



*AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI
MALCESINE – MONTE BALDO*

BILANCIO DI PREVISIONE 2016



Approvato dal Consiglio di Amministrazione del 15.10.2015

Codice fiscale 80004610236 Partita iva 01468720238

*VIA S.MARIA ANTICA 1 - 37121 VERONA VR
Numero R.E.A 252099 Registro Imprese di VERONA n. 80004610236
Capitale Sociale € 156.000,00 i.v.*

INDICE

- <i>Nota illustrativa del Bilancio di Previsione</i>	<i>Pag.</i>	2
- <i>Scenari macroeconomici del 2016</i>	“	2
- <i>Progetti di sviluppo</i>	“	4
- <i>Interventi eseguiti nel 2015</i>	“	8
- <i>Interventi programmatici 2016</i>	“	10
- <i>Il programma pubblicitario</i>	“	13
- <i>La gestione delle risorse umane</i>	“	14
- <i>Organico del personale</i>	“	16
- <i>Analisi del traffico e valutazione delle entrate</i>	“	17
- <i>Valutazione sull'andamento dei costi</i>	“	18
- <i>Piano finanziario e investimenti</i>	“	19
- <i>Il bilancio di previsione</i>	“	21

AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI MALCESINE – MONTE BALDO

NOTA ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 1 GENNAIO – 31 DICEMBRE 2016

Il Bilancio Economico di previsione per l'esercizio 2016 è stato predisposto nella forma e nei contenuti previsti dall'art. 43 dello Statuto e dall'art. 2425 e seg. del Codice Civile.

La previsione si fonda sui risultati ottenuti dall'Azienda negli ultimi esercizi e sull'analisi delle situazioni di mercato che, considerate le prospettive valutate dagli operatori economici del settore e le attese dell'economia dell'area, sono prevedibili per l'esercizio 2016.



1. SCENARI MACROECONOMICI DEL 2016

La crisi che ormai da anni colpisce l'Italia mostra cenni di timida ripresa ma nel resto del mondo la situazione resta comunque incerta e in balia di eventi del tutto imprevedibili ed emblematici (crisi Volkswagen insegna). Gli scenari di incertezza globale minacciano di diventare stabili, interconnettendo sempre più i singoli paesi in un contesto globale.

Questa perdurante evoluzione costringe a fondare le previsioni su visioni e prospettive di estrema prudenza.

Un altro aspetto che influisce moltissimo sulle previsioni economiche di ATF è la condizione meteo, soggetta a variazioni inaspettate che non possono ovviamente essere valutate.

La persistente imprevedibilità non riguarda ormai solo l'aspetto giornaliero ma è in grado di incidere sull'intera stagionalità, senza delineare per altro un quadro preciso che indichi un progressivo aumento della siccità, della temperatura o della piovosità ma si delinea sempre più una fase turbolenta dove ogni previsione risulta vana.

Sostanzialmente le variazioni climatiche a livello globale non permettono più impostazioni da delinarsi in un quadro di certezze (estate=caldo) ma mutano i microclimi facendo saltare ogni equazione. A questo si aggiunga il problema non secondario dell'allarmismo meteorologico che disincentiva, spesso senza motivo, la volontà di uscita.

In queste condizioni l'unica possibilità di intervento è controllare al meglio i flussi finanziari in uscita e contemporaneamente calibrare in un'ottica di estrema prudenza i flussi d'entrata.

Ciò anche se la prospettiva di chiusura 2015 si preannuncia più favorevole del preventivato a causa da un buon andamento climatico estivo e di una politica di pubblicità molto determinata soprattutto nel territorio di Verona cogliendo bacini di utenti prossimi territoriali.

Alla base della formulazione degli indirizzi utili alla predisposizione del documento previsionale per l'anno 2016 sta, quindi, un'analisi che, comunque, tiene conto della situazione economica ancora difficile in cui è coinvolto il Paese ma soprattutto deve proseguire per realizzare quel modello di sviluppo, già delineato nei precedenti programmi e che possa incrementare l'economicità dell'azienda.

Il mercato turistico si è fatto globale e internazionale, spostando i bacini d'utenza in aree sempre più lontane dove intervenire con programmi pubblicitari supportati da un solo stakeholder, ancorché importante come ATF, è impensabile.



La globalizzazione costringe a pensare insieme a fare squadra e ciò è quanto ATF s'impegna e s'impegnerà a fare cercando di aggredire i mercati di riferimento (est Europa, Russia, paesi nordici ...) e quelli di futura espansione (Cina, Medio Oriente e paesi asiatici) con offerte concorrenziali che offrano un territorio composito non fondato su di un solo punto d'attrazione.

Il gioco di squadra consente anche notevoli risparmi sui costi che allargando il raggio d'azione divengono sempre più rilevanti.

L'azione volta a incrementare l'utilizzo dell'impianto, avendo una maggiore economicità senza trascurare di continuare a perseguire una gestione che punti al contenimento e all'ottimizzazione dei costi di produzione, sarà proseguita in quanto solo allargando il perimetro d'utilizzo dell'impianto, si può incrementare il fatturato.



Infatti, in presenza di un sistema di trasporto caratterizzato da un'estrema rigidità, il fatturato si può aumentare solo intervenendo sulle marginalità di flusso (mesi primaverili ed autunnali, orari mattinieri e serali) in quanto negli altri periodi il sistema è saturo e non permette incrementi.

Le tariffe nel 2016 rimangono sostanzialmente inalterate rappresentando già un buon equilibrio dei costi senza derogare dal miglioramento nella qualità dei servizi e nella trasparenza della comunicazione.

2. PROGETTI DI SVILUPPO

2.1 PREMESSA

La globalizzazione, evidenziando e diversificando le offerte per un pubblico sempre più informato e esigente, costringe anche ATF, per conservare la propria capacità reddituale, a stimolare l'interesse della Clientela con nuovi ed accattivanti piani di sviluppo.

Viene mantenuta una grande attenzione alla disabilità in continuità con l'attestazione di Azienda senza barriere ed aperta, non solo come fattore sociale ma anche come fattore di sviluppo turistico, perseguendo l'obiettivo di intercettare un consistente volume di utenza che in Europa vanta numeri di tutto rispetto.

Il problema ormai noto è comunque incrementare il numero di passaggi utenza sul Monte Baldo da Malcesine, in presenza di un sistema funiviario rigido.

Si stanno studiando soluzioni per estendere l'orario di apertura ad ore serali ma ciò deve essere fatto se del caso tenuto conto del lavoro molto pesante a cui è costretto il personale con ingressi giornalieri che superano costantemente le 3.000 presenze giornaliere.

In queste condizioni con due squadre di operatori che si turnano in due orari giornalieri, prolungare l'orario diventa un motivo di stress insopportabile in lavoratori in cui il grado di attenzione deve essere sempre al massimo vista la delicatezza e la responsabilità che il lavoro comporta.

Mantenendo l'attuale organico dunque l'estensione dell'orario è difficilmente attuabile, se non una tantum, e non è in grado di garantire flussi significativi.

L'impianto di Pra' Alpesina nel 2015 ha mostrato segni di ripresa significativi che devono essere incentivati ed incoraggiati per cercare di risolvere almeno in parte il problema della bassa redditività, essendo ubicato lontano dalla funivia, scollegato da essa e ancora sotto utilizzato.

Ecco perché nel piano di sviluppo rimane la previsione del collegamento tra Pra' Alpesina e Funivia mediante una strada silvo pastorale multifunzione quale alloggio per i sotto servizi (fognature, acquedotto, EE, ecc.) e di transito carraio per i mezzi operativi di ATF e di soccorso in genere.

D'inverno potrà diventare quel collegamento "facile" con Prà Alpesina ora raggiungibile, in presenza d'innnevamento, solo con piste difficili e inadatte alla maggior parte della clientela.

L'iter burocratico è iniziato ma la complessità dell'iter amministrativo per le autorizzazioni in un ambiente paesaggisticamente rilevante, allunga i tempi d'intervento in un modo difficilmente determinabile.



2.2 STAGIONE INVERNALE

Come tutti i documenti attestano, rimane evidente che il settore economicamente più debole della gestione aziendale è quello della stagione invernale.

Il programma di sviluppo prevedeva e prevede ancora una serie di interventi per raggiungere l'equilibrio dell'attività anche in inverno.

La possibilità di sostegno economico per realizzare questi obiettivi era ed è consentita dalle norme contenute nella Legge Finanziaria 2010 che ha costituito una commissione che erogherà risorse per lo sviluppo delle stazioni di confine con il Trentino.

Nel giugno 2011, è stata depositata la richiesta di accesso a queste risorse e tanto è stato fatto in convenzione con il Comune di Malcesine, unico soggetto titolato a ricevere i fondi.

Nel relativo bando di gara 2011 il progetto denominato "Potenziamento dell'offerta turistica di Malcesine e del Monte Baldo" si è classificato al posto 27 della graduatoria per un importo globale di € 11.571.069,77, di cui € 8.099.748,84 a carico di ODI e il rimanente, pari a € 3.471.320,93, a carico di ATF.

Dal primo luglio 2014 è subentrato a ODI un nuovo organismo decisionale costituito da più enti che potrà esprimersi sul programma ATF, alla luce di nuove prospettive e nuovi progetti.

Il programma degli investimenti legato alla disponibilità di questi fondi pertanto rimane in stand-by, in attesa che si possa procedere con sicurezza a redigere i progetti e dar seguito alle iniziative, magari riservandosi una revisione generale del programma quando ci saranno maggiori certezze.

Pertanto tutti gli interventi previsti e conseguenti al progetto ODI rimangono sospesi in questo periodo in attesa di una chiarificazione in ordine alla possibilità di intervenire con un aggiornamento sostanziale del progetto sempre incardinato sul potenziamento dell'offerta turistica di Malcesine e del Monte Baldo.

Nel 2015 non è stato possibile aprire le piste da sci di afferenza in quanto prive delle autorizzazioni necessarie anche se erano aperte da più di cinquant'anni (pratiche iniziate addirittura nel 1978, successivamente nel 1992 e poi nel 2012).

Ciò ha portato ad un grave nocumento in termini occupazionali in quanto non è stato possibile assumere nel periodo invernale il solito personale. Ovviamente



questa vicenda ha comportato una contrazione dei passaggi invernali a cui si è fatto fronte solo realizzando una politica fortemente aggressiva di incoming.

L'annosa vicenda del riconoscimento e la classificazione di tutte le piste esistenti da più di cinquant'anni sul territorio e degli skiweg di collegamento, dovrebbe arrivare a compimento consentendo l'apertura della stagione invernale 2015/2016 con le piste aperte.

In ogni caso si è già provveduto nel fine 2015 ad eseguire tutti i lavori d'assetto piste necessari ad una pronta apertura, una volta ottenute le autorizzazioni.

2.3 STAGIONE ESTIVA



La stagione estiva è da sempre il punto di forza di ATF che attinge dal bacino del lago un importante settore di clientela.

Il piano degli investimenti si prefigge il compito di razionalizzare alcuni servizi e di fornire alla clientela nuovi motivi di visita e di interesse.

Purtroppo la situazione burocratica/amministrativa in cui si deve operare è estremamente complessa (l'area è a cavallo fra il Veneto e la provincia autonoma di Trento), caratterizzata dalla presenza di numerosi vincoli e da una stratificazione di piani ambientali e urbanistici sovra ordinati.

Lo scenario in cui si opera è dunque molto articolato e permette interventi limitatissimi (e anche quelli dopo estenuanti pratiche).

E' per questo che ogni programma, di cui una visione strategica, deve essere organizzato in un quadro generale di riferimento che organizza le varie funzioni in un contesto definibile, perseguendo lo sviluppo armonico di tutta l'attività in un ambito sinergico di ottimizzazione e delineando ogni azione in base alle esigenze.

Lo scopo da raggiungere è sempre quello di realizzare il SISTEMA FUNIVIA, cioè un ambito di riferimento in cui ogni intervento risulti finalizzato a creare sinergia con l'esistente ai fini di un maggior utilizzo degli impianti e maggior redditività del complesso.

3. INTERVENTI ESEGUITI NEL 2015

Sono gli interventi previsti nel Bilancio di previsione 2015 e trovano la loro definizione a fine 2015 o inizio 2016 e sono necessari nell'immediato al buon funzionamento del plesso ATF.

Nel corso del 2015 si è portato a termine la costituzione dell'Ufficio stampa e dell'Ufficio marketing, inquadrati quali strutture di staff.

Il negozio shopping, inaugurato a fine luglio, ha fornito dati confortanti in merito al gradimento della clientela e al venduto tanto che a fine settembre si è dovuto inaspettatamente eseguire un riassortimento di indumenti per continuare il servizio.

3.1 REALIZZAZIONE DEL NUOVO ACCESSO

L'accesso è attualmente difficoltoso e costringe gli utenti a defatiganti code magari in pieno sole. Si prevede un accesso in linea architettonica e più confortevole. A questo riguardo si deve aggiungere che attualmente l'accesso disabili alla funivia è disagiata. Allo scopo di renderlo più visibile e comodo si prevede di installare un ascensore di fianco alla nuova scala allargata e un altro per la salita diretta al piano d'imbarco. Tale programma concorre a una radicale rivisitazione del layout della stazione di Malcesine razionalizzando gli accessi e la gestione delle code fattore di disturbo per la clientela. Il lavoro di progettazione e le autorizzazioni hanno occupato il 2015 ottenendo l'autorizzazione a costruire. I lavori sono previsti nell'immediato.



3.2. NUOVI TORNELLI ED IMBARCO

Il 2015 ha visto concludersi la parte organizzativa e l'espletarsi della gara. Stante la particolare situazione di ATF con le migliaia di utenti giornalieri il sistema deve essere non solo tecnologicamente assolutamente all'avanguardia ma affidabile e funzionale al massimo. Ciò ha fatto molto restringere il campo dei possibili competitor. Si prevede che il sistema (di per sé molto complesso) sarà agibile per la stagione invernale 2015.



3.3. PRENOTAZIONI ON LINE

Il sistema di cui al punto precedente sarà agibile di concerto con il nuovo sistema di tornelli. Naturalmente la complessità dell'organizzazione delle prenotazioni comporterà un periodo di adattamento ed implementazione nel 2016.

3.4 CASSE AUTOMATICHE

E' stata attrezzata una cassa automatica nel parcheggio attendendo per altre la soluzione del sistema tornelli di cui al punto 3.2.

3.5 MIGLIORAMENTO DEL CLIMA INTERNO ALLA STAZIONE

Il lavoro è stato compiuto e il clima è sensibilmente migliorato. I nuovi interventi 2015/2016 prevedono ulteriori lavori per un maggior comfort degli utenti.

3.6 RAZIONALIZZAZIONE DEI PERCORSI

Le code sono state regolate da apposite transennature mobili e ciò ha portato ad una loro razionalizzazione. Il disegno degli accessi e la razionalità delle code risulta indispensabile per poter gestire in tutta tranquillità le opportunità offerte dal booking online e dalle prenotazioni, dovendo gestire utenti senza biglietto, con biglietto prepagato e prenotati. I percorsi sono identificati ed obbligati con adeguate serpentine.

3.7 IMPIANTO ILLUMINAZIONE VIALETTO INGRESSO PRINCIPALE

Il vialetto d'accesso è stato convenientemente illuminato.

3.8 RISTRUTTURAZIONE PARCHEGGIO INTERRATO STAZIONE A VALLE

Il sistema è stato interamente rivisto ed attuato. Verrà implementato con il sistema di cui al punto 3.2 in modo da avere un unico sistema informatico di controllo.

3.9 PRA' ALPESINA

Si prevede la fine lavori per l'apertura all'utenza con la stagione invernale 2015/2016.

3.10 RISTRUTTURAZIONE COMPLESSO DI PROPRIETA' CIME DEL BALDO

Il complesso di proprietà di ATF a Tratto Spino è attualmente in concessione d'esercizio a Commerciale Nogarese srl. In virtù di un accordo stragiudiziale che prevede il permanere dell'attuale gestore fino al 2017 i lavori previsti andranno spostati di conseguenza.

3.11 ACCESSO A PAGAMENTO AI SERVIZI IGIENICI

Al fine di avere la massima igiene nei servizi (frequentati da circa 2500/3000 persone al giorno) si è optato per assumere in proprio la loro pulizia, visibile biglietto da visita per ATF. Per sopperire almeno in parte alla spesa e offrendo un servizio di notevole qualità si installeranno tornelli a pagamento prima dell'inizio della stagione invernale per testarne le loro problematiche.

3.12 APPROVVIGIONAMENTO ACQUA

La località Tratto Spino non è autonoma dal punto di vista dell'approvvigionamento idrico e si avvale di un servizio di cisterne con comprensibile disagio. Quest'anno il sistema ha reso necessario il prolungamento oltre l'orario di chiusura del servizio per alcuni dipendenti per portare acqua nelle cisterne in quota dalla stazione intermedia. Sono state portate a termine le indagini geologiche di superficie e le indagini geoelettriche del profondo. Tali indagini hanno localizzato una zona a bassa resistenza elettrica che potrebbe essere sede di un acquifero. E' necessario dunque procedere allo scavo di un pozzo esplorativo per accertare la presenza d'acqua. In ogni caso si procede pure alla stipula di una convenzione con il comune di Avio che permetterebbe l'allaccio al nuovo sistema fluidi del comune stesso con una ottima disponibilità d'acqua e alla risoluzione del sistema fognature. Rimane comunque il problema di portare poi l'acqua a Tratto Spino con la problematica amministrativa di realizzare la strada di collegamento Tratto Spino /Pra' Alpesina, che dovrà attraversare aree vincolate e ambientalmente delicate.

3.13 SISTEMA FOGNARIO

La loc. Tratto Spino è priva di impianto fognario autonomo e si avvale di fosse stagne che periodicamente vanno vuotate con autocisterne. Si è redatto uno studio preliminare per valutare i rapporti costi/benefici e attualmente è allo studio.

4. INTERVENTI PROGRAMMATICI 2016

Gli interventi prevedono il completamento di quelli iniziati nel 2015 e la loro eventuale messa a punto oltre ad interventi specifici del 2016 secondo il seguente prospetto.

4.1 CLIMATIZZAZIONE STAZIONE MALCESINE

L'estate scorsa caratterizzata da temperature torride, ha posto in evidenza alcune problematiche di condizionamento ambientale che non possono essere risolte solo con la maggior circolazione d'aria di cui al punto 3.6. Pertanto si rende necessario un intervento di climatizzazione ambientale con modifica artificiale del microclima. Il relativo progetto è in corso di studio. Dal punto di vista

finanziario l'importo previsto è da ascrivere al 2016 per un importo presunto di € 100.000.

4.2 COPERTURA VIALETTO D'ACCESSO; COPERTURA ACCESSO TRATTO SPINO

Il vialetto d'accesso a Malcesine e l'accesso alla stazione in quota presentano fattori di disagio per gli utenti quali il sole e precipitazioni atmosferiche improvvise. Il sole rende disagiati le code che si dipanano agli accessi e cambiamenti improvvisi del tempo portano gli utenti a dover rimanere in fila anche sotto la pioggia. E' pertanto importante provvedere al maggior comfort dei clienti riparandoli dalle condizioni meteo. L'importo previsto per gli interventi è ipotizzato in € 200.000.



4.3 NUOVA BIGLIETTERIA

Si deve razionalizzare il sistema accessi all'imbarco e conseguentemente si deve localizzare la biglietteria all'esterno del fulcro logistico centrale dove è attualmente ubicata. Si aggiungono poi fattori di sicurezza per il personale con accanto somme ingenti di denaro contante. La nuova biglietteria ubicata nell'angolo sud-ovest della stazione permette 4 postazioni e sarà interamente blindata. L'importo presunto è pari a € 100.000.

4.4 AMPLIAMENTO SERVIZI IGIENICI A VALLE

I servizi igienici a valle sono sempre sottodimensionati per l'afflusso della clientela verificato in migliaia di utenti/giorno. Pertanto nuovi servizi vengono realizzati nell'attuale infermeria e la stessa viene spostata ed attrezzata nel magazzino vestiario. Il costo presunto è pari a € 100.000.

4.5 SISTEMAZIONE GIARDINO MALCESINE

Il giardino, nell'ottica del ridisegno e ridislocazione degli accessi, va rivisto ed adattato per un importo presunto di € 60.000.

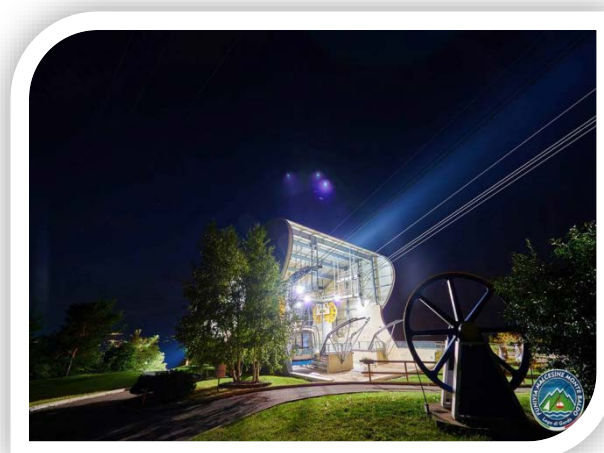


4.6 VELATURA LATO OVEST STAZIONE DI MALCESINE

Nell'ottica del miglioramento climatico della stazione si procederà ad una velatura del lato ovest che sia architettonicamente compatibile con l'architettura dell'edificio complessivo. L'importo presunto è pari ad € 50.000.

4.7 ILLUMINAZIONE NOTTURNA SCENOGRAFICA

La funivia di sera scompare letteralmente nel buio. Nell'ottica di segnalare sempre la propria presenza e di evidenziare il ricordo degli utenti si procederà ad una illuminazione scenografica a led delle tre stazioni. Il progetto prevede una bassa intensità luminosa e una scenografia a basso consumo energetico. L'importo presunto è di € 100.000.



4.8 SOSTITUZIONE VETRATE CABINE

Le vetrate delle cabine sono rovinate dal tempo e dall'uso impedendo una buona visuale agli utenti. E' pertanto necessario procedere alla loro sostituzione per un importo preventivato di € 100.000.



4.9 RICERCA D'ACQUA IN QUOTA

Si tratta della prosecuzione dei lavori di cui al punto 3.13 per un importo di € 60.000 per lo scavo di un pozzo esplorativo.

4.10 RESTYLING RISTORANTE PRA ALPESINA

Il ristorante appare spoglio e disadorno. Allo scopo di rendere l'ambiente più caldo e accogliente si procede al restyling interno e arredamento fisso per un importo di € 40.000.

4.11 COLLEGAMENTO FLUIDI IN/OUT PRA ALPESINA

Il comune di Avio ha portato a termine la realizzazione del progetto di razionalizzazione degli impianti fluidi di Pra Alpentina. Ora ATF può procedere per i collegamenti fognari e di approvvigionamento di acqua per un importo presunto di € 60.000.

4.12 CONTRIBUTO ALLA RETE IDRICA DI PRA ALPESINA

Come da accordi deliberati con il comune di Avio € 350.000.

4.13 TERRENO RESIDUALE A SAN MICHELE

Trattasi di una problematica che si trascina dalla costruzione della funivia nel 2002 e riguarda un mappale residuale presso la Stazione di San Michele di proprietà privata. Sul valore si è già espressa l'Agenzia del Territorio con apposita perizia estimativa. In base a questa si cercherà di chiudere l'annosa questione.

4.14 INTERVENTI MIGLIORATIVI A PRA ALPESINA

Pra Alpentina oltre all'intervento di cui si è detto e che ha riguardato la ristrutturazione immobiliare necessita di interventi di miglioramento del comfort interno e della sistemazione territoriale di contorno con vari interventi per un importo approssimativo di € 150.000.

4.15 PARCHEGGIO EX COLONIE MILANESI

L'intervento prevede la realizzazione di un adeguato numero di posti auto nell'area comunale dell'ex Colonia Milanese al fine di garantire un congruo numero di p.a. alla funivia che sempre si trova in penuria di servizio. Nel 2016 si prevede di intervenire iniziando l'iter amministrativo per un importo approssimativo di € 100.000.

4.16 PRADA

L'intervento per il ripristino e la gestione degli impianti a fune a Prada sul Monte Baldo prevede dopo un adeguato layout economico/finanziario e industriale un intervento che per il 2016 prevede un importo approssimativo di € 1.000.000.

4.17 SENTIERO PER DISABILI

Seguendo il percorso etico di ATF è necessaria la realizzazione in quota di un sentiero aperto alla disabilità e non solo. Il percorso si snoda su di un falsopiano e conduce tutti i visitatori anche con difficoltà motorie al belvedere nord. L'opera (costo presunto € 1.000.000) imputa al 2016 un costo di € 200.000.



4.18 SISTEMAZIONE PISTE E GRIGLIE PARAVALANGHE

Le piste in occasione del loro riconoscimento vanno ripulite e mantenute così pure la revisione periodica delle barriere paravalanghe, per un importo di € 100.000.

4.19 SKIWEG DA SEGGIOVIA ALLA POZZA DELLA STELLA

Lo skiweg che unisce i due punti è un collegamento assolutamente necessario per il comprensorio. Attualmente il collegamento risulta costruito d'inverno con la neve operazione che genera un grande impiego di tempo e di risorse. Con la realizzazione fissa questi inconvenienti andranno superati. Stante la complessità delle autorizzazioni, l'opera (costo presunto € 1.300.000) nel 2016 comporta un importo di € 300.000.

4.20 SISTEMAZIONI PIAZZALI E LOGISTICA A TRATTO SPINO

Il piazzale d'arrivo, la logistica di contorno e la grafica esplicativa sono in condizioni precarie ed è necessaria un'energica manutenzione graduale negli anni che, nel 2016, vede imputare € 100.000.

5. II PROGRAMMA PUBBLICITARIO

Sono stati ottenuti significativi risultati con una maggior capacità di penetrazione sui mercati.

Nel 2016 verranno rafforzate nuove forme pubblicitarie mirate con campagne dedicate a target specifici attraverso l'utilizzo dei social e con l'utilizzo a pieno regime della nuova app Funivie del Baldo che in funzione da settembre 2015 ha dato significativi risultati.

Per quanto riguarda il mercato territoriale limitrofo si proseguirà la campagna pubblicitaria specialmente rivolta al target giovani/famiglie con pubblicità mirate nei settori sportivi e delle manifestazioni culturali, significando che il Monte Baldo (nostro plesso di riferimento) non è solo sport ma anche cultura.

Le informazioni di carattere generale sugli impianti a fune gestiti dall'Azienda verranno ancora affidate alla brochure 2015 pur con qualche ovvio aggiornamento, mentre le promozioni e le tariffe stagionali a due pieghevoli: uno per la stagione estiva e uno per la stagione invernale.

La segnaletica e la cartellonistica verranno confermate dopo le riduzioni effettuate nel 2015.

La promozione "Funivia + Castello" e la promozione "Funivia + Seggiovia" rimarranno in vigore, in quanto realtà consolidate e funzionanti.

6. LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Proseguirà senza sosta il continuo adeguamento delle risorse umane alle nuove esigenze burocratiche ed amministrative con un settore in continua evoluzione che abbisogna di personale preparato e adeguatamente formato.

L'azione di formazione del personale alle nuove professionalità che l'esercizio e la disciplina del settore richiedono per poter raggiungere gli obiettivi programmatici di adeguamento formale e sostanziale verranno proseguite.

Rimangono in essere i corretti rapporti instaurati con la forza lavoro che finora hanno evitato ogni tipo di conflitto e fanno confidare in soluzioni efficaci dal punto di vista organizzativo ed economico con comune soddisfazione. Su queste basi si fonda la previsione dei costi del personale.

Nell'anno 2016 saranno proseguiti gli indirizzi avviati nell'anno 2013 volti all'applicazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo 231 (D. Lgs. N. 231/2001).

L'obbligo di sottostare all'organizzazione aziendale nella quale saranno applicati tali modelli e il rispetto delle procedure a evidenza pubblica relative agli appalti di lavori servizi e forniture (D. Lgs. N. 163/2006), impongono ad ATF di vigilare sulla applicazione ed adozione del MOG, nonché rispetto di tali obblighi con

maggiori professionalità del personale interno, specificatamente formato con appositi corsi di formazione.

Nel 2016 l'Azienda proseguirà nel suo impegno nel settore sociale, per onorare il certificato di funivia aperta alla disabilità.

Importanti progetti di sviluppo verranno sviluppati ancora nel 2016 con l'ufficio marketing, l'ufficio stampa e lo shop della funivia a monte. I tre servizi, già istituiti e funzionanti come da previsione 2015, saranno completamente a regime e promettono ottime soddisfazioni.

07. ORGANICO DEL PERSONALE

Contratto	Qualifica	Previsione 2016
Dirigenti	DIRIGENTI	
	Direttore generale	1
TOTALE DIRIGENTI		1
ASSTRA	PERSONALE MOVIMENTO	
	Capo Servizio generale	1
	Capo Servizio di settore	3
	Operatore FTA 3 -4	9
	Operatore FTA 1 -2	5
	Operatore di biglietteria	2
<i>Totale movimento a tempo indeterminato</i>		20
	Operatore part-time	19
	Operatore di biglietteria	2
<i>Totale movimento part time verticale</i>		21
TOTALE PERSONALE MOVIMENTO		41
	PERSONALE UFFICI	
	Operatore qual. ufficio amm.vo	1
	Operatore ufficio	5
<i>Totale uffici a tempo indeterminato</i>		6
TOTALE PERSONALE UFFICI		6
TOTALE GENERALE (compresi Dirigenti)		48

09. ANALISI DEL TRAFFICO E VALUTAZIONE DELLE ENTRATE

Come è stato ampiamente illustrato, la principale fonte del traffico per la Funivia continua ad essere il turismo estivo.

Per stimare le entrate del prossimo esercizio, accanto agli studi sugli scenari e sulle esigenze del mercato in continua evoluzione, è indispensabile confrontare i dati statistici degli ultimi esercizi sui quali le considerazioni sul mercato consentiranno di fare proiezioni.

La proiezione eseguita sulla base della consolidata esperienza è stata calcolata sulla media dei risultati conseguiti nei periodi considerati.

I mesi di ottobre, novembre e dicembre sono previsionali.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI FUNIVIA

Mesi	2012	2013	2014	2015	Previsione
<i>Gennaio</i>	4.429	5.066	9.592	5.337	6.106
<i>Febbraio</i>	1.072	4.589	5.093	3.033	3.447
<i>Marzo</i>	-	4.851	7.780	6.234	4.716
<i>Aprile</i>	21.243	13.085	25.688	27.765	21.945
<i>Maggio</i>	43.367	41.568	42.641	48.855	44.108
<i>Giugno</i>	50.523	54.015	58.360	62.617	56.379
<i>Luglio</i>	77.515	84.048	71.338	92.480	81.345
<i>Agosto</i>	85.607	87.582	79.353	92.837	86.345
<i>Settembre</i>	57.667	65.337	66.797	71.687	65.372
<i>Ottobre</i>	30.570	20.849	33.354	22.400	26.793
<i>Novembre</i>	993	1.230	1.823	1.000	1.262
<i>Dicembre</i>	5.925	2.592	2.090	2.000	3.152
	378.911	384.812	403.909	436.245	400.969

"valore assoluto di passaggi negli ultimi 10 anni"

Considerando un prezzo medio del biglietto di 15,00 Euro, al netto dell'Iva è 13,63 Euro, per i passaggi previsti nel 2016, porta ad un corrispettivo di 5.465.207,47 Euro.

Dall'analisi dei passaggi (primi ingressi) degli ultimi anni emerge che:

- Nel 2012, causa la mancata apertura della stazione invernale ed il cattivo tempo avuto nei mesi primaverili, vi è stata una riduzione dei passaggi chiudendo la stagione con 378.911 primi ingressi;
- Il 2013, a fronte di una stagione invernale discreta, a visto il periodo estivo caratterizzato dal brutto tempo specialmente nei mesi di aprile, maggio e soprattutto ottobre;
- Per l'esercizio 2014, al 31 dicembre vi sono stati 403.909 passaggi (384.812 nel 2013). La stagione sciistica invernale era attiva.
- L'anno 2015 è stato un anno eccezionale per la Funivia in termini di utenti pur rilevando che la stagione invernale ha visto gli impianti chiusi. Le condizioni meteo favorevoli e una politica pubblicitaria molto mirata, hanno fatto sì che il gap di accessi dovuto appunto alla chiusura degli impianti, sia stato superato brillantemente.

A seguito di quanto sopra, per l'esercizio 2016 la previsione è stata costruita avendo come riferimento l'andamento medio degli ultimi quattro esercizi passati.

Ai ricavi tariffari previsti vanno aggiunti gli altri proventi, elencati nel Bilancio analitico che vedremo più avanti.

10. VALUTAZIONE SULL'ANDAMENTO DEI COSTI

Per il 2016 si prevedono interventi di manutenzione programmata ordinaria ed un piano d'investimento come programmato al punto (4).

Nel 2016 si prevede il pieno applicarsi delle economie aziendali, già iniziate negli anni precedenti, quando la politica di spending review troverà la sua piena applicazione, generando plusvalenze da impiegarsi per gli investimenti produttivi e strategici.

I costi di esercizio registreranno variazioni rispetto alla previsione 2015 come appare nel prospetto del bilancio di previsione che prevede anche il confronto col consuntivo 2014 e 2013.

Si commentano sinteticamente di seguito le diverse voci di costo dettagliatamente indicate nel bilancio di previsione 2016.

Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci:

Non si prevedono eccezionali interventi anche se bisogna considerare l'aumento dei costi per il materiale di manutenzione. Per cui i totali rispettano la previsione 2015 con sensibile diminuzione rispetto ai consolidati 2014 e 2013.

Acquisti di servizi:

È una fra le voci più onerose del Bilancio. La previsione non sarà rosea per via degli inevitabili aumenti dei costi, ma nel corso del 2016 si cercherà nel limite del possibile di cercare di diminuire ulteriormente i costi attraverso una attenta analisi degli stessi, proseguendo nella politica aziendale di contenerli il più possibile senza penalizzare la qualità dei prodotti o dei servizi acquistati.

Spese per godimento di beni di terzi:

Si tratta di una partita di spesa poco rilevante per la quale non sono previste variazioni significative.

Costi del personale:

Tenuto conto degli sviluppi enunciati in precedenza, la spesa complessivamente prevista rimarrà in linea con quella prevista nel 2015 e quindi in linea con gli indici complessivi di bilancio.

Ammortamenti e svalutazioni:

Le somme previste, in armonia col deperimento economico e tecnico degli impianti, tengono conto di alcuni beni completamente ammortizzati anche se in linea con il 2015 ed in attesa di nuovi investimenti.

Oneri diversi di gestione:

Anche in questo caso le cifre non sono particolarmente onerose e si prevede di poterle controllare e ridurre ulteriormente.

Altre valutazioni:

La parte del bilancio che considera gli oneri finanziari e straordinari mette in rilievo gli oneri del finanziamento bancario contratto per la costruzione degli impianti nel 2002.

11. PIANO FINANZIARIO E INVESTIMENTI

La vigente normativa che disciplina la formulazione del bilancio economico di previsione della Azienda Speciale degli Enti locali prevede che debba essere presentata la sintesi dei flussi finanziari dell'esercizio (fonti – impieghi) anche allo scopo di conoscere la propensione dell'Azienda a disporre di capacità di auto finanziamento per gli investimenti.

I flussi finanziari dell'esercizio sono completati con la giacenza di tesoreria prevista alla fine dell'esercizio precedente e dei crediti e debiti che matureranno nell'esercizio di previsione.

La tabella fonti – impieghi per l'investimento espone la liquidità aziendale residua, dopo le spese d'investimento data dalla differenza fra la liquidità d'esercizio e l'impiego delle fonti proprie.

FONTI DI FINANZIAMENTO DELL'ESERCIZIO		2016
RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI		5.759.972,65
PROVENTI FINANZIARI		5.000,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO ESERCIZIO		5.764.972,65
SALDO ATTIVO DI TESORERIA		6.800.000,00
CREDITO IVA		50.000,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO COMPLESSIVE (A)		12.614.972,65
IMPIEGHI FINANZIARI NELL'ESERCIZIO		2016
COSTI PER MATERIE PRIME E DI CONSUMO		213.686,45
COSTI PER SERVIZI		1.911.415,23
COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		47.018,55
COSTI PER IL PERSONALE		1.678.612,93
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		132.090,91
ONERI FINANZIARI		85.100,00
RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO		1.048.945,00
IVA SU INVESTIMENTI IN CORSO		345.600,00
IMPOSTE SUL REDDITO E TASSE VARIE		455.000,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO (B)		5.917.469,07
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO (A-B)		6.697.503,58
PIANO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO		2016
IMPIEGHI PER INVESTIMENTI		
CLIMATIZZAZIONE STAZIONE MALCESINE		100.000,00
COPERTURA VIALETTO D'ACCESSO TRATTO SPINO		200.000,00
NUOVA BIGLIETTERIA		100.000,00
AMPLIAMENTO SERVIZI IGIENICI A VALLE		100.000,00
SISTEMAZIONE GIARDINO MALCESINE		60.000,00
VELATURA LATO OVEST STAZIONE DI MALCESINE		50.000,00
ILLUMINAZIONE NOTTURNA SCENOGRAFICA		100.000,00
SOSTITUZIONE VETRATE CABINE		100.000,00
RICERCA ACQUA IN QUOTA		60.000,00
ARREDAMENTO RISTORANTE PRA' ALPESINA		40.000,00
COLLEGAMENTO FLUIDI IN/OUT PRA' ALPESINA		60.000,00
CONTRIBUTO ALLA RETE IDRICA DI PRA' ALPESINA		350.000,00
SENTIERO PER DISABILI		200.000,00
SISTEMAZIONE PISTE E GRIGLIE PARAVALANGHE		100.000,00
ACQUISTO TERRENO CARFIOLI S.MICHELE		25.000,00
SKIWEG DA SEGGIOVIA ALLA POZZA		300.000,00
INTERVENTI MIGLIORATIVI A PRA' ALPESINA		150.000,00
SISTEMAZIONE PIAZZALI E LOGISTICA DI TRATTO SPINO		100.000,00
PARCHEGGIO EX COLONIE MILANESI		100.000,00
INTERVENTI IN PRADA		1.000.000,00
TOTALE		3.295.000,00
PIANO DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO 2016		
FONTI PER INVESTIMENTI		
AUTOFINANZIAMENTO (fonti proprie)		3.295.000,00
FONDI PER INVESTIMENTO		3.295.000,00
LIQUIDITA' RESIDUA (liquid. d'esercizio – fonti proprie)		6.697.503,58
LIQUIDITA' NETTA		3.402.503,58

12. IL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE

Com'è stato precisato all'inizio, il C.d.A. presenta all'approvazione dell'Assemblea, il Bilancio economico per l'esercizio 2016 redatto nella stessa forma del Bilancio di Esercizio, il quale è stato redatto secondo lo schema di previsione dal D.M. 26 aprile 1995, pubblicato sulla G.U. n. 157 del 7 luglio 1995, e in conformità dei principi di relazione di cui all'art. 2423-bis del Codice Civile.

In conformità alla vigente normativa, la tabella che riporta il Bilancio economico di previsione per il 2016 lo confronta col Bilancio di previsione 2015 e con il bilancio di esercizio approvato per il 2014 e 2013.

La rappresentazione analitica del Bilancio economico di previsione 2016 offre la conoscenza chiara di ciascun stanziamento, mentre la relazione programmatica del Consiglio d'Amministrazione ne traccia con chiarezza le motivazioni, cercando di limitare il più possibile l'aumento generalizzato dei costi.

**AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI
MALCESINE - MONTE BALDO**

**BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2016
(confrontato con la previsione 2015 e con i consuntivi 2013 e 2014)**

	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
A VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
Corrispettivi biglietti funivia	5.379.201,74	5.751.290,17	5.284.602,25	5.465.207,47
Corrispettivi seggiovia	72.669,98	41.576,38	55.450,15	45.591,40
Corrispettivi parcheggi	237.716,23	267.320,84	228.320,00	219.073,78
Corrispettivi negozio	1.557,50	492,00	1.500,00	25.000,00
Canone di affitto bar e ristorazione	50.100,00	50.500,00	50.000,00	-
Altri canoni di affitto	100,00	1.100,00	100,00	100,00
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.741.345,45	6.112.279,39	5.619.972,40	5.754.972,65
5 Altri ricavi e proventi				
Altri ricavi e proventi vari	5.079,58	45.813,44	4.000,00	5.000,00
Contributi in c/esercizio	69.000,00	39.437,76	-	39.437,76
Contributi c/impianti	332.390,56	332.390,56	332.390,56	332.390,56
Totale altri ricavi e proventi	406.470,14	417.641,76	336.390,56	376.828,32
TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	6.147.815,59	6.529.921,15	5.956.362,96	6.131.800,97
B COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 Per materie prime, suss., di cons. e di merci				
Materiali di manutenzione	37.952,40	37.092,17	38.500,00	38.332,41
Materiale di pulizia	3.337,00	3.765,94	3.250,00	3.124,87
Cancelleria	25.935,57	23.353,97	18.450,00	15.559,07
Materiale pubblicitario	66.551,85	43.257,42	32.150,00	77.465,47
Carburanti e lubrificanti	14.633,30	28.797,31	6.350,00	16.632,59
Indumenti di lavoro	36.484,61	42.125,07	28.200,00	26.891,54
Costo per acquisto biglietti e tessere	23.473,20	27.986,19	34.500,00	29.445,58
Costo acquisto bici elettriche	-	25.775,10	-	-
Altri acquisti	28.969,60	9.371,17	4.500,00	6.234,92
Totale per materie prime, suss., di cons. e merci	237.337,53	241.524,34	165.900,00	213.686,45
7 Per servizi				
Manutenzione giardino e piante	18.404,87	16.000,00	20.000,00	10.260,82
Trasporti su acquisti	689,28	390,98	100,00	302,26
Energia elettrica	119.564,32	129.793,21	135.450,00	125.090,47
Gas riscaldamento	2.915,78	3.931,49	9.500,00	5.288,77
Acqua	16.813,85	12.031,11	17.000,00	13.732,78
Canone di manutenzione periodica	22.345,54	17.658,50	23.000,00	17.530,52
Manutenzioni e riparazioni	174.058,60	169.270,43	200.000,00	189.854,28
Pedaggi autostradali	349,04	214,18	50,00	50,00
Assicurazioni	106.192,43	114.316,05	107.000,00	110.886,64
Vigilanza	3.893,40	7.327,19	7.560,00	7.298,00
Servizi di pulizia	34.850,00	41.180,45	34.000,00	34.290,13
Rimborsi per viaggi	7.290,27	3.441,80	5.000,00	7.160,40
Compensi professionali	71.621,30	102.125,61	70.000,00	54.070,73
Spese per analisi prove di laboratorio	15.970,04	21.933,60	15.970,00	16.207,26
Provvigioni a intermediari	48.356,98	48.249,18	50.000,00	69.095,25
Pubblicità	252.333,10	278.581,75	250.000,00	312.834,33
Spese legali	174.111,35	237.648,54	170.000,00	56.426,02
Spese telefoniche	13.165,51	12.481,56	12.000,00	9.027,51
Spese postali e di affrancatura	3.654,21	2.758,46	2.000,00	3.303,43
Spese di rappresentanza	18.900,18	12.515,73	15.000,00	8.235,07
Ricerca addestram. e formazione personale in materia di appalti pubblici	1.560,00	2.770,00	10.000,00	12.188,00
Spese per studi e ricerche	-	-	1.000,00	-
Servizio smaltimento rifiuti	7.462,50	8.088,82	8.000,00	9.000,00
Oneri bancari	8.563,11	8.277,25	9.000,00	8.351,75
Ten.paghe.cont.dich.da lav au	30.429,28	22.932,81	25.000,00	22.453,10
Siae p/att.diver.da disco e sa	3.235,91	2.912,78	5.000,00	2.656,80
Altri servizi	30.190,95	16.673,46	20.000,00	15.637,01
Costi di consulenza e assistenza tecnica	4.629,00	6.420,00	5.000,00	2.685,68
Contrib. ad enti ed associazioni	8.600,00	2.000,00	10.000,00	50.000,00

	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
Servizi di sicurezza e prevenzione del lavoro	8.900,00	-	9.000,00	9.000,00
Gasolio riscaldamento	25.378,06	26.882,74	26.000,00	25.970,59
Costo biglietto castello	48.265,00	150.947,00	50.000,00	160.992,67
Manifestazioni e convegni	116.011,58	68.860,54	100.000,00	200.141,80
Servizio trasporto persone	7.581,82	2.099,99	7.000,00	3.227,27
Visite guidate	4.322,57	-	2.000,00	-
Commissioni carte credito	14.670,97	15.836,31	15.000,00	14.816,66
Costo direttore di esercizio	58.240,00	44.210,00	38.500,00	44.210,00
Distribuzione mat. pubblicitario	15.000,00	10.000,00	10.000,00	12.000,00
Contributi associativi	450,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Spese varie amm.ve	2.371,35	1.395,02	2.000,00	1.395,02
Compenso organo di vigilanza	-	12.673,23	-	12.500,00
Compenso collaboratori azienda	154.760,88	118.292,56	100.000,00	140.198,02
Compenso consiglio di amm.	100.845,56	95.784,05	106.650,00	98.140,97
Compenso revisore	12.988,87	12.737,92	12.988,00	12.905,22
Totale per servizi	1.769.937,46	1.863.644,30	1.717.768,00	1.911.415,23
8 Per godimento di beni di terzi				
Fitti passivi	16.987,51	12.582,40	16.987,00	13.392,36
Noleggi impianti telefonici	1.050,23	901,85	1.250,00	1.065,44
Noleggi vari	2.964,09	11.670,16	5.000,00	11.470,75
Noleggio sistema sicurezza	20.988,00	20.425,00	19.320,00	19.164,33
Lic.d'uso software d'esercizio	3.342,00	1.970,00	4.000,00	1.925,67
Totale per godimento beni di terzi	45.331,83	47.549,41	46.557,00	47.018,55
9 Per il personale				
a) Salari e stipendi				
Salari e stipendi	1.234.294,60	1.254.658,19	1.230.000,00	1.246.933,26
b) Oneri sociali				
Oneri sociali INPS	301.965,42	301.529,93	300.000,00	292.564,82
Oneri sociali INAIL	33.832,19	29.982,47	35.000,00	32.950,91
Altri oneri sociali	2.675,00	2.144,00	3.000,00	2.409,50
Oneri sociali INPDAP	36.584,20	29.320,38	37.000,00	34.547,19
c) Trattamento di fine rapporto				
TFR	73.772,28	72.106,18	75.000,00	69.207,25
TFR a fondi pensione (-50 dip.	-	-	-	-
d) Altri costi del personale				
Altri costi del personale	-	-	-	-
Totale per il personale	1.683.123,69	1.689.741,15	1.680.000,00	1.678.612,93
10 Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali				
Amm.to costi ric.svil.pubbl.da amm	10.747,53	9.218,25	10.747,00	10.520,00
Amm.to lic.uso soft.a tempo ind.	1.882,32	40,54	1.882,00	-
Amm.to concessioni, licenze, marchi	1.478,07	1.137,08	1.478,00	1.137,08
Amm.to lav. Straordinarie beni di terzi	4.212,98	4.212,98	4.212,00	4.212,98
Amm.to manutenzione piste da sci	21.986,95	15.524,76	21.986,00	11.791,21
Totale ammort. immobilizz. immateriali	40.307,85	30.133,61	40.305,00	27.661,27
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Amm.to fabbricati	387.359,95	388.583,40	387.359,00	392.497,30
Amm.to costruzioni leggere	19.804,78	19.724,78	19.804,00	20.764,78
Amm.to impianti specifici	99.845,58	55.178,50	99.845,00	38.341,96
Amm.to cassa bigl./parcheggio	27.490,08	28.302,08	27.490,00	39.302,08
Amm.to impianto funivia	700.821,98	602.114,88	700.821,00	388.151,50
Amm.to impianto seggiovia Pra Alpina	138.105,77	137.520,77	138.105,00	137.520,77
Amm.to impianto sciovia Pozza della Stella	6.162,00	7.283,25	6.162,00	7.283,25
Amm.to ord. Sciovia Paperino	8.461,42	16.922,83	8.461,00	16.922,83
Amm.to attrezzature	67.115,25	55.618,62	67.115,00	56.075,57
Amm.to mobili e macc.d'ufficio	9.563,24	10.100,06	9.563,00	10.122,86
Amm.to macchine elettromeccaniche di ufficio	22.087,40	15.923,06	22.087,00	14.142,19
Amm.to automezzi	38.825,76	39.621,36	38.825,00	39.585,01
Amm.to arredamento	42.699,54	16.235,57	42.699,00	15.548,22
Amm.to altri beni	418,92	845,16	418,00	527,98
Amm.to apparecchi video/audio	375,00	837,57	375,00	1.173,21
Totale ammort. immobilizz. materiali	1.569.136,67	1.394.811,89	1.569.129,00	1.177.959,51
Totale ammort. immobilizz. immateriali e materiali	1.609.444,52	1.424.945,50	1.609.434,00	1.205.620,78
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
Acc.to p.rischi su cred.vclie	55.977,36	710,10	1.500,00	1.000,00
Totale svalutazioni e svalutazioni	1.665.421,88	1.425.655,60	1.610.934,00	1.206.620,78

	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
Rim.iniz.biglietti/tessere	6.348,00	3.874,57	5.000,00	4.836,00
Rim. Fin.biglietti/tessere	- 3.874,57	- 4.836,00	- 3.000,00	- 2.000,00
Merci c/esistenze iniziali		-		25.775,10
Merci c/rimanenze finali		- 25.775,10		- 20.450,00
Totale variazioni delle rimanenze	2.473,43	- 26.736,53	2.000,00	8.161,10
12 Accantonamenti per rischi				
Acc.to per fondo rischi legali	-	82.000,00	-	82.000,00
Totale accantonamento per rischi	-	82.000,00	-	82.000,00
14 Oneri diversi di gestione				
Imposta di bollo	514,63	344,88	500,00	426,01
Imposta com.sugli imm.- IMU	20.084,00	21.656,00	20.000,00	22.000,00
Imposta di registro	715,00	1.381,85	500,00	748,13
Tasse di concessione governativa	3.067,16	7.231,81	3.000,00	4.375,31
Tasse di proprietà autoveicoli	288,20	281,97	288,00	282,30
Tassa sui rifiuti	2.171,00	1.966,00	2.171,00	1.962,00
Diritti camerali	1.198,00	1.128,00	1.198,00	1.128,00
Altre imposte e tasse	10.235,84	24.633,27	5.000,00	13.357,00
Diritti di segreteria	25,88	12,00	200,00	92,86
Tassa vidimazione libri sociali	313,88	309,87	313,00	311,21
Abbonamento riviste, giornali e libri	2.164,15	1.932,74	2.000,00	1.455,09
Multe e ammende indeducibili	2.308,09	15.486,60	2.000,00	1.000,00
Minusvalenze ordinarie imp.	1.134,00	90,96	1.000,00	400,00
Soprav.passive	8.922,17	41.000,00	500,00	500,00
Omaggi a clienti e articoli promozionali	97.557,00	88.833,00	70.000,00	80.000,00
Abbuoni/arrotondamenti passivi	43,49	43,79	20,00	30,00
Sconti passivi	2,94	-	-	3,00
Erogazioni liberali	90,91	25,00	-	20,00
Altri oneri di gestione	1.420,85	-	1.000,00	1.000,00
Quota associativa	4.984,65	2.436,00	5.000,00	2.500,00
Spese valori bollati	949,72	338,00	1.000,00	500,00
Totale oneri diverse di gestione	158.191,56	209.131,74	115.690,00	132.090,91
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	5.561.817,38	5.532.510,01	5.338.849,00	5.279.605,95
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO E VALORE DELLA PRODUZIONE (A - B)	585.998,21	997.411,14	617.513,96	852.195,02
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16 Altri proventi finanziari				
d) Da altri				
Interessi attivi su depositi bancari	136.214,30	30.611,41	6.000,00	5.000,00
Totale altri proventi finanziari	136.214,30	30.611,41	6.000,00	5.000,00
17 Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
d) Debiti verso banche				
Interessi passivi finanziamento	114.021,43	107.177,79	114.000,00	85.000,00
f) Altri debiti				
Interessi passivi verso fornitori	122,07	2.223,60	-	100,00
Interessi passivi indeducibili	167,94	1.645,73	-	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	114.311,44	111.047,12	114.000,00	85.100,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)	21.902,86	- 80.435,71	- 108.000,00	- 80.100,00
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18 Rivalutazioni				
a) Di partecipazioni				
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale rivalutazioni finanziarie	-	-	-	-

	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
19 Svalutazioni				
a) Di partecipazioni	30.000,00	-	-	-
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale svalutazioni finanziarie	30.000,00	-	-	-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19) (D)	- 30.000,00	-	-	-
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20 Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n°5				
c) altri proventi straordinari	50.184,00	34.677,04	1.000,00	1.000,00
Totale proventi straordinari	50.184,00	34.677,04	1.000,00	1.000,00
21 Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni, i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n°14), e delle imprese relative agli esercizi precedenti				
d) altri oneri straordinari	68.717,00	96.144,82	-	-
Totale oneri straordinari	68.717,00	96.144,82	-	-
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	- 18.533,00	- 61.467,78	1.000,00	1.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)	559.368,07	855.507,65	510.513,96	773.095,02
a) imposte correnti	-			
IRAP (imposte correnti)	104.217,00	105.057,00	100.000,00	105.000,00
IRES (imposte correnti)	248.268,00	415.911,00	245.000,00	350.000,00
22 Imposte sul reddito dell'esercizio	352.485,00	520.968,00	345.000,00	455.000,00
23 Utile (perdita) dell'esercizio	206.883,07	334.539,65	165.513,96	318.095,02