sono parte integrante della missione dell'INDA prevista dalla legge e devono essere in quest'ottica considerate alla stregua di tutti gli investimenti della Fondazione in attività senza ritorno economico ma di carattere scientifico culturale ed educativo. Le tournée infine sono una vetrina importante per la diffusione delle attività della Fondazione e del teatro antico con ricaduta positiva in termini di notorietà ed attrazione.

## **2.4 Attività scientifica ed istituzionale**

### **2.4.1 Attività scientifica ed istituzionale – anno 2019**

Nel 2019 continuerà la catalogazione dell'archivio storico, secondo le modalità concordate con la Direzione generale degli Archivi e la Soprintendenza Archivistica Regionale, e si procederà a:

- catalogazione del periodo 1970/1998,
- riordino riviste,
- riordino e catalogazione faldoni 1970/1998 (III LOTTO).

Trattandosi di un Archivio vincolato, il lavoro di inventariazione del III LOTTO sarà eseguito da un archivista da attingere dalla short list della Soprintendenza archivistica regionale.

Relativamente all'archivio musicale, che ha caratteristiche uniche essendo costituito da partiture scritte da grandi compositori del '900 ed eseguite solo in occasione degli spettacoli e mai edite. Sono stati stanziati fondi per l'avanzamento del riordino, affidato all'Università La Sapienza di Roma corso di musicologia: il nuovo catalogo sarà pronto entro l'anno.

L'archivio fotografico INDA è stato inserito tra gli archivi fotografici MIBAC. Le risorse per l'aggiornamento, l'inventario e la ed digitalizzazione dell'archivio fotografico Maltese INDA non sono incluse nel budget.

Relativamente alla conservazione del patrimonio, verranno svolti i seguenti progetti:

- Restauro dei manifesti e locandine.
- Restauro della pittura su legno "Medea" di Duilio Cambellotti, Sala Argonauti, di Palazzo Greco collocato nel Salone al piano terra di Palazzo (una pittura su legno e truciolato di m 3,05X 7,20 raffigurante lo sbarco degli Argonauti, il più antico elemento scenografico conservato presso l'AFI)
- Restauro dell'affresco murario del salone Amorelli di 51 mq, realizzato nel 1952 dall'artista palermitano Alfonso Amorelli

### **2.4.2 Convegni**

E' previsto lo svolgimento del convegno annuale dal 31 gennaio al 2 febbraio 2019 dal titolo: "La rappresentazione del divino nel teatro antico", la cui cura scientifica è stata affidata al Comitato di redazione della rivista della Fondazione Inda "Dioniso".

La Fondazione provvederà ai viaggi AR e all'ospitalità completa dei soli relatori, alla realizzazione e stampa del materiale informativo, all'allestimento della sala Amorelli.

Sono state previste inoltre a budget alcune limitate risorse per l'organizzazione di conferenze (quali la presentazione degli spettacoli classici all'orecchio di Dionisio).



Si prevede nel corso del 2019 l'uscita del volume N°9 della rivista Dioniso a cura della redazione il cui budget cresciuto nel 2018 rispetto agli anni precedenti è stato mantenuto a tali livelli per promuovere la diffusione della rivista.

#### **2.4.3 Attività espositiva**

L'attività espositiva prevede la realizzazione come di consueto della mostra "Inda retrò" in corrispondenza della stagione teatrale 2019. In aggiunta è previsto l'allestimento di un nucleo di esposizione permanente nel recentemente risistemato Salone degli Argonauti al piano terreno di Palazzo Greco ove verranno esposte le maquette delle scenografie storiche già utilizzate per la mostra Inda retrò 2018 oltre a quelle del 1922-1927-1930, già esposte a Villa Torlonia a Roma nella mostra dedicata a Duilio Cambellotti.

#### **2.4.4 Altre attività**

Nel corso dell'anno molteplici sono le manifestazioni di rilevanza locale e regionale cui l'INDA partecipa. All'interno del budget sono inserite le risorse per la partecipazione alle iniziative

- "Le Vie dei Tesori", che mira per un fine settimana prevede l'apertura e la visita guidata di Palazzo Greco
- *Notte Bianca dei Siti UNESCO* che prevede l'apertura e visita serale del palazzo greco ed l'esibizione degli allievi

#### **2.5 Accademia del Dramma Antico (A.D.D.A.)**

A partire dall'anno scolastico 2017/2018 la Fondazione ha avviato un programma di ristrutturazione e rilancio dell'Accademia d'Arte del Dramma Antico. I cardini del rilancio consistono nel miglioramento dell'indirizzo didattico, nel coinvolgimento di insegnanti di livello sempre più qualificato sia nei corsi di base che nei seminari intensivi, nella preparazione di spettacoli di fine anno di livello più alto (e tali da poter essere rappresentati nei teatri di pietra), ed infine nella più attenta programmazione delle performance dei ragazzi dell'accademia e nel permettere la fruizione di spettacoli teatrali da parte degli allievi.

Nel 2018/19 i corsi dell'ADDA si terranno nella nuova magnifica sede dell'ex convento di San Francesco messa a disposizione dal Comune di Siracusa e sistemata dalla Fondazione nell'estate 2018.

Per la sezione Giusto Monaco (professionale) si terranno i tre anni di corso con 58 allievi complessivi (al I anno 19, al secondo anno 23 e 16 al terzo). I corsi hanno avuto inizio il 15 ottobre 2018 e si terranno fino al 15 giugno 2019. Sono previste 3100 ore di insegnamento. Il costo dell'iscrizione è stato mantenuto in linea con gli anni precedenti sebbene tale valore non sia aggiornato da circa 10 anni peraltro a fronte dei sempre maggiori introiti che gli allievi percepiscono in occasione della partecipazione agli spettacoli classici. L'incremento della quota d'iscrizione dovrà essere oggetto di apposita riflessione in vista dell'anno accademico 2019/20.

Il budget prevede la messa in scena dei saggi di fine anno per ciascuno dei tre anni in forma di spettacolo da rappresentarsi al teatro comunale di Siracusa (o analoga struttura). I costi per le repliche nei teatri di pietra di uno questi spettacoli (in particolare dello spettacolo del terzo anno) sono previste nel budget delle tournée. Il terzo anno inoltre svolgerà la tournée promozionale presso scuole ed università italiane nel mese di marzo/aprile.

Si prevede che le classi dell'ADDA partecipino a manifestazioni cittadine (tra cui "L'Accademia



incontra la Città”, otto appuntamenti aperti al pubblico) e svolgano 8 lezioni-spettacolo e letture teatralizzate.

Le attività della sezione Fernando Balestra si articoleranno nei corsi Junior “Enfant” (4-8 anni), Junior “Mythos” (9-11 anni) Primavera “Parodos” (12-14 anni), Primavera “Hypocrites”(15-24 anni) Senior “Paideia” rivolto ai docenti e adulti del territorio.

Si prevede inoltre che le classi partecipino a manifestazioni cittadine tra cui il progetto “Proagòn” in collaborazione con il Comune di Siracusa, le Scuole Superiori e Istituti Comprensivi di Siracusa. “il Campus delle Arti”: laboratorio teatrale, musicale e performativo aperto agli studenti dalla chiusura dell’anno scolastico (giugno) fino al mese di luglio, con incontri quotidiani da lunedì a venerdì in orario mattutino.

Si prevede infine che con il coordinamento del Sovrintendente nel 2019 si svolga uno studio di valutazione dell’opportunità di qualificare l’Accademia d’Arte del Dramma Antico come ente atto al rilascio della certificazione equivalente alla laurea alla stregua della Accademia d’arte Drammatica Silvio d’Amico. Lo studio dovrà in particolare determinare i costi per la gestione di un ente parificato all’università dal Miur e le risorse aggiuntive necessarie per sostenerli.

## **2.6 Altri progetti rilevanti previsti a budget**

Degli ulteriori molteplici progetti di miglioramento e innovazione di carattere artistico culturale organizzativo e gestionale, è opportuno segnalare quelli che comporteranno investimenti finalizzati al miglioramento di lungo periodo delle strutture e delle condizioni lavorative ed in particolare:

- l’impostazione del sistema strutturato di controllo di gestione, avviato nell’ottobre 2018, con introduzione del software specifico e la formazione delle risorse (ca 20k€)
- l’acquisto e capitalizzazione di una dotazione minima di materiale audio e luci finalizzata alla riduzione degli elevati costi di affitto (ca 50k€)

## **3 Sintesi Budget 2019**

La previsione di conto economico per l’anno 2019 è riportata nel prospetto della sottostante tabella 1 (assieme al consuntivo 2017 ed al preconsuntivo 2018) classificata secondo le macrovoci del prospetto di bilancio.

Per una migliore lettura e comprensione dal punto di vista gestionale del budget nella tabella 2 si riportano (come nei due anni precedenti) le medesime informazioni della tabella 1 riclassificate secondo aggregazioni di centri di costo significative dal punto di vista della lettura gestionale ed a loro volta “quadrate” con i dati di bilancio (2016, 2017) per corroborarne la significatività.

Si segnala che la vista gestionale proposta può contenere qualche imprecisione su specifiche voci di costo (specie nel confronto tra anni diversi) dovute in parte ai criteri d’imputazione contabili nei centri di costo ed in parte alla compresenza nello stesso centro di costo di informazioni che gestionalmente richiedono una riclassifica.

### **3.1 Ricavi**

In sintesi si prevedono ricavi propri complessivi pari a 5,81 M€, dovuti ad una realistica valutazione della biglietteria, per la quale non è ipotizzabile a budget né la ripetizione della performance



straordinaria del 2017 né i valori raggiunti nel 2018 in quanto questi ultimi includevano le vendite dei tre spettacoli aggiuntivi che, come detto sopra, non sono inclusi nel budget né come ricavi né come costi. Importante, per quanto elevato in valore assoluto, è l'impatto in riduzione del contributo Mibact in quanto si traduce interamente in una riduzione di margine operativo. Rispetto al 2018 si prevedono inoltre ricavi molto inferiori per le tournée (a fronte tuttavia di costi minori) e per i servizi vari connessi agli spettacoli in particolare le riprese televisive. Sia la vendita degli spettacoli a terzi (teatri e televisione) sia la ricerca di nuovi sponsor (che a tutto il 2018 non ha dato risultati) potranno offrire margini di miglioramento del valore della produzione rispetto alla previsione di budget.

### 3.2 Costi

Il dettaglio dei costi è stato fornito con una segmentazione da cui si può derivare un quadro di sufficiente dettaglio della finalità dei costi sostenuti. I costi correnti (tabella 2) sono pari a 5.65 M€, in contrazione rispetto ai due anni precedenti per alcune azioni di contenimento dei costi ma anche per il lieve decremento del numero di rappresentazioni e la netta riduzione delle tournée previsti nel 2019. Poiché la previsione dei costi è stata effettuata senza avere ancora a disposizione i progetti preliminari degli spettacoli sarà necessario mantenere una forte disciplina di controllo degli impegni artistici e delle uscite motivo per il quale sarà rilevante la strutturazione del sistema di controllo di gestione.

I costi per materie prime e merci, quasi interamente connessi alla realizzazione degli spettacoli ed all'allestimento del teatro, sono superiori al 2018 prevalentemente perché nel 2018 si è avuta una spesa particolarmente bassa per trucchi e sartoria e scene a causa delle particolarità degli spettacoli. Si prevede l'impiego di minori materiali di attrezzamento dovuti all'affinamento della gestione degli stessi ed al godimento del beneficio dell'introduzione del nuovo sistema di pedanamento avvenuto negli ultimi due anni che semplifica drasticamente la copertura della cavea bassa (in questo senso è rilevante il confronto con i consuntivi 2017 e 2016).

I servizi per gli spettacoli di Sr, necessari per l'attrezzamento e gestione del teatro, sono più bassi rispetto agli anni precedenti nonostante la previsione di un incremento del costo del canone del teatro, scontando così un obiettivo di efficienza.

I costi artistici sono in linea con quelli della stagione 2017 nonostante il significativo incremento di costo apportato dal rinnovo del contratto degli artisti avvenuto nell'aprile 2018. Il raffronto deve essere fatto con il 2017 perché nel 2018, come illustrato in precedenza, sono state realizzate più produzioni e tournée rispetto a quelle previste nel budget 2019. Come azione di contenimento costi sarà tra l'altro necessario imporre l'impiego di cori di dimensioni di 15 unità al massimo.

I costi del Festival dei giovani sono in linea con quelli del 2017, anno in cui la manifestazione è stata dimensionata su un numero di partecipanti simile a quello previsto nel 2019. Il vincoli di budget del 2019 al momento non permettono di ripetere l'allargamento del numero delle scuole effettuato nel 2018, che sarà possibile qualora si rendessero disponibili risorse aggiuntive (maggiori entrate o minori costi).

L'attività istituzionale, come riportata nel budget è largamente dipendente dalle tournée e nel 2019 è prevista inferiore agli anni precedenti per la minore presenza di queste. Tuttavia si segnala che per le attività diverse dalle tournée (archivio, biblioteca, convegni, mostre, Dioniso...), sebbene limitate, sono state appostate più risorse degli anni precedenti per segnalare l'importanza che la



Fondazione dedichi a queste attività una crescente attenzione.

I costi previsti per l'Accademia sono superiori al 2017 e più bassi rispetto al 2018 grazie ad una più efficace programmazione delle attività ed a minori spese per l'allestimento degli spettacoli di fine anno.

I costi di promozione sono stati previsti a valori inferiori rispetto agli anni precedenti grazie ad una rimodulazione del piano di comunicazione che conti meno sulle costose affissioni e più sulla diffusione via web, social e sullo sfruttamento iniziative promosse dalle istituzioni (p.e. Regione in aeroporti o in fiere tipo BIT ed altro).

Per il funzionamento della Fondazione sono stati considerati nel budget tutti i costi di materie prime, servizi e canoni. E' previsto un risparmio rispetto al 2018 grazie a minori costi di manutenzione dati i molteplici interventi di miglioramento realizzati negli ultimi due anni negli stabili utilizzati dalla Fondazione (Palazzo Greco, San Francesco, Aula Bunker, Sartoria etc..).

Il costo degli organi societari infine lievita a causa della presenza del Consigliere Delegato per l'intero anno e dei costi per lo svolgimento dei consigli di amministrazione.

Il budget include i costi di tutto il personale necessario per lo svolgimento delle attività descritte.

Il personale a tempo determinato complessivamente previsto è riportato nella tabella sottostante in termini di numero di persone (che corrisponde a circa 45 risorse full time equivalent)

<b>Personale a tempo determinato (n.pers)</b>	<b>168</b>
<b>Amministrativi stagionali</b>	<b>10</b>
Comunicazione	2
Accademia	2
Festival dei Giovani	1
Amministrazione	3
Produzione Spettacolo	2
<b>Personale Allestimento</b>	<b>33</b>
Sarte	11
Trucco	3
Audio e Luci	10
Scenografi	9
<b>Personale Attrezzamento</b>	<b>10</b>
Operai costruz. Palco e cavea	10
<b>Personale Funzionamento</b>	<b>69</b>
Addetti sistem. Cuscini	6
Giardinieri	6
Addetti alla vendita mat. Promoz.	4
Personale d'accoglienza	53
<b>Personale Attrez./Allest.</b>	<b>46</b>
Macchinisti	13
Aiuto Macchinisti	9
Operai generici	21
Elettricisti	3

Il costo complessivo previsto per il personale è pari a 1.090k€ ed è inferiore al valore dell'anno precedente, nonostante l'incremento del nuovo contratto nazionale, per riflettere il minor impegno in termini di attività di trasferta e di allestimento di spettacoli (nel 2018 oltre alle tre nuove produzioni si sono riallestite le Rane oltre all'allestimento delle due produzioni "aggiuntive").



### 3.3 Conclusioni

Con il piano di attività descritto e le relative ipotesi di budget il margine operativo lordo è previsto positivo sebbene ridotto rispetto agli anni precedenti. In base alle previsioni anche nel 2019 la Fondazione potrà effettuare un ulteriore accantonamento al fondo rischio crediti sebbene più contenuto rispetto agli anni precedenti.

Rispetto ai bilanci preventivi degli anni precedenti, a causa dell'evoluzione negativa di alcune voci strutturali (minori contributo Mibact, incremento costi personale da nuovi contratti nazionali), sono minori le cautele previsionali incluse nel budget (in termini di ricavi e costi) al fine di rendere possibile nel corso dell'anno il bilanciamento di negatività imprevedibili. Sarà dunque necessaria una gestione molto attenta delle risorse essendo ridotti i margini di cautela di cui la Fondazione dispone.

Il preventivo presentato rispetta i criteri di assegnazione dei contributi da parte del Mibact e della Regione Sicilia (che prevedono, tra l'altro, che il contributo non possa essere superiore al delta tra ricavi e costi previsti in assenza del contributo stesso).

IL CONSIGLIERE DELEGATO  
*Pier Francesco Pinelli*



**Tabella 1: Budget 2019 per macrovoce di bilancio**

	2016 Consuntivo	2017 Consuntivo	2018 Preconsuntivo	2019 BUDGET
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>5.645.170</b>	<b>6.410.003</b>	<b>6.379.961</b>	<b>5.816.283</b>
ACQUISTI	363.962	302.150	208.364	236.605
COSTI PER SERVIZI	1.849.068	2.318.127	2.483.756	2.141.610
COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	83.995	86.756	80.958	92.000
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	539.809	627.684	603.979	578.000
COSTI DEL PERSONALE	2.028.755	2.458.451	2.752.848	2.598.000
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	590.000	610.000	120.000	40.000
AMMORTAMENTI	65.938	81.773	89.555	85.000
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>5.521.527</b>	<b>6.484.941</b>	<b>6.339.459</b>	<b>5.771.215</b>
ONERI FINANZIARI A IMPRESE	1.648	903	667	0
PROVENTI STRAORDINARI	53.843	248.405	46.076	0
ONERI STRAORDINARI	56.643	22.067	0	0
IMPOSTE	29.095	25.385	25.298	23.500
<b>UTILE</b>	<b>90.099</b>	<b>125.113</b>	<b>60.612</b>	<b>21.568</b>

*P. P. P.*



**Tabella 2: Budget 2019 per aggregazioni gestionali significative**

	2016 Consuntivo	2017 Consuntivo	2018 Preconsuntivo	2019 BUDGET
<b>RICAVI</b>	<b>5.645.170</b>	<b>6.410.003</b>	<b>6.379.961</b>	<b>5.816.283</b>
biglietteria	3.200.561	3.753.868	3.503.773	3.250.000
Iscrizioni accademia	65.310	71.497	103.315	103.000
Iscrizioni Festival giovani	87.294	112.283	144.927	125.000
Diritti Siae	303.512	358.396	353.710	300.000
Vendita prodotti	58.636	76.996	68.282	68.282
Tournee e servizi Vari	63.902	171.339	365.256	135.000
Sponsor e Donazioni	53.518	53.226	50.000	50.000
Contributo MIBACT	1.000.000	1.000.000	950.698	945.000
Contributo Regione FURS	238.437	244.139	240.001	240.001
Contributo Regione Istituzionale	574.000	568.260	600.000	600.000
<b>COSTI</b>				
<b>Materie prime e Mercè</b>	<b>363.962</b>	<b>302.150</b>	<b>208.364</b>	<b>236.605</b>
Materie Prime Spettacoli	349.806	278.303	187.721	216.400
Acquisti vari	7.684	11.209	9.394	9.300
Materiali allestimento	296.470	220.762	147.805	162.100
Sartoria e trucchi e vari	45.652	46.332	30.522	45.000
Materiali Funzionamento Generale	14.155	23.847	20.643	20.205
<b>Servizi Spettacoli Sr</b>	<b>636.168</b>	<b>575.747</b>	<b>576.892</b>	<b>559.000</b>
Antincendio	91.245	113.752	106.091	106.000
Biglietteria	50.525	55.392	54.655	54.000
Canone teatro	66.019	68.780	65.000	80.000
Fonica, Luci e vari	153.646	168.755	171.252	160.000
Prestazioni allestimento e gestione te.	149.811	106.141	103.119	95.000
Stampa e video	22.438	42.278	57.190	47.000
Varie	102.484	20.651	19.585	17.000
<b>Diritti Siae</b>	<b>489.963</b>	<b>572.854</b>	<b>536.171</b>	<b>487.500</b>
<b>Costi artistici</b>	<b>780.519</b>	<b>1.064.108</b>	<b>1.216.726</b>	<b>1.050.000</b>
Artisti contratto autonomo	481.011	660.141	733.270	620.000
Artisti contratto subordinato	170.000	233.157	305.566	280.000
Musiche e traduzioni	29.000	34.475	35.100	30.000
Ospitalità artisti	64.677	85.706	97.438	80.000
Viaggi artisti stampa e altri	35.832	50.629	45.352	40.000
<b>Servizi Festival dei giovani</b>	<b>123.013</b>	<b>189.878</b>	<b>208.980</b>	<b>185.000</b>
Alloggio	70.000	102.878	124.394	113.000
Trasporti	30.764	55.000	46.649	45.000
Allestimento e varie	22.249	32.000	37.937	27.000
<b>Promozione</b>	<b>115.777</b>	<b>123.284</b>	<b>151.335</b>	<b>110.000</b>
<b>Attività Istituzionale</b>	<b>105.543</b>	<b>239.863</b>	<b>245.263</b>	<b>203.910</b>
Convegni e seminari	13.421		11.838	20.000
Costo Tourneè	84.802	218.642	211.110	150.910
Mostre	4.820	17.427	10.409	16.000
Rivista Dioniso	2.500	3.794	6.906	7.000
Biblioteca/Archivio			5.000	10.000

P. P. P.



	2016 Consuntivo	2017 Consuntivo	2018 Preconsuntivo	2019 BUDGET
<b>Accademia</b>	<b>148.608</b>	<b>186.900</b>	<b>239.268</b>	<b>210.000</b>
Costo docenti	136.533	181.769	190.265	165.000
Ospitalità docenti	11.529	2.702	6.648	3.000
Tourneè e altro	547	2.428	21.105	22.000
Affitto sede accademia	-	-	21.250	20.000
<b>Servizi Funzionamento Fondazione</b>	<b>193.433</b>	<b>258.260</b>	<b>231.816</b>	<b>195.700</b>
Affitto Roma e vari	17.976	17.976	15.958	12.000
Assicurazioni	34.129	34.004	30.348	30.000
Informatica e web	6.576	10.852	7.466	7.500
Manutenzione	12.213	26.048	37.907	27.000
Prestazioni Lavoro, Fiscale e vari	23.811	61.010	53.837	48.000
Spese legali	53.616	15.128	40.160	25.000
Utenze	22.110	33.858	24.465	25.200
Pulizia Posta Varie	23.003	59.384	21.675	21.000
<b>Organi Societari</b>	<b>34.097</b>	<b>52.797</b>	<b>63.795</b>	<b>86.000</b>
Compensi	6.139	19.551	25.245	56.000
Spese viaggio e Soggiorno	27.958	33.246	38.550	30.000
<b>Personale</b>	<b>1.858.755</b>	<b>2.225.294</b>	<b>2.447.282</b>	<b>2.318.000</b>
Salari Sovrint./Commissario	92.000	100.000	84.161	110.000
Salari Tempo Determinato	750.957	1.061.212	1.178.607	1.090.000
Salari Tempo Indeterminato	402.000	358.631	372.165	380.000
Inail	37.163	47.006	48.000	45.000
INPS	468.260	571.991	668.445	608.000
TFR	73.368	82.784	85.905	75.000
Trasferte e varie	35.007	3.671	10.000	10.000
Spese Bancarie	15.750	2.033	4.013	4.500
<b>TOTALE COSTI CORRENTI</b>	<b>4.865.589</b>	<b>5.793.168</b>	<b>6.129.905</b>	<b>5.646.215</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>779.581</b>	<b>616.836</b>	<b>250.056</b>	<b>170.068</b>
<b>Ammortamenti</b>	65.938	81.773	89.555	85.000
<b>Accantonamenti</b>	590.000	610.000	120.000	40.000
<b>Tasse</b>	29.095	25.385	25.298	23.500
<b>Oneri e proventi Finanziari</b>	1.648	903	667	-
<b>Proventi Straordinari</b>	53.843	248.405	46.076	-
<b>Oneri Straordinari</b>	56.643	22.067		
<b>UTILE NETTO</b>	<b>90.099</b>	<b>125.113</b>	<b>60.612</b>	<b>21.568</b>

*P. P. P.*

