

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione Anno 2023

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	906.547,44	914.661,69		
a	Proventi da trasferimenti correnti	906.547,44	914.661,69		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	510.509,56	407.326,51	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	24.912,80	15.871,75		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	485.596,76	391.454,76		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-18,00	-261,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	0,00	0,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		1.417.039,00	1.321.727,20		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.008,48	985,51	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.022.018,72	952.236,99	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	4.254,03	4.683,80	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	Trasferimenti correnti	0,00	0,00		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	329.139,75	329.096,26	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	68.269,55	59.622,30	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	2.361,18	2.450,22	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	64.248,64	57.172,08	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.659,73	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	5.758,05	6.558,03	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		1.430.448,58	1.353.182,89		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-13.409,58	-31.455,69	-	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	0,05	0,42	C16	C16
Totale proventi finanziari		0,05	0,42		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00	C17	C17
a	Interessi passivi	0,00	0,00		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		0,00	0,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		0,05	0,42	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	12.636,19	10.153,07		E20b
c	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
d	Altri proventi straordinari	3.012,51	8.007,21		
Totale proventi straordinari		15.648,70	18.160,28		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.825,49	4.457,80		E21b
b	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
c	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
Totale oneri straordinari		1.825,49	4.457,80		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		13.823,21	13.702,48	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		413,68	-17.752,79	-	-
26	Imposte (*)	0,00	0,00	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	413,68	-17.752,79	E23	E23



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione Anno 2023

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	5.253,83	7.615,01	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	5.253,83	7.615,01		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
1	Beni demaniali	0,00	0,00		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III	<u>Altre immobilizzazioni materiali (3)</u>	330.346,48	366.556,61		
2.1	Terreni	0,00	0,00	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	28.355,15	36.068,81		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	0,00	0,00	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	10.650,57	12.346,63	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	11.690,14	19.551,36		
2.7	Mobili e arredi	279.650,62	298.589,81		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	101.752,37	94.037,88	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	432.098,85	460.594,49		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	0,00	0,00	BI111	BI111
a	imprese controllate	0,00	0,00	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	437.352,68	468.209,50	-	-



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione Anno 2023

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	2.106,00	2.124,00	CI	CI
	Totale rimanenze	2.106,00	2.124,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	10.751,03	6.405,46		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	10.751,03	6.405,46		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	329.402,53	349.495,08		
a	verso amministrazioni pubbliche	329.402,53	349.495,08		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	58.956,26	24.571,37	CII1	CII1
4	Altri Crediti	26.642,18	18.440,66	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	26.642,18	18.440,66		
	Totale crediti	425.752,00	398.912,57		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	266.851,77	193.962,86		
a	Istituto tesoriere	266.851,77	193.962,86		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	266.851,77	193.962,86		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	694.709,77	594.999,43		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	8.911,48	18.904,64	D	D
2	Risconti attivi	13.044,76	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	21.956,24	18.904,64		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	1.154.018,69	1.082.113,57	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione Anno 2023

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	312.849,07	312.849,07	AI	AI
II	Riserve	0,00	0,00		
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
f	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	413,68	-17.752,79	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	287.195,70	304.948,49	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		600.458,45	600.044,77		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	0,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		0,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		1.602,77	14396,07	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		1.602,77	14396,07		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	0,00	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	157.319,67	181.415,98	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	0,00	0,00		
5	Altri debiti	394.637,80	275.766,75	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	311,26	25.754,87		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	394.326,54	304.531,42		
TOTALE DEBITI (D)		551.957,47	457.182,73		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	0,00	10.490,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	10.490,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		0,00	10.490,00		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		1.154.018,69	1.082.113,57	-	-
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
2)	beni di terzi in uso	0,00	0,00		
3)	beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
5)	garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
6)	garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
7)	garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		0,00	0,00	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)



PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE

[illegible]

Dettaglio crediti al 31.12.2023

Anno	Numero	Sub	Capitolo	Articolo	Resp. Procedura	Soggetto	Descrizione	Imp. Accertam.	Imp. Reversal	Credito Residuo
2014	324		2201		01 - Teatro	285 - CODEMM	Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonom	100.000,00	57.431,88	42.568,12
2022	237		2203		01 - Teatro	66 - REGIONE ABRUZZO	Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonom	101.745,50	101.642,04	103,46
2023	299		2203		01 - Teatro	66 - REGIONE ABRUZZO	Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonom	126.291,44	0,00	126.291,44
							Totale		168.963,02	
2021	35		2100		01 - Teatro	MIBACT	Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	131.239,82	126.860,77	4.379,05
2022	180		2100		01 - Teatro	MIBACT	Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	148.386,93	100.825,25	47.561,68
2023	291		2100		01 - Teatro	MIBACT	Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	160.256,00	114.257,22	45.998,78
							Totale		97.939,51	
2020	185		2300		01 - Teatro	16 - COMUNE DI CHIETI	Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonom	57.500,00	50.000,00	7.500,00
2021	27		2300		01 - Teatro	16 - COMUNE DI CHIETI	Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonom	380.000,00	350.000,00	30.000,00
2023	134		2300		01 - Teatro	16 - COMUNE DI CHIETI	Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonom	320.000,00	295.000,00	25.000,00
							Totale		62.500,00	
2018	846		3950		01 - Teatro	ACQUA E SAPONE	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	7.200,00	1.100,00	6.100,00
2020	161		3600		01 - Teatro	1291 - CHIETI BASKET 1974 S.S.D. A R.L.	Crediti da fitti, noleggi e locazioni	610,00	0,00	610,00
2020	162		3150		01 - Teatro	1291 - CHIETI BASKET 1974 S.S.D. A R.L.	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	292,80	0,00	292,80
2023	71		3220		01 - Teatro	205 - CIAOTICKETS SRL	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	2.158,18	1.163,27	994,91
2023	187		3230		01 - Teatro	84 - PRODUZIONI MASSIMO DI FRANCESCO SRL	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	5.246,00	0,00	5.246,00
2023	251		3220		01 - Teatro	315 - Conservatorio Statale di Musica Luisa D Annunzio	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	736,36	0,00	736,36
2023	288		3600		01 - Teatro	101 - DIMENSIONE DANZA A.S.D.	Crediti da fitti, noleggi e locazioni	854,00	0,00	854,00
2023	289		3150		01 - Teatro	101 - DIMENSIONE DANZA A.S.D.	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	360,00	0,00	360,00
2023	312		3100		01 - Teatro	205 - CIAOTICKETS SRL	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	7.267,19	0,00	7.267,19
2023	313		3100		01 - Teatro	19 - BIGLETTERIA TEATRO	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	1.261,00	0,00	1.261,00
2023	316		3100		01 - Teatro	Incassi Opera Lirica	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	2.849,00	0,00	2.849,00
2023	317		3950		01 - Teatro	315 - Conservatorio Statale di Musica Luisa D Annunzio	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	20.537,05	0,00	20.537,05
2023	318		3950		01 - Teatro	1803 - AGIS Associazione Generale Italiana dello Spettacolo	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	5.000,00	0,00	5.000,00
2023	319		3950		01 - Teatro	80 - FABBRINI ANGELO SRL	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	1.830,00	0,00	1.830,00
2023	320		3950		01 - Teatro	Contributi Stagione concertistica 2023	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	5.017,95	0,00	5.017,95
							Totale		58.956,26	



Dettaglio debiti al 31.12.2023	
Debiti da impegni	23.326,84
Debiti da fatture	103.922,48
Fatture da ricevere	425.999,66
Totale	553.248,98

Anno	Numero	Sub	Capitolo	Articolo	Resp. Procedura	Soggetto	Descrizione	Imp. Impegno	Imp. Mandati	Debito Residuo
2023		236	40200		01 - Teatro		Debiti per altre ritenute diverse dalle ritenute era	23.326,84	0,00	23.326,84

Anno	Numero	Sub	Capitolo	Articolo	Resp. Procedura	Soggetto	Descrizione	Imp. Abbinato	Imp. Mandati	Debito Residuo
2017	171		10650		01 - Teatro	Opera lirica La Genarobia	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	67.618,00	65.968,00	1.650,00
2017	251		20135		01 - Teatro	1054 - ROMANI SNC DI ROMANI EZIO & C.	Debiti verso fornitori	513,61	0,00	513,61
2018	118		10700		01 - Teatro	15 - LITOGRAFIA BRANDOLINI SRL	Debiti verso fornitori	423,34	115,90	307,44
2018	132		10550		01 - Teatro	1054 - ROMANI SNC DI ROMANI EZIO & C.	Debiti verso fornitori	7.320,00	0,00	7.320,00
2023	20		10660		01 - Teatro	Stagione concertistica 2023	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	15.136,00	12.336,00	2.800,00
2023	23		10650		01 - Teatro	Opera lirica Il Trovatore	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	41.343,25	18.761,25	22.582,00
2023	36		10420		01 - Teatro	7 - SCANNELLA FRANCO	Debiti verso collaboratori occasionali, continuati	12.500,00	10.315,34	2.184,66
2023	42		10700		01 - Teatro	1602 - GIANLUCA GUERRA ADV SRL	Debiti verso fornitori	7.686,00	6.832,00	854,00
2023	128		10550		01 - Teatro	69 - GROUP ANTIFIRE ESTINTORI	Debiti verso fornitori	1.283,44	641,72	641,72
2023	160		10650		01 - Teatro	Opera lirica La Tosca	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	139.016,42	109.444,42	29.572,00
2023	181		10650		01 - Teatro	Opera lirica Il Signor Bruschino	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	10.812,30	6.822,30	3.990,00
2023	201		10700		01 - Teatro	1602 - GIANLUCA GUERRA ADV SRL	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	7.070,51	2.791,97	4.278,54
2023	203		10600		01 - Teatro	48 - COMANDO PROVINCIALE VIGILI DEL FUOCO CHI	Debiti verso fornitori	1.691,00	1.287,00	404,00
2023	210		10410		01 - Teatro	Integrazione impegno maschere di sala 2023	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	18.383,70	16.983,70	1.400,00
2023	211		10610		01 - Teatro	Rassegna Amami Teatro 2023	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	6.912,02	2.623,00	4.289,02
2023	211	2	10610		01 - Teatro	Rassegna Amami Teatro 2023	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	1.412,50	0,00	1.412,50
2023	213		10420		01 - Teatro	7 - SCANNELLA FRANCO	Debiti verso collaboratori occasionali, continuati	3.353,65	0,00	3.353,65
2023	214		10650		01 - Teatro	Opera lirica Il Matrimonio Segreto (con Conservatorio di Pa	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	15.125,05	2.986,05	12.139,00
2023	215		10610		01 - Teatro	Rassegna di Teatro sociale e giuridico	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	733,00	550,00	183,00
2023	230		10610		01 - Teatro	1319 - PROCED SRL	Debiti verso fornitori	187,49	0,00	187,49
2023	231		10700		01 - Teatro	793 - SOCIAL NEEDS SRL	Debiti verso fornitori	3.355,00	0,00	3.355,00
2023	232		10610		01 - Teatro	1598 - La Magnolia 2.0 di Melchiorre Camilla	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	464,00	0,00	464,00
2023	239		10730		01 - Teatro	1298 - SISTEMA AZIENDA SRL	Debiti verso fornitori	40,85	0,00	40,85
										103.922,48

Anno	Numero	Sub	Capitolo	Articolo	Resp. Procedura	Soggetto	Descrizione	Imp. Impegno	Imp. Abbinato	Debito Residuo
2017	251		20135		01 - Teatro	1054 - ROMANI SNC DI ROMANI EZIO & C.	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	513,84	513,61	0,23
2019	149	1	10610		01 - Teatro	1172 - BLUFACTORY DI LORIS RICCI	Fatture da Ricevere per Altri debiti	610,00	0,00	610,00
2021	11		10610		01 - Teatro	Medico competente	Fatture da Ricevere per Altri debiti	500,00	0,00	500,00
2021	55		10550		01 - Teatro	199 - CAMILLO PROIETTI IMPIANTI ELETTRICI	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	488,00	0,00	488,00
2021	80		10610		01 - Teatro	Acquisto cuscino per funerale federico fiorenza	Fatture da Ricevere per Altri debiti	120,00	0,00	120,00
2021	94		10650		01 - Teatro	Opera lirica Elisir d'amore	Fatture da Ricevere per Altri debiti	144.480,34	141.180,34	3.300,00
2022	131		10650		01 - Teatro	Opera lirica Don Giovanni	Fatture da Ricevere per Altri debiti	20.578,00	19.828,00	750,00
2022	155		10610		01 - Teatro	1007 - MUNICIPIA S.p.A.	Fatture da Ricevere per Altri debiti	794,22	0,00	794,22
2022	158	1	20135		01 - Teatro	243 - FALCINAMERIA 3L SAS DI DAVIDE LULLO & C.	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	1.586,00	0,00	1.586,00
2022	166		10610		01 - Teatro	Rassegna Amami Teatro 2022	Fatture da Ricevere per Altri debiti	13.528,78	13.306,78	220,00
2022	176		10050		01 - Teatro	Rimborso incassi Oliveri	Fatture da Ricevere per Altri debiti	150,00	0,00	150,00
2022	179		10550		01 - Teatro	1565 - FIROTEK SRL	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	4.756,00	0,00	4.756,00
2022	185		10550		01 - Teatro	1618 - GIANFELICE ASCENSORI S.R.L.	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	875,96	628,30	247,66
2022	186		10610		01 - Teatro	1068 - STUDIO POLIMENO SRL	Fatture da Ricevere per Altri debiti	3.000,00	0,00	3.000,00
2022	187		10550		01 - Teatro	1302 - TUOZZO ALESSIO	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	12.322,00	150,00	12.172,00
2022	189		20135		01 - Teatro	602 - GLOBO CERAMICHE GRUPPOE S.r.l	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	38.989,41	0,00	38.989,41
2022	193		20135		01 - Teatro	Rilascio porte esterne	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	20.000,00	0,00	20.000,00
2022	200		10610		01 - Teatro	1264 - Monti & Ambrosini S.r.l.	Fatture da Ricevere per Altri debiti	3.660,00	0,00	3.660,00
2023	10		10721		01 - Teatro	147 - TESORERIA POS	Fatture da Ricevere per Altri debiti	322,67	311,99	10,68
2023	20		10660		01 - Teatro	Stagione concertistica 2023	Fatture da Ricevere per Altri debiti	24.134,00	15.136,00	8.998,00



2023	20		1	10660	01 - Teatro	1540 - BRAIN ASSET SOCIETA' A RESPONSABILITA' LI	Fatture da Ricevere per Altri debiti	122.00	0.00	122.00
2023	20		3	10660	01 - Teatro	80 - FABBRINI ANGELO SRL	Fatture da Ricevere per Altri debiti	8.540.00	0.00	8.540.00
2023	20		4	10660	01 - Teatro	1622 - GIANNINI GIUSEPPE	Fatture da Ricevere per Altri debiti	2.000.00	0.00	2.000.00
2023	23			10650	01 - Teatro	Opera lirica Il Trovatore	Fatture da Ricevere per Altri debiti	118.887.25	41.343.25	77.544.00
2023	28			10410	01 - Teatro	Compenso stimato annuo maschere di sala	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	20.000.00	19.940.00	60.00
2023	56		5	10610	01 - Teatro	757 - BARBETTA FEDERICO	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	61.65	0.00	61.65
2023	58			10550	01 - Teatro	24 - CACCAVALE SRL	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	27.82	27.81	0.01
2023	95			10330	01 - Teatro	1441 - MAZZOCCANTE GIULIANO	Fatture da Ricevere per Altri debiti	25.000.00	18.750.00	6.250.00
2023	95		1	10330	01 - Teatro	1441 - MAZZOCCANTE GIULIANO	Fatture da Ricevere per Altri debiti	6.227.50	0.00	6.227.50
2023	122			10700	01 - Teatro	1602 - GIANLUCA GUERRA ADV SRL	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	1.685.43	871.08	814.35
2023	128			10550	01 - Teatro	69 - GROUP ANTIFIRE ESTINTORI	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	1.284.00	1.283.44	0.56
2023	129			10550	01 - Teatro	69 - GROUP ANTIFIRE ESTINTORI	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	3.806.74	0.00	3.806.74
2023	153			10650	01 - Teatro	Opera lirica La serva padrona, il servo padrone	Fatture da Ricevere per Altri debiti	41.747.91	40.097.91	1.650.00
2023	160			10650	01 - Teatro	Opera lirica La Tosca	Fatture da Ricevere per Altri debiti	148.016.42	139.016.42	9.000.00
2023	165			10550	01 - Teatro	1647 - C.P.M. Gestioni Termiche SPA	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	129.63	0.00	129.63
2023	167			10700	01 - Teatro	252 - PIEMME SPA	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	976.00	561.20	414.80
2023	180			10730	01 - Teatro	807 - ACQUAVIVA SRL - UNIPERSONALE	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	213.90	99.22	114.68
2023	181			10650	01 - Teatro	Opera lirica Il Signor Bruschino	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	90.964.80	10.812.30	80.152.50
2023	181		1	10650	01 - Teatro	Opera lirica Il Signor Bruschino	Fatture da Ricevere per Altri debiti	10.481.00	0.00	10.481.00
2023	185			10610	01 - Teatro	1592 - FONDO SALUTE SEMPRE	Fatture da Ricevere per Altri debiti	460.00	330.00	130.00
2023	186			10610	01 - Teatro	1401 - Intesa Sanpaolo S.p.A	Fatture da Ricevere per Altri debiti	3.000.00	0.00	3.000.00
2023	192		1	10610	01 - Teatro	757 - BARBETTA FEDERICO	Fatture da Ricevere per Altri debiti	3.097.35	0.00	3.097.35
2023	199			10644	01 - Teatro	Scuola di recitazione 2023/2024	Fatture da Ricevere per Altri debiti	3.000.00	1.600.00	1.400.00
2023	202			10700	01 - Teatro	1602 - GIANLUCA GUERRA ADV SRL	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	549.00	0.00	549.00
2023	203			10600	01 - Teatro	48 - COMANDO PROVINCIALE VIGILI DEL FUOCO CHIE	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	13.104.00	1.691.00	11.413.00
2023	204			10610	01 - Teatro	Concorso dipendenti a tempo determinato	Fatture da Ricevere per Altri debiti	5.255.00	3.976.16	1.278.84
2023	206			10700	01 - Teatro	639 - A.MANZONI & C. SPA	Fatture da Ricevere per Altri debiti	976.00	622.20	353.80
2023	208			10550	01 - Teatro	69 - GROUP ANTIFIRE ESTINTORI	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	399.67	0.00	399.67
2023	210			10410	01 - Teatro	Impegno di spesa maschere di sala 2023	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	19.300.22	18.383.70	916.52
2023	211			10610	01 - Teatro	Rassegna Amami Teatro 2023	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	16.534.01	6.912.02	9.621.99
2023	211		1	10610	01 - Teatro	Rassegna Amami Teatro 2023	Fatture da Ricevere per Altri debiti	628.80	0.00	628.80
2023	212			10610	01 - Teatro	205 - CIAOTICKETS SRL	Fatture da Ricevere per Altri debiti	2.156.19	732.00	1.424.19
2023	213		1	10420	01 - Teatro	7 - SCANNELLA FRANCO	Fatture da Ricevere per Altri debiti	1.141.92	0.00	1.141.92
2023	214			10650	01 - Teatro	Opera lirica Il Matrimonio Segreto (con Conservatorio di Pe	Fatture da Ricevere per Altri debiti	20.537.05	15.125.05	5.412.00
2023	215			10610	01 - Teatro	Rassegna di Teatro sociale e giuridico	Fatture da Ricevere per Altri debiti	1.500.00	733.00	767.00
2023	217			10650	01 - Teatro	1334 - SPRINT SRLS	Fatture da Ricevere per Altri debiti	3.391.60	0.00	3.391.60
2023	233			10550	01 - Teatro	1760 - IEZZI IVANO	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	100.00	0.00	100.00
2023	234			10410	01 - Teatro	Integrazione impegno maschere di sala 2023	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	3.054.87	0.00	3.054.87
2023	235			10644	01 - Teatro	Integrazione mese di dicembre compenso direzione Scuol	Fatture da Ricevere per Altri debiti	200.00	0.00	200.00
2023	237			10550	01 - Teatro	199 - CAMILLO PROIETTI IMPIANTI ELETTRICI	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	6.319.60	0.00	6.319.60
2023	238			10550	01 - Teatro	Manutenzione straordinaria ascensore	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	169.58	0.00	169.58
2023	241			10480	01 - Teatro	847 - ATIT	Fatture da Ricevere per Altri debiti	4.000.00	0.00	4.000.00
2023	242			10720	01 - Teatro	44 - SOCIETA' DEGLI AUTORI ED EDITORI - SIAE	Fatture da Ricevere per Altri debiti	500.00	0.00	500.00
2023	243			10040	01 - Teatro	Accantonamento TFR	Fatture da Ricevere per Altri debiti	14.647.53	0.00	14.647.53
2023	244			10550	01 - Teatro	1176 - New Alarm System srl	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	3.281.80	0.00	3.281.80
2023	246			10610	01 - Teatro	593 - CITTA' DELLA MUSICA SRL	Fatture da Ricevere per Altri debiti	4.536.98	0.00	4.536.98
2023	247			20135	01 - Teatro	593 - CITTA' DELLA MUSICA SRL	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	5.190.00	0.00	5.190.00
2023	248			20135	01 - Teatro	593 - CITTA' DELLA MUSICA SRL	Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	31.300.00	0.00	31.300.00
								425.999,66		



CONCILIAZIONE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2023

EP = Esercizi precedenti
EC = Esercizio competenza
TR= Totale residui da riportare

Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		
		EP	0,00
		EC	0,00
		TR	0,00

Totale Titolo 1	0,00
------------------------	-------------

Titolo 2	Trasferimenti correnti		
		EP	132.112,31
		EC	
		TR	

Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	42.671,58
Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	51.940,73
Crediti per Trasferimenti correnti da Comuni	37.500,00
Totale	132.112,31

EC	197.290,22
----	------------

Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	126.291,44
Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	45.998,78
Crediti per Trasferimenti correnti da Comuni	25.000,00
Totale	197.290,22

TR	329.402,53
----	------------

Totale Titolo 2	329.402,53
------------------------	-------------------

Titolo 3	Entrate extra-tributarie		
		EP	7.002,80
		EC	
		TR	

EC	51.953,46
----	-----------

Crediti derivanti dalla vendita di servizi	6.392,80
Crediti da fitti, noleggi e locazioni	610,00
Totale	7.002,80
Crediti da fitti, noleggi e locazioni	854,00
Crediti derivanti dalla vendita di servizi	51.099,46
Totale	51.953,46

TR	58.956,26
----	-----------

Totale Titolo 3	58.956,26
------------------------	------------------



Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	EP	15.152,59
-----------------	--	-----------	------------------

EC	26.642,18
-----------	------------------

TR	41.794,77
-----------	------------------

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	EP	154.267,70
--------------------------------------	-----------	-------------------

Ritenute prev. e ass. al personale	13.909,70
Ritenute erariali a lavoratori autonomi	1.242,89
Totale	15.152,59

Ritenute prev. e ass. al personale	705,19
Ritenute erariali a lavoratori autonomi	10.784,40
Totale	11.489,59

Totale Titolo 9	26.642,18
------------------------	------------------

Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	42.671,58
Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	51.940,73
Crediti per Trasferimenti correnti da Comuni	37.500,00
Crediti derivanti dalla vendita di servizi	6.392,80
Crediti da fitti, noleggi e locazioni	610,00
Ritenute prev. e ass. al personale	13.909,70
Ritenute erariali a lavoratori autonomi	1.242,89

Totale EP	154.267,70
------------------	-------------------

Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	126.291,44
Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	45.998,78
Crediti per Trasferimenti correnti da Comuni	25.000,00
Crediti da fitti, noleggi e locazioni	854,00
Crediti derivanti dalla vendita di servizi	51.099,46
Ritenute prev. e ass. al personale	705,19
Ritenute erariali a lavoratori autonomi	10.784,40

Totale EC	260.733,27
------------------	-------------------

Totale residui attivi da riportare	415.000,97
------------------------------------	-------------------

TR	415.000,97
-----------	-------------------

Nello Stato Patrimoniale troviamo il dato Totale Crediti (C) 425.752,00

La differenza è pari ad € 10.751,53 ed è data dall'IVA acquisti in sosp/differita.



CONCILIAZIONE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2023

EP = Esercizi precedenti
EC = Esercizio competenza
TR= Totale residui da riportare

TITOLO 1	Spese correnti	EP	40.047,32
-----------------	-----------------------	-----------	------------------

Debiti verso creditori diversi per altri servizi	1.650,00
Debiti verso fornitori	7.627,44
Fatture da Ricevere per Altri debiti	13.104,22
Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	17.665,66
Totale	40.047,32

EC	392.295,57
-----------	-------------------

Debiti verso creditori diversi per altri servizi	78.023,01
Debiti verso creditori diversi per servizi amministrativi	0,00
Debiti verso fornitori	10.570,11
Fatture da Ricevere per Altri debiti	274.286,93
Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	23.877,21
Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione	5.538,31
Totale	392.295,57

TR	432.342,89
-----------	-------------------

Totale Titolo 1	432.342,89
------------------------	-------------------

TITOLO 2	Spese in conto capitale	EP	61.089,25
-----------------	--------------------------------	-----------	------------------

Debiti verso fornitori	513,61
Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	60.575,64
Totale	61.089,25

EC	36.490,00
-----------	------------------

Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	36.490,00
Totale	36.490,00

TR	97.579,25
-----------	------------------

Totale Titolo 2	97.579,25
------------------------	------------------



Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	EP	0,00
-----------------	---	-----------	-------------

EC	23.326,84
-----------	------------------

Altri debiti n.a.c.	0,00
Debiti per altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali	23.326,84

TR	23.326,84
-----------	------------------

Totale Titolo 7	23.326,84
------------------------	------------------

TOTALE GENERALE DELLE SPESE	EP	101.136,57
------------------------------------	-----------	-------------------

Fatture da Ricevere per Altri debiti	13.104,22
Debiti verso creditori diversi per altri servizi	1.650,00
Debiti verso fornitori	8.141,05
Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	78.241,30

Totale EP	101.136,57
------------------	-------------------

EC	452.112,41
-----------	-------------------

Debiti verso creditori diversi per altri servizi	78.023,01
Debiti verso creditori diversi per servizi amministrativi	0,00
Debiti verso fornitori	10.570,11
Fatture da Ricevere per Altri debiti	274.286,93
Fatture da Ricevere per Debiti verso fornitori	60.367,21
Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione	5.538,31
Debiti per altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali	23.326,84
Totale EC	452.112,41

TR	553.248,98	Totale residui passivi da riportare	553.248,98
-----------	-------------------	--	-------------------

Sullo Stato Patrimoniale troviamo il dato Totale Debiti (D) 551.957,47, al quale bisogna aggiungere € 1.602,77 (Debito T.F.R. al 31/12/2023, rilevato in contabilità finanziaria in "Fatture da ricevere per altri debiti") per un totale debiti pari ad € 553.560,24.

E' stato infatti ritenuto opportuno effettuare, successivamente alla presente conciliazione dei valori tra contabilità finanziaria ed economica, una scrittura di giroconto in modo da rilevare correttamente, nel passivo dello S.P., il debito v/dipendenti al 31/12/2023 per T.F.R. in C) Trattamento di fine rapporto.

La differenza tra il dato relativo al totale residui passivi da riportare ed il dato dei debiti riportato nello stato patrimoniale è pari ad € 311,26 ed è costituita dal debito IVA al 31.12.2023.

