

rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Categorie di beni	%
Immobili	3
Impianti	10
Macchine elettroniche	20
Attrezzature	15
Mobili e Arredi	12
Automezzi	25

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

Sono esposti al presumibile 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 le condizioni economiche generali e di settore.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Partecipazioni

La partecipazione è stata iscritta al costo di acquisto.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti dell'Ente in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

ATTIVITA'

B) IMMOBILIZZAZIONI

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
5.700,23	13.215,98	-7.515,75

Composizione e variazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione	1/1/2004	Variazioni	Ammort. nti	31/12/2004
Software	13.215,98	0	-7.515,75	5.700,23

II. Immobilizzazioni materiali

Composizione e variazione delle Immobilizzazioni Materiali

Descrizione	1/1/2004	Variazioni	Ammort. nti	31/12/2004
Terreni e Fabbricati	1.140.150,01	34.591,00	-84.104,77	1.090.636,13
Impianti e Macch.ri	73.130,55	12.943,58	-30.566,17	55.507,98
Attrezzature	20.379,66	4.951,75	-6.553,03	18.778,43
Altri beni	563.651,49	62.732,18	-28.155,26	596.524,03
	1.797.311,71	115.218,51	-149.379,23	1.761.446,57

Per quanto riguarda le variazioni relative all'acquisizione di immobilizzazioni si rinvia a quanto precedentemente rilevato in sede di analisi della gestione di competenza con riferimento alla categoria 2.1.1.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Composizione e variazione delle Immobilizzazioni Finanziarie

Descrizione	1/1/2004	Variazioni	31/12/2004
Partecipazioni	51,65	0	51,65
Crediti v/altri	1.066.318,90	294.953,84	1.361.272,74
	1.066.370,55	294.953,84	1.361.324,39

La voce "**Partecipazioni**" non ha subito variazioni rispetto al 2003.

La voce "**Crediti verso altri**" comprende:

Descrizione	Valori 2004	Valori 2003	Variazioni
Depositi cauzionali	134.624,97	140.874,16	-6.249,19
INA f/do liquid. impiegati	1.226.647,77	925.444,74	301.203,03
Totale	1.361.272,74	1.066.318,90	294.953,84

La posta "**INA Fondo liquidazione impiegati**" rappresenta l'importo totale dei premi pagati all'INA, alla data del 31/12/2004, per la costituzione delle somme necessarie al pagamento del trattamento di fine rapporto del personale assunto dall'Ente con il contratto degli Enti Pubblici non economici.

Essa trova esatto riscontro nel Passivo dello Stato Patrimoniale dove nella voce "Trattamento di Fine Rapporto" è stata allocata una posta di pari importo.

La posta contabile si è incrementata dell'importo di € 345.000,00 pari all'ammontare dell'impegno assunto dall'Ente nei confronti dell'INA a seguito di una riliquidazione del trattamento di fine rapporto **e si è decrementata dell'importo di € 43.796,97** pari all'indennità di fine rapporto da erogare al personale dell'Ente cessato dal servizio nel 2004

C) ATTIVO CIRCOLANTE**II. Residui Attivi**

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
7.083.459,73	12.174.031,96	-5.090.572,23

Composizione e variazione dei Residui Attivi

Descrizione	Valori 2004	Valori 2003	Variazioni
Crediti v/clienti	786.295,47	526.091,18	260.204,29
Crediti v/lo Stato ed altri E. Pub	945.349,64	2.151.464,36	-1.206.114,72
Crediti tributari	4.059.178,42	7.904.394,09	-3.845.215,67
Crediti verso altri	1.292.636,20	1.592.082,33	-299.446,13
Totale	7.083.459,73	12.174.031,96	-5.090.572,23

L'importo dei residui attivi 2004 risultante dal Rendiconto Finanziario Gestionale (rif. Pag. 10 col 22) di € 8.381.018,01 differisce da quello indicato nello Stato Patrimoniale in quanto:

- è stato depurato di quelle voci che correttamente devono essere allocate in altre poste dello Stato patrimoniale, così come previsto nel relativo schema di riclassificazione
- è stato rettificato dell'importo del Fondo Svalutazione crediti di € 6.309,55 in quanto i crediti devono essere iscritti al netto dei relativi fondi di svalutazione.

In dettaglio:

Descrizione	Valori
Residui attivi risultanti dal Rendiconto Finanziario	8.381.018,01
- Depositi cauzionali allocati tra le Immob.ni Finanziarie	-134.624,97
- Mov. Finanz. Teatri e Eti allocate tra le Dispon. Liquide (Entrate)	-1.156.623,76
- Fondo rischi su crediti	-6.309,55
Totale	7.083.459,73

L'importo dei residui attivi, infine è stato indicato con riferimento al grado di esigibilità così come previsto dalla normativa vigente.

Per una attenta analisi dell'importo dei residui si rinvia a quanto dettagliatamente esposto nell'analisi della gestione dei residui.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
567.142,51	686.056,07	-118.913,56

Composizione e variazione delle Disponibilità liquide

Descrizione	Valori 2004	Valori 2003	Variazioni
Depositi bancari e postali	99.513,08	422.420,07	-322.906,99
Assegni	259.475,43	161.954,46	97.520,97
Denaro e valori in cassa	208.154,00	101.681,54	106.472,46
Totale	567.142,51	686.056,07	-118.913,56

La voce "**Disponibilità liquide**" rileva l'importo delle disponibilità dei Teatri e del fondo cassa della Direzione Eti.

L'importo indicato è stato rilevato, con riferimento al Rendiconto Finanziario, in seguito ad una corretta rideterminazione dei residui attivi e passivi opportunamente rettificati con l'importo del prevenduto incassato dai Teatri e non presente nel Rendiconto Finanziario.

In dettaglio:

Descrizione	Valori
- Mov. Finanz. Teatri e Eti allocate tra le Dispon. Liquide (Entrate)	1.156.623,76
- Mov. Finanz. teatri allocati tra le Dispon. Liquide (Uscite)	-804.764,31
+ Debito per il prevenduto dei Teatri	215.282,34
Totale	567.142,51

D. Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
48.203,92	46.618,83	1.585,09

La voce in esame indica la quota parte di spese che sono state pagate nel corso del 2004 ma che risultano di competenza del successivo esercizio.

In particolare si riferisce alla quota dell'affitto del Teatro Duse di Bologna di competenza del primo bimestre 2005, pagato anticipatamente nel mese di dicembre 2004.

PASSIVITA'**A) PATRIMONIO NETTO****Composizione e variazione del Patrimonio netto**

Descrizione	1/1/2004	Variazioni	31/12/2004
Fondo di dotazione	61.974,83	0	61.974,83
Riserva ex L. 163/85	942.533,84	0	942.533,84
Riserva contributi lavori	2.236.558,69	0	2.236.558,69
Disavanzi a nuovo	-2.950.050,90	-5.957,77	-2.956.008,67
Avanzo (disav) dell'esercizio	-5.957,77	454.037,34	448.079,57
	285.058,69	448.079,57	733.138,26

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI**Composizione e variazione dei Fondi per rischi ed oneri**

Descrizione	1/1/2004	Variazioni	31/12/2004
Fondo per imposte	2.280,79	0	2.280,79
Fondo per altri rischi ed oneri	13.606,54	1.331,80	14.934,34
	15.887,33	1.331,80	17.219,34

La voce " **Fondi per altri rischi ed oneri**" accoglie il **Fondo di garanzia prestiti al personale**.

La voce è iscritta in bilancio dal 1993 per accogliere le trattenute effettuate al personale sui prestiti a loro erogati, al netto della quota del medesimo fondo restituita in seguito all'estinzione anticipata di alcuni prestiti.

Si ricorda che la trattenuta, calcolata in percentuale dell'ammontare del prestito lordo, è variabile in funzione della durata del prestito ed, in particolare, è pari allo 0,40% per i prestiti annuali, allo 0,70% per i biennali, all'1,50% per i quinquennali ed al 3% per i prestiti decennali.

D TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**Composizione e variazione del Fondo di Trattamento di fine Rapporto**

Descrizione	1/1/2004	Variazioni +	Variazioni -	31/12/2004
Fondo TFR Teatri	1.565.159,88	252.958,65	-165.561,96	1.652.556,67
Fondo TFR Eti	3.397,36	0	-5,86	3.391,50
Fondo ind. dip Eti c/ INA	925.444,74	345.000,00	-43.796,97	1.226.647,77
	2.494.001,98	597.958,65	-209.364,79	2.882.595,94

➤ Fondo TFR Teatri

La posta rappresenta complessivamente l'ammontare delle liquidazioni spettanti al personale a tempo indeterminato dei teatri alla data del 31/12/2004, al netto delle liquidazioni e delle anticipazioni erogate.

➤ Fondo TFR Eti

La presente posta è stata accesa nell'esercizio 2002 e contiene l'accantonamento effettuato nel 2002, al netto dell'imposta sulla rivalutazione del TFR, della liquidazione spettante al Direttore generale dell'Ente.

Nessun accantonamento è stato effettuato nel 2004 in quanto è stata attivata, anche per l'organo in esame, la procedura in essere con l'INA per gli altri dipendenti dell'Eti mentre continua ad essere operata la tassazione sulla rivalutazione del TFR.

➤ Fondo Liquidazione impiegati c/o INA

La presente posta trova esatta corrispondenza nell'Attivo dello Stato Patrimoniale tra le Immobilizzazioni Finanziarie alla quali si rimanda.

E) RESIDUI PASSIVI**Composizione e variazione dei Residui Passivi**

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
7.194.324,02	12.988.008,38	-5.793.684,36

Composizione e variazione dei Residui Passivi

Descrizione	Valori 2004	Valori 2003	Variazioni
Debiti v/banche	961.225,83	5.165.968,34	-5.165.968,34
Debiti v/fornitori	3.031.836,74	3.959.458,23	-3.959.458,23
Debiti tributari	212.975,24	395.363,27	-182.388,03
Debiti v/istituti prev.li e ass.li	232.928,91	225.091,14	7.837,77
Debiti diversi	2.755.357,30	3.242.127,40	-486.770,10
Totale	7.194.324,02	12.988.008,38	-5.793.684,36

L'importo dei residui passivi 2004 risultante dal Rendiconto Finanziario Gestionale (rif. Pag. 24 col 22) di € 6.912.759,40 differisce da quello indicato nello Stato Patrimoniale in quanto:

- è stato depurato di quelle voci che correttamente devono essere allocate in altre poste dello Stato patrimoniale, così come previsto nel relativo schema di riclassificazione
- è stato inserito tra i Debiti v/Banche l'importo del Debito verso il Tesoriere che in effetti non costituisce residuo passivo e, pertanto, non trova allocazione nel Rendiconto Finanziario.
- È stato inserito tra i Debiti Diversi l'importo del prevenduto incassato dai Teatri che non trova riscontro nel Rendiconto Finanziario

In dettaglio:

Descrizione	Valori
Residui passivi risultanti dal Rendiconto Finanziario	6.912.759,40
+ Debito v/Tesoriere	871.046,59
+ Debito per il prevenduto dei Teatri	215.282,34
- Mov. Finanz. teatri allocati tra le Dispon. Liquide (Uscite)	-804.764,31
Totale	7.194.324,02

L'importo dei residui passivi, infine è stato indicato con riferimento al grado di esigibilità così come previsto dalla normativa vigente.

Per una attenta analisi dell'importo dei residui si rinvia a quanto dettagliatamente esposto nell'analisi della gestione dei residui.

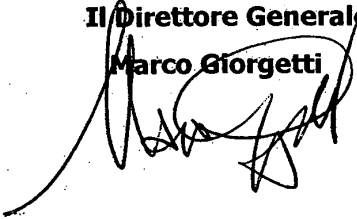
D. Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
0	648,72	-648,72

La voce accoglieva nel 2003 l'importo dell'affitto di gennaio 2004 relativo agli appartamenti di Firenze, incassato nel 2003 ma di competenza dell'esercizio 2004.

Il Direttore Generale

Marco Giorgetti



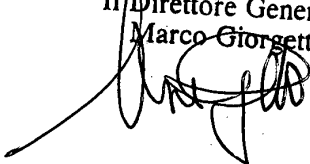
per p.p.

E.T.I.

Ente Teatrale Italiano

Il Direttore Generale

Marco Giorgetti



E/U	Natura	Cap. 04	Cod. Alt.	Descrizione	2004			2003		
					Residui attivi finali	Totale accertamenti di competenza	riscossioni	Residui attivi finali	Totale accertamenti di competenza	Riscossioni
E	COR	1.		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
E	COR	1.1.		ENTRATE CONTRIBUTIVE						
E	COR	1.1.1.		ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO O DEGLI ISCRITTI						
E	COR	1.1.1.001		Contributi Previdenza ordinari	0,00	0,00	0,00			
E	COR	1.1.1.002		Contributi assistenza	0,00	0,00	0,00			
				tot. Categoria 1	0,00	0,00	0,00			
E	COR	1.1.2.		QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI						
E	COR	1.1.2.001		Quote di partecipazione degli iscritti all'onere riscatti e ricongiunzioni	0,00	0,00	0,00			
				tot. Categoria 2	0,00	0,00	0,00			
				TOT. AGGREGATO ENTRATE CONTRIBUTIVE (1)	0,00	0,00	0,00			
E	COR	1.2.		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
E	COR	1.2.1.		TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO						
E	COR	1.2.1.001	1	Contributi ordinari dello Stato per la prosa	0,00	10.234.587,00	10.834.587,00	600.000,00	10.074.000,00	10.474.000,00
E	COR	1.2.1.002	2	Contributi ordinari dello Stato per la danza	85.912,67	265.413,00	318.636,00	139.135,67	265.413,00	294.790,33
E	COR	1.2.1.003	3	Contributi per attività istituzionali particolari	0,00	0,00	610.185,00	610.185,00	3.977.155,00	3.366.970,00
E	COR	1.2.1.004	4	Contribute aree disagiate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	COR	1.2.1.005	5	Contributi Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				tot. Categoria 1	85.912,67	10.500.000,00	11.763.408,00	1.349.320,67	14.316.568,00	14.135.760,33
E	COR	1.2.2.		TRASFERIMENTO DA PARTE DELLE REGIONI						
E	COR	1.2.2.001	6	Contributo da parte delle regioni	272.070,00	272.070,00	300.000,00	300.000,00	522.076,47	260.776,47
				tot. Categoria 2	272.070,00	272.070,00	300.000,00	300.000,00	522.076,47	260.776,47
E	COR	1.2.3.		TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE						
E	COR	1.2.3.001	7	Contributi da parte delle provincie e comuni	429.512,36	577.733,34	220.524,95	72.307,41	181.117,68	331.689,07
				tot. Categoria 3	429.512,36	577.733,34	220.524,95	72.307,41	181.117,68	331.689,07
E	COR	1.2.4.		TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO E PRIVATO						
E	COR	1.2.4.001	8	Contributi vari	293.144,68	103.164,57	64.210,00	254.190,11	62.182,57	46.137,14
				tot. Categoria 4	293.144,68	103.164,57	64.210,00	254.190,11	62.182,57	46.137,14
				TOT. AGGREGATO ENTRATE DA TRASF. CORRENTI (2)	1.080.639,71	11.452.967,91	12.348.142,95	1.975.818,19	15.081.944,72	14.774.363,01
E	COR	1.3.		ALTRE ENTRATE						
E	COR	1.3.1.		ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI						
E	COR	1.3.1.001	9	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	522.215,73	0,00	0,00
E	COR	1.3.1.002	11	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	0,00	7.700,00	7.700,00	0,00	0,00	0,00
E	COR	1.3.1.003	13	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0,00	0,00	0,00			0
E	COR	1.3.1.004	10	Proventi, incassi e altre entrate teatri gestiti	447.972,78	5.158.905,41	5.233.148,36	0,00	3.892.093,96	3.565.764,65
E	COR	1.3.1.005	17	Proventi attività decentrate circuiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				tot. Categoria 1	447.972,78	5.166.605,41	5.240.848,36	522.215,73	3.892.093,96	3.565.764,65
E	COR	1.3.2.		REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
E	COR	1.3.2.001	26	Affitti di immobili	20.707,80	14.420,76	10.653,39	16.940,43	15.718,20	19.485,55
E	COR	1.3.2.002	27	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0,00	0,00	0,00			
E	COR	1.3.2.003	28	Dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0,00	0,00	0,00			
E	COR	1.3.2.004	29	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti e crediti verso Erario	1.484.689,79	99.988,55	94.585,31	1.479.286,55	190.000,00	12.741,17
				tot. Categoria 2	1.505.397,59	114.409,31	105.238,70	1.496.226,98	205.718,20	32.226,72
E	COR	1.3.3.		POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
E	COR	1.3.3.001	34	Recuperi e rimborsi diversi	54.904,83	43.054,55	8.281,27	20.131,55	20.999,29	13.713,63
			35	Credito IRAP 2002			246.735,00	246.735,00		
				tot. Categoria 3	54.904,83	43.054,55	255.016,27	266.866,55	20.999,29	13.713,63

E/U	Natura	Cap. 04	Cod.Alt.	Descrizione	2004			2003		
					Residui attivi finali	Totale accertamenti di competenza	riscossioni	Residui attivi finali	Totale accertamenti di competenza	Riscossioni
E	COR	1.3.4.		ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
E	COR	1.3.4.001	36	Entrate eventuali	0,00	0,00	0,00			
				tot. Categoria 4	0,00	0,00	0,00			
				TOT. AGGREGATO ALTRE ENTRATE (3)	2.008.275,20	5.324.069,27	5.601.103,33	2.285.309,26	4.118.811,45	3.611.705,00
				TOTALE TITOLO I	3.088.914,91	16.777.037,18	17.949.246,28	4.261.127,45	19.200.756,17	18.386.068,01
E	IMM	2.		TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
E	IMM	2.1.		ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
E	IMM	2.1.1.		ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI						
E	IMM	2.1.1.001		Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00			
				tot. Categoria 1	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.2.		ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
E	IMM	2.1.2.001		Alienazione automezzi	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.2.002	38	Alienazione di immobili, macchine ed attrezzature tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				tot. Categoria 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	IMM	2.1.3.		REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
E	IMM	2.1.3.001	40	Cessioni partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.3.002	41	Cessione di conferimenti e quote in altri enti	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.3.003	42	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.3.004	43	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondarie	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.3.005	44	Riscossioni di buoni postali	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.3.006	45	Riscossioni di altri titoli di credito	0,00	0,00	0,00			
				tot. Categoria 3	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.4.		RISCOSSIONE DI CREDITI						
E	IMM	2.1.4.001	48	Prelevamenti di depositi bancari	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.4.002	49	Riscossione di mutui a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.4.003	50	Incessi di annualità e semestralità scontate a terzi	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.4.004	51	Riscossione di prestiti ed anticipazione a breve termine	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.4.005	52	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	134.624,97	22.167,03	28.416,22	140.874,16	17.612,53	13.420,81
E	IMM	2.1.4.006	53	Riscossione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.1.4.007	54	Riscossioni INA per polizze personale cessato dal servizio	0,00	43.796,97	43.796,97	0,00	16.138,47	16.138,47
				tot. Categoria 4	134.624,97	65.964,00	72.213,19	140.874,16	33.751,00	29.559,28
				TOT. AGGREGATO ENTRATE X ALIEN. B. PATR. E RISC. CREDITI (1)	134.624,97	65.964,00	72.213,19	140.874,16	33.751,00	29.559,28
E	IMM	2.2.		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
E	IMM	2.2.1.		TRASFERIMENTI DALLO STATO						
E	IMM	2.2.1.001		Assegnazione dello Stato per le spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00			
				tot. Categoria 1	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.2.2.		TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
E	IMM	2.2.2.001	56	Trasferimenti in conto capitale da regioni	440.021,28	0,00	0,00	440.021,28	0,00	0,00
				tot. Categoria 2	440.021,28	0,00	0,00	440.021,28	0,00	0,00
E	IMM	2.2.3.		TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
E	IMM	2.2.3.001		Trasferimenti in conto capitale da provincie	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.2.3.002		Trasferimenti in conto capitale da comuni	0,00	0,00	0,00			
				tot. Categoria 3	0,00	0,00	0,00			
E	IMM	2.2.4.		TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						
E	IMM	2.2.4.001	58	Trasferimenti in conto capitale da altri ente	299.448,17	0,00	0,00	299.448,17	0,00	58.465,50
				tot. Categoria 4	299.448,17	0,00	0,00	299.448,17	0,00	58.465,50
				TOT. AGGREGATO ENTRATE DERIV. DA TRASF. C/CAP. (2)	739.469,45	0,00	0,00	739.469,45	0,00	58.465,50
E	IMM	2.3.		ACCENSIONE DI PRESTITI						
E	IMM	2.3.1.		ASSUNZIONE DI MUTUI						

E/U	Natura	Cap. 04	Cod. Alt.	Descrizione	2004			2003		
					Residui attivi finali	Totale accertamenti di competenza	riscossioni	Residui attivi finali	Totale accertamenti di competenza	Riscossioni
E	IMM	2.3.1.001	59	Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				tot. Categoria 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	IMM	2.3.2.		ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI						
E	IMM	2.3.2.001	60	Anticipazioni di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	9.273.643,86	9.273.643,86
E	IMM	2.3.2.002	61	Depositi cauzionali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	IMM	2.3.2.003	61ter	Fondo garanzia prestiti al personale	0,00	1.506,66	0,00	0,00	762,00	762,00
				tot. Categoria 2	0,00	1.506,66	1.506,66	0,00	9.274.405,86	9.274.405,86
E	IMM	2.3.3.		EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI						
E	IMM	2.3.3.001		Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00			
				tot. Categoria 3	0,00	0,00	0,00			
				TOT. AGGREGATO ACCENSIONE DI PRESTITI (3)	0,00	1.506,66	1.506,66	0,00	9.274.405,86	9.274.405,86
				TOTALE TITOLO II	874.094,42	67.470,66	73.719,85	880.343,61	9.308.156,86	9.362.430,64
E	PDG	4.		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
E	PDG	4.1.		ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
E	PDG	4.1.1.		ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
E	PDG	4.1.1.001	62	Ritenute Erariali	42.934,55	1.117.534,49	1.116.995,53	42.395,59	1.201.267,57	1.199.959,46
E	PDG	4.1.1.002	63	Ritenute previdenziali e assistenziali	6.200,66	430.083,24	430.083,24	6.200,66	442.141,23	442.141,23
E	PDG	4.1.1.003	64	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00			0
E	PDG	4.1.1.004	65	Trattenute per conto terzi	62.228,04	48.482,36	66.978,55	80.724,23	140.607,02	60.011,90
E	PDG	4.1.1.005	66	Rimborsi di somme pagate per conto di terzi	38.160,12	94.334,28	82.953,59	26.779,43	6.467,80	3.219,69
E	PDG	4.1.1.006	67	Partite in sospeso	2.416.966,03	7.926.730,39	9.754.658,18	4.244.894,23	8.248.456,06	8.083.276,48
E	PDG	4.1.1.007	68	IVA su introiti	1.603.533,79	921.550,05	2.953.376,48	3.635.360,22	1.320.603,58	1.140.057,93
E	PDG	4.1.1.008	69	TVA entrate LES ITALIENS	247.985,49		4.750,76	252.736,25	256.538,65	3.802,40
				tot. Categoria 1	4.418.008,68	10.538.714,81	14.409.796,33	8.289.090,61	11.616.081,91	10.932.469,09
				TOT. AGGREGATO PARTITE DI GIRO (4)	4.418.008,68	10.538.714,81	14.409.796,33	8.289.090,61	11.616.081,91	10.932.469,09
				TOTALE TITOLO IV	4.418.008,68	10.538.714,81	14.409.796,33	8.289.090,61	11.616.081,91	10.932.469,09
				TOTALE ENTRATE	8.381.018,01	27.383.222,65	32.432.762,46	13.430.561,67	40.124.994,94	38.680.967,74
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2002 APPLICATO					879.199,77	
				DISAVANZO FINANZIARIO 2003					472.095,06	
				TOTALE A PAREGGIO					41.476.289,77	

E.T.I.
ENTE TEATRALE ITALIANO
Il Collegio dei Revisori dei Conti
Il Presidente

E.T.I.
ENTE TEATRALE ITALIANO
Il Presidente

E.T.I.
Ente Teatrale Italiano
Il Direttore Generale
Marco Giorgetti

E/U	Natura	Cap. 04	Cod.Alt.	Descrizione	2004			2003		
					Residui passivi finali	Totale impegni di competenza	Pagamenti	Residui passivi finali	Totale impegni di competenza	Pagamenti
				TITOLO I - SPESE CORRENTI						
				FUNZIONAMENTO						
U	COR	1.1.		USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
U	COR	1.1.1.001	1	Assegni e indennità alla presidenza	0,00	63.165,00	63.165,00	0,00	65.246,89	65.246,89
U	COR	1.1.1.002	2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali di ammi	412,00	60.335,35	59.923,35	0,00	59.880,72	104.893,48
U	COR	1.1.1.003	3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti del collegio dei revisori	12.392,28	49.486,06	43.419,69	6.426,88	37.000,00	45.510,96
U	COR	1.1.1.004	4	Spese di viaggio organi collegiali	18.043,58	75.795,63	60.097,87	2.345,82	64.000,00	61.654,18
				tot. Categoria 1	30.847,86	248.782,04	226.605,91	8.772,70	226.127,61	277.305,51
U	COR	1.1.2.		ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
U	COR	1.1.2.001	7	Stipendi ed altri assegni fissi al personale ente e teatri	0,00	3.864.078,71	3.864.078,71	0,00	3.890.455,88	3.890.455,88
U	COR	1.1.2.002	7bis	Indennità di Ente (Parastato)	0,00	50.440,36	50.440,36	0		
U	COR	1.1.2.003	18	Fondo miglioramento enti art. 12 DPR 43/90	97.396,96	276.000,00	234.531,26	55.928,22	300.605,00	370.702,63
U	COR	1.1.2.004		Altre indennità	0,00	0,00	0,00			
U	COR	1.1.2.005	8	Compensi per lavoro straordinario teatri	36.093,45	393.692,97	390.220,29	32.620,77	496.452,54	463.831,77
U	COR	1.1.2.006	9	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno	45,33	28.298,85	28.253,52	0,00	43.514,50	43.514,50
U	COR	1.1.2.007	10	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'estero	573,70	13.646,32	13.072,62	0,00	7.117,90	7.117,90
U	COR	1.1.2.008		Indennità e rimborso spese di trasporto per trasferimenti	0,00	0,00	0,00			0
U	COR	1.1.2.009	12	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	168.961,01	1.296.644,39	1.297.503,60	170.020,22	1.359.000,34	1.337.349,49
U	COR	1.1.2.010	13	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	2.819,70	7.000,00	6.542,22	2.500,00	6.680,30	4.180,30
U	COR	1.1.2.011	14	Corsi per il personale e part.alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e a	54.847,19	29.903,20	14.209,93	39.153,92	15.000,00	14.775,32
U	COR	1.1.2.012	11	Personale di terzi presso l'Ente	36.298,49	0,00	0,00	36.298,49	9.000,00	0,00
U	COR	1.1.2.013	15	Oneri art. 59 DPR 509/79	6.822,46	17.070,06	10.247,60	0,00	10.885,77	10.885,77
U	COR	1.1.2.014	16	Fondo retribuzione risultato dirigenti	17.835,09	89.174,28	83.389,03	12.049,84	139.252,85	134.132,01
U	COR	1.1.2.015	19	INA polizze personale	276.272,71	345.000,00	120.093,45	51.366,16	133.947,88	98.706,84
U	COR	1.1.2.016	19bis	Uscite per prestazioni sostitutive di mensa	43.151,39	60.840,00	28.325,31	10.636,70	41.000,00	41.369,90
U	COR	1.1.2.017	19ter	Uscite per Comitato Pari Opportunità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	COR	1.1.2.018	17	Fondo retribuzione risultato Direttore Generale	0,00	78.926,23	78.926,23	0,00	0,00	0,00
				tot. Categoria 2	741.117,48	6.550.715,37	6.219.834,13	410.574,32	6.452.912,96	6.417.022,31
U	COR	1.1.3.		USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI						
U	COR	1.1.3.001	20	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	432,50	7.573,11	7.358,75	218,14	7.500,00	7.665,62
U	COR	1.1.3.002	21	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	4.307,18	45.273,62	44.332,20	4.513,09	47.171,98	49.649,76
U	COR	1.1.3.003	22	Uscite di rappresentanza	952,98	4.960,37	5.590,08	1.582,69	11.000,00	9.417,31
U	COR	1.1.3.004	23	Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati, ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	COR	1.1.3.005	24	Uscite per accertamenti sanitari	40,54	220,24	269,55	89,95	196,85	136,85
U	COR	1.1.3.006	40	Uscite per manutenzione e pulizie uffici	61.395,90	62.395,90	15.016,90	14.016,90	48.685,02	51.194,76
U	COR	1.1.3.007	41	Uscite per servizi informatici	13.259,51	36.218,65	25.728,77	2.971,71	35.000,00	32.539,10
U	COR	1.1.3.008	25	Uscite per cure, ricoveri e protesi	0,00	0,00	0,00	0		0
U	COR	1.1.3.009	26	Acquisto vestiario e divise	0,00	3.413,44	4.147,80	783,90	1.000,00	2.512,10
U	COR	1.1.3.010	27	Fitto locali	0,00	408.119,79	408.119,79	2.136,31	384.000,00	381.863,69
U	COR	1.1.3.011	28	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	27.602,84	84.458,38	111.405,16	58.559,84	49.000,00	221.344,84
U	COR	1.1.3.012	29	Uscite postali e telegrafiche	1.785,03	114.913,98	118.602,66	5.473,71	125.000,00	122.382,32
U	COR	1.1.3.013	30	Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	17.904,00	19.022,55
U	COR	1.1.3.014	31	Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre	0,00	0,00	0,00	0		0
U	COR	1.1.3.015	32	Uscite per concorsi	798,44	798,44	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
U	COR	1.1.3.016	33	Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	571,00	7.340,49	7.654,56	981,51	7.600,00	6.921,49
U	COR	1.1.3.017	34	Canoni d'acqua	0,00	4.465,71	4.465,71	1.201,75	4.500,00	3.685,37

E/U	Natura	Cap. 04	Cod. Alt.	Descrizione	2004			2003		
					Residui passivi finali	Totale impegni di competenza	Pagamenti	Residui passivi finali	Totale impegni di competenza	Pagamenti
U	COR	1.1.3.018	35	Uscite per l'energia elettrica per l'illuminazione	16.376,97	26.000,00	9.623,03	1.024,66	25.000,00	29.922,58
U	COR	1.1.3.019	36	Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione	20.150,28	40.000,00	29.175,30	9.418,81	24.000,00	27.116,68
U	COR	1.1.3.020	37	Onorari e compensi per speciali incarichi	35.748,98	69.176,77	79.344,18	45.919,29	70.169,83	56.303,74
U	COR	1.1.3.021	38	Trasporti e facchinaggi	785,60	2.740,10	2.196,50	924,96	2.000,00	1.075,04
U	COR	1.1.3.022	39	Premi di assicurazione	0,00	32.256,70	44.624,83	12.368,13	72.000,00	59.631,87
U	COR	1.1.3.023	43	Minute e varie	834,58	3.137,03	3.617,51	1.423,31	4.600,00	3.235,79
U	COR	1.1.3.024	42	Uscite ass. sindacale AGIS personale CCNL	31.601,79	7.900,00	0,00	23.701,79	7.900,00	0,00
				tot. Categoria 3	216.644,12	961.362,72	921.273,28	187.310,45	947.227,68	1.088.621,46
				TOT. AGGREGATO FUNZIONAMENTO (1)	988.609,46	7.760.860,13	7.367.713,32	606.657,47	7.626.268,25	7.782.949,28
U	COR	1.2.		INTERVENTI DIVERSI						
U	COR	1.2.1.		USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
U	COR	1.2.1.001	44	Uscite teatri gestiti	351.349,37	4.825.027,46	4.675.304,66	244.101,54	4.494.693,10	5.013.276,33
U	COR	1.2.1.002	44bis	Uscite teatri gestiti vigilanza antincendio	14.529,00	270.862,20	262.990,20	0		
U	COR		49	Attività culturali teatri				60000	60.000,00	
U	COR	1.2.1.003	50	Uscite attività di danza	292.271,56	156.293,00	146.041,72	312.496,13	174.947,00	30.963,87
U	COR	1.2.1.004	51	Attività di promozione nei territori	37.200,00	0,00	547.845,79	598.294,67	305.000,00	22.870,37
U	COR	1.2.1.005	52	Premi	64.520,00	48.031,04	40.813,44	57.454,71	46.770,00	39.315,29
U	COR	1.2.1.006	53	Editoria	19.553,00	180.204,90	160.651,90	0,00	125.000,00	125.000,00
U	COR	1.2.1.007	54	Drammaturgia	0,00	0,00	0,00	0		
U	COR	1.2.1.008	56	Programmi Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	COR	1.2.1.009	57	Interventi di promozione in Italia (Ricerca)	0,00	0,00	74.868,26	78.464,98	43.288,42	270.091,32
U	COR	1.2.1.010	58	Interventi di programmazione in Italia (Circuiti)	0,00	0,00	22.483,82	22.483,82	96.502,05	376.572,45
U	COR	1.2.1.011	60	Teatroteca-Emeroteca	13.500,03	44.000,00	54.949,97	24.450,00	348,33	50.077,46
U	COR	1.2.1.012	61	Progetto aree disagiate	4.906,34	0,00	0,00	4.906,34	0,00	122.218,14
U	COR	1.2.1.013	62	Progetti internazionali	291.677,86	39.000,00	1.212.824,42	1.529.976,83	3.447.022,65	2.331.091,89
U	COR	1.2.1.014	63	Teatro ragazzi e giovani generazioni	413.690,79	575.877,57	465.722,23	373.105,46	462.477,00	1.336.652,76
U	COR	1.2.1.015	64	Biblioteca "Alfonso Spadoni"	325.946,02	52.200,00	7.489,83	281.235,85	24.943,00	53.448,13
U	COR	1.2.1.016	65	Teatro e carcere	0,00	0,00	0,00	9.401,60	0,00	69.565,77
U	COR	1.2.1.017	59	Comunicazione, promozione e pubblicità	224.736,56	897.743,75	941.998,41	271.871,14	871.696,90	866.112,33
U	COR	1.2.1.018	49	Attività culturali teatri	34.787,99		76.908,96			
				tot. Categoria 1	2.088.668,52	7.089.239,92	8.690.893,61	3.868.243,07	10.152.688,45	10.707.256,11
U	COR	1.2.2.		TRASFERIMENTI PASSIVI						
U	COR	1.2.2.001	66	Trasferimenti passivi per interventi di promozione (Ricerca)	234.418,00	170.000,00	352.891,75	446.821,71	847.965,71	401.144,00
U	COR	1.2.2.007	66bis	Trasferimenti passivi per attività di danza	110.806,00	70.000,00	15.625,00	56.431,00	56.431,00	
U	COR	1.2.2.002	67	Trasferimenti passivi per interventi di programmazione (Circuiti)	520.000,00	520.000,00	312.351,85	313.364,43	1.055.163,43	741.799,00
U	COR	1.2.2.006	67bis	Trasferimenti passivi per interventi di prom. e programmazione all'estero		41.000,00	41.000,00	0,00	63.000,00	63.000,00
U	COR	1.2.2.003		A comuni e provincie	0,00	0,00	0,00			
U	COR	1.2.2.004		Ad altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00			
U	COR	1.2.2.005		Altri trasferimenti passivi	0,00	0,00	0,00			
				tot. Categoria 2	865.224,00	801.000,00	721.868,60	816.617,14	2.022.560,14	1.205.943,00
U	COR	1.2.3.		ONERI FINANZIARI						
U	COR	1.2.3.001	68	Interessi passivi	90.179,24	189.636,24	117.637,08	18.660,55	164.028,32	163.995,24
U	COR	1.2.3.002	69	Uscite e commissioni bancarie	350,00	1.300,12	950,12	0,00	500,72	500,72
U	COR	1.2.3.003	71	Remunerazione al capitale	2.480,00	2.480,00	2.478,99	2.480,00	2.480,00	2.478,99
U	COR	1.2.3.004	72	Arrotondamenti IRPEF	0,02	4,05	4,03	0,00	5,41	5,41
				tot. Categoria 3	93.009,26	193.420,41	121.070,22	21.140,55	167.014,45	166.980,36
U	COR	1.2.4.		ONERI TRIBUTARI						
U	COR	1.2.4.001	77	Imposte, tasse e tributi vari	26.738,06	249.476,33	337.132,12	114.391,85	325.000,00	356.971,87