

VERBALE DEL CONSIGLIO DI INDIRIZZO DELLA FONDAZIONE TEATRO CARLO COCCIA DI NOVARA

L'anno duemilaventicinque, il giorno 26 del mese di giugno, alle ore 18,00, presso la propria sede di Via Fratelli Rosselli n. 47 in Novara, in seguito a regolare convocazione, si è riunito il Consiglio di Indirizzo della Fondazione Teatro Carlo Coccia di Novara, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione bilancio di esercizio 2024 e relativi allegati: nota integrativa e relazione sulla gestione e sulle attività.
2. Determinazione compenso Collegio dei Revisori, ai sensi dell'art. 24 dello Statuto della Fondazione Teatro Carlo Coccia di Novara.
3. Varie ed eventuali.

A norma dell'art. 4 comma 1 dello Statuto della Fondazione assume la Presidenza del Consiglio il Sindaco del Comune di Novara Dottor Alessandro Canelli, il quale

DATO ATTO

- che sono con esso presenti il consigliere Avv. Giovanni Porzio e Dott. Mario Macchitella;
- che è altresì presente in collegamento remoto su piattaforma Zoom il consigliere Avv. Mauro Magna;
- che risulta assente giustificato il consigliere Dott.ssa Barbara Ingnoli;
- che sono presenti il Presidente del Consiglio di Gestione Dott. Fabio Ravanelli e il consigliere di gestione Dott. Mariella Enoc;
- che sono presenti il Presidente del Collegio dei Revisori Dott.ssa Barbara Ranzone e il revisore dei conti Rag. Cinzia Arcuri, mentre è in collegamento da remoto il revisore dei conti Dott. Filippo Sala;
- che sono altresì presenti il direttore Corinna Baroni, il consulente Massimo Melone, il dirigente del settore cultura del Comune di Novara Davide Zanino e il commercialista Dott. Marco Alleva;
- che la riunione del consiglio di indirizzo è stata convocato, in ossequio al disposto dell'art. 17 dello statuto, per questo giorno e ora mediante comunicazione scritta trasmessa via posta elettronica almeno cinque giorni prima della riunione e pervenuta a tutti gli aventi diritto nel rispetto del termine statutario;
- che è presente la maggioranza degli amministratori in carica, come richiesto dall'art. 21 n. 4) dello statuto della fondazione,

DICHIARA

la riunione validamente costituita per discutere e deliberare sul sopra riportato ordine del giorno, che tutti gli intervenuti dichiarano di ben conoscere e pienamente accettare.

Su invito e proposta del Presidente, e con il consenso di tutti gli altri consiglieri presenti, assiste alla riunione e assume le funzioni di segretario della stessa Giulia Annovati, segretaria di direzione della Fondazione Teatro Carlo Coccia.

Segnatamente al **punto 1** (*Approvazione bilancio di esercizio 2024 e relativi allegati: nota integrativa e relazione sulla gestione e sulle attività*) il Presidente Canelli lascia la parola al Presidente del Consiglio di Gestione Dott. Fabio Ravanelli affinché illustri al Consiglio i principali elementi del bilancio chiuso al 31 dicembre 2024, sottoposto all'approvazione.

Il Presidente del Consiglio di Gestione, Dott. Fabio Ravanelli, comunica che il risultato d'esercizio evidenzia una perdita pari a € 97.592, cui si aggiungono imposte per un importo complessivo di € 30.509, e procede a illustrare sinteticamente i principali dati economici del bilancio.

Tra gli elementi positivi, evidenzia l'incremento del valore della produzione, cresciuto di circa il 12% rispetto all'anno precedente, nonché l'aumento degli introiti da sbigliettamento, pari al 3,60%. Viene inoltre rilevato un risultato positivo della gestione caratteristica, confermato anche da EBITDA più che positivo.

Tra i fattori negativi, viene segnalato da parte del Presidente l'incidenza degli oneri finanziari, che ammontano a circa € 130.000 e che hanno avuto pertanto un impatto rilevante sul bilancio. Precisa altresì che, in presenza di oneri maggiormente contenuti, il bilancio avrebbe chiuso con un utile.

Il Presidente illustra inoltre che tali oneri sono legati, in buona parte, ai ritardi nell'erogazione dei contributi da parte degli enti pubblici, in particolare della Regione. A tal proposito, interviene il Presidente del Consiglio di Indirizzo, Dott. Alessandro Canelli, il quale, per colmare almeno in parte lo squilibrio di cassa, si rende disponibile a rivedere la tempistica dell'erogazione del contributo comunale, al fine di migliorare la disponibilità di liquidità della Fondazione.

Il Presidente Ravanelli comunica altresì che per cercare di contenere gli oneri finanziari, la Fondazione sta avviando interlocuzioni con gli istituti bancari per negoziare una riduzione dei tassi di interesse applicati alle linee di credito in essere.

A questo punto chiede la parola il Presidente del Collegio dei Revisori, Dott.ssa Barbara Ranzone, la quale conferma che sono state effettuate tutte le verifiche necessarie da parte del Collegio stesso e rende edotti i presenti di aver rilasciato parere favorevole al bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2024, così come rassegnato.

Chiede la parola il Consigliere Macchitella, che osserva come la gestione finanziaria del Teatro Coccia sia da sempre complessa. Pone poi un quesito in merito all'aumento della voce "debiti verso

fornitori" rispetto all'anno precedente. A tal proposito viene pertanto chiarito che l'aumento è proporzionale all'incremento del volume d'affari registrato nel corso dell'anno e che pertanto ha generato conseguentemente una maggiore esposizione verso i fornitori. Viene inoltre precisato che il MOL (Margine Operativo Lordo), pari a € 175.000 circa e che tiene conto, in termine prudenziali, di tutti i valori indicati alla voce B14 pari ad € 199.419, conferma una buona performance della gestione caratteristica della Fondazione.

Il Consigliere Macchitella chiede infine se vi siano margini per incrementare le entrate, come ad esempio mediante l'incremento degli affitti delle sale. Interviene a tal proposito il Direttore Baroni per precisare che le giornate libere a calendario, potenzialmente disponibili per affitti sala, risultano fortemente limitate a causa della fitta programmazione della stagione teatrale, la quale risponde, tra l'altro, a specifici requisiti richiesti dal Ministero.

Riprende la parola il Presidente Canelli, esprimendo comunque soddisfazione per i risultati conseguiti, nonostante la perdita finale, fortemente influenzata dagli oneri derivanti da situazioni debitorie pregresse che continuano ad avere un impatto rilevante sul bilancio della Fondazione.

Il Consiglio, preso atto di quanto sopra, e con il parere favorevole del Collegio dei Revisori, approva all'unanimità dei presenti, ai sensi dell'art. 16, comma 1, lett. d dello Statuto, il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2024, che chiude con una perdita d'esercizio dopo le imposte di € 128.101,00.

Passando alla trattazione del **punto 2** (*Determinazione compenso Collegio dei Revisori, ai sensi dell'art. 24 dello Statuto della Fondazione Teatro Carlo Coccia di Novara*), prende la parola il Presidente, Dott. Alessandro Canelli, il quale informa il Consiglio che, con l'approvazione del bilancio d'esercizio, è giunto a scadenza il mandato dell'attuale Collegio dei Revisori. Lo stesso rimarrà in carica in regime di prorogatio, in attesa della nomina del nuovo Collegio, previa pubblicazione, da parte del Comune di Novara, di apposito bando mirato alla raccolta delle candidature.

Ai sensi dell'art. 24 dello Statuto, si rende pertanto necessario determinare preventivamente i compensi da riconoscere al Presidente e ai due membri effettivi del Collegio dei Revisori.

Dopo breve discussione, il Consiglio delibera di stabilire i seguenti compensi annuali lordi:

- € 3.500,00 per il Presidente del Collegio dei Revisori;
- € 2.500,00 per ciascun membro effettivo.

Esauriti gli argomenti posti all'ordine del giorno, il Presidente dichiara sciolta la riunione alle ore 18.50.

Il Presidente

Alessandro Canelli

Il Segretario

Giulia Annovati

<firmato in originale>