

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

L'anno duemilaventiquattro e il giorno 26 del mese di giugno, alle ore 16,00, 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 verbale CDI del 27 ottobre 2023.
2. Approvazione bilancio previsionale 2024.
3. Approvazione bilancio di esercizio 2023 e relativi allegati: nota integrativa e relazione sulla gestione e sulle attività.
4. Presentazione Membership Patron del Premio Cantelli
5. 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 i consiglieri Avv. Mauro Magna, il Dott. Mario Macchitella e l'Avv. Giovanni Porzio;
- che risulta assente giustificato il consigliere Dott.ssa Barbara Ingnoli;
- che sono presenti il Presidente del Consiglio di Gestione Dott. Fabio Ravanelli e l'Avv. Mario Monteverde.;
- che sono presenti il presidente del collegio dei revisori Dott.ssa Barbara Ranzone e i revisori Rag. Cinzia Arcuri e Dott. Sala;
- che sono altresì presenti il direttore Corinna Baroni e il consulente Rag. Massimo Melone;
- che la riunione del consiglio di amministrazione è stata convocata, 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 verbale CDI del 27 ottobre 2023*) il Consiglio approva.

Il Presidente passa quindi alla trattazione del **punto 2** (*Approvazione bilancio previsionale 2024*).

Il Presidente lascia la parola al Direttore Baroni, il quale informa il Consiglio delle difficoltà incontrate nella redazione del bilancio previsionale, poiché dovendo mantenere invariata l'attività sovvenzionata da Ministero e Regione, la riduzione delle entrate da contributi rispetto al 2023 ha pesato sulla copertura dei costi di gestione.

Dovendo mantenere inalterata l'attività ordinaria della Fondazione, sovvenzionata da Ministero e Regione,

Segnatamente al **punto 3** (*Approvazione bilancio di esercizio 2023 e relativi allegati: nota integrativa e relazione sulla gestione e sulle attività*) il Presidente lascia la parola al Presidente del Consiglio di Gestione Fabio Ravanelli il quale sottolinea come il risultato positivo di bilancio sia dovuto soprattutto ad un concreto incremento rispetto all'anno precedente dei ricavi da biglietteria, segno di un ritorno alla normalità dopo il difficile periodo di pandemia e di un ritrovato interessamento da parte del pubblico, grazie alle oculute scelte artistiche da parte della direzione.

Interviene quindi il Direttore Corinna Baroni che evidenzia i punti principali della relazione sulla gestione allegata al bilancio:

- A maggio 2022, si è risolto il rapporto con la Responsabile Amministrativa e si è provveduto alla riorganizzazione dell'area amministrativa con una redistribuzione dei compiti, attivando una nuova modalità di tenuta della contabilità e una profonda verifica di quanto registrato in precedenza. A seguito di queste verifiche sono state riscontrate varie incongruenze sulle modalità di tenuta della contabilità stessa che oggi, grazie all'intervento congiunto del commercialista Dott. Alleva, del nuovo consulente amministrativo Stefano Fibbia e dei Revisori dei Conti, risulta coerente e corretta.
- Si è proceduto alla ricostruzione di tutte le cartelle dei debiti pregressi e alla verifica del corretto allineamento delle schede contabile.
- Si è provveduto a conferire in *out sourcing* il servizio di maschere che ha permesso la risoluzione del problema legato alle assunzioni periodiche riducendo nel contempo il numero del personale assunto a tempo determinato.

- A seguito della riorganizzazione della struttura, si è presentato il rendiconto ministeriale 2022 entro il 28 febbraio con notevole anticipo rispetto agli anni passati con l'aspettativa di ricevere il saldo ministeriale in tempi più rapidi.
- Il Ministero dei Beni Culturali ha conferito al Teatro Coccia ben 12 punti in più sulla qualità artistica, bloccata da anni ad un punteggio di 10 punti e premiata per questo triennio con 22 punti collocando il Teatro Coccia tra i dieci migliori Teatri di Tradizione in Italia.
- Per quanto riguarda il controllo di gestione, il Teatro ha avviato l'implementazione di un sistema informatico *tailor made*, che dovrebbe entrare definitivamente a regime a partire da settembre 2023.
- Un punto di grande criticità è la mancanza di liquidità determinata dal ritardo delle contribuzioni pubbliche. Lo scollamento tra l'erogazione dei contributi e le spese correnti costringe la Fondazione a richiedere l'apertura di linee di credito (quando possibile) con conseguente aumento dei costi legati agli interessi. Inoltre, l'incertezza dei tempi di erogazione dei contributi da parte degli Enti Pubblici non consente una corretta gestione del *cash flow*, strumento indispensabile per il controllo di gestione.
- L'incombenza di un debito pregresso grava sulla gestione e non può essere estinto con i soli utili di bilancio: sarebbe necessario un contributo straordinario svincolato dal progetto artistico.
- Oltre al ritardo sull'erogazione dei contributi, si aggiunge anche la mancanza di indicazioni precise circa la quantificazione dei contributi stessi: ciò implica l'impossibilità da parte della direzione di intraprendere eventuali strategie correttive in modo puntuale e coerente con l'attività del Teatro.
- Il sottofinanziamento della Fondazione Teatro Coccia, penultima nella classifica dei 29 Teatri di Tradizione Italiani in fatto di contribuzioni da parte degli enti pubblici locali, non consente di assumere ulteriore personale, che risulta sottodimensionato rispetto alle reali esigenze della Fondazione in relazione al volume di attività.
- La fondazione ha attivato quanto possibile in ordine al contenimento dei costi, ma, d'altro canto, le recenti crisi hanno provocato decisi incrementi dei costi, sia energetici che degli altri fattori della produzione, ivi compresi gli allestimenti.

Il Consigliere Porzio lascia la riunione.

Interviene infine il Presidente dei Revisori dei Conti Barbara Ranzone la quale illustra brevemente la relazione del Collegio di accompagnamento al bilancio.

Il Consiglio di Indirizzo, dopo breve discussione, la risposta da parte della direttrice ad alcune osservazioni del consigliere Macchitella in ordine ai motivi per i quali la Fondazione non ha potuto partecipare ai bandi PNRR ed in riferimento al controllo di gestione, riguardanti la effettiva realizzabilità e gli obiettivi dello stesso approva all'unanimità dei presenti, ai sensi dell'Art.16 comma 1 lett.d dello Statuto, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2022 con un avanzo di gestione post-imposte di 28.211,00 euro, unitamente alla Nota Integrativa, alla Relazione sulla Gestione e al Rendiconto Finanziario.

Passando alla trattazione del **punto 4** (*Presentazione Membership Patron del Premio Cantelli*) il Presidente lascia la parola al Presidente del Consiglio di Gestione Dottor Ravanelli, il quale informa della

creazione del gruppo dei Patron del Premio Cantelli: un gruppo di mecenati che si impegnano a sostenere e promuovere l'eccellenza nella direzione d'orchestra attraverso il loro impegno continuativo nel Premio Guido Cantelli, non solo come finanziatori ma come custodi attivi di un'eredità culturale che nutre e ispira le future generazioni. Informa altresì che è in via di stesura lo Statuto che ne disciplinerà il funzionamento.

Esauriti gli argomenti posti all'ordine del giorno, il Presidente dichiara sciolta la riunione alle ore 17.15.

Il Presidente
Alessandro Canelli

Il Segretario
Giulia Annovati

<firmato in originale>