AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI
MALCESINE – MONTE BALDO

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE
2017 - 2018 - 2019

Approvato dal Consiglio di Amministrazione del 07.07.2017

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.

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI

2017 - 2018 - 2019

Il Bilancio Economico di previsione per gli esercizi 2017 - 2018 - 2019 è stato predisposto nella forma e nei contenuti previsti dall'art. 45 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, considerate le prospettive valutate dagli operatori economici del settore e le attese dell'economia dell'area.

La Funivia Malcesine - Monte Baldo, Azienda Speciale E.L. Provincia di Verona, Comune di Malcesine e Camera di Commercio IAA di Verona, (nel seguito anche ATF), ha redatto il presente bilancio Pluriennale di previsione, turismo non solo locale ma esteso a tutta l'area del bacino Monte Baldo-Garda.

Nel Veneto, prima regione turistica d'Italia con oltre sessantadue milioni di presenze negli esercizi ricettivi, Verona si conferma seconda provincia, dopo Venezia, con 3,7 milioni di arrivi e oltre 15 milioni di presenze.

I 15 milioni di turisti sono, effettivamente, un record, che deriva da un incremento dell'oltre il 5% – circa 700.000 visitatori – sulle presenze rispetto al 2016. Non si può negare che questo successo sia stato favorito, anche, dalla critica situazione internazionale.

Gli arrivi sul Lago di Garda, sponda Veronese ammontano a 2.600.862 milioni (+8,13% rispetto al 2016) e la somma è di 12.012.256 presenze (+4,38% rispetto al 2016) e la permanenza media del turista è di 4,62 giorni.

Tra i turisti stranieri, che sono il 77,40% del totale, si confermano le provenienze dalla Germania e dai Paesi Bassi, che ammontano, rispettivamente, a 5.372.463 (+7,46%) e 1.516.709. Seguono i turisti originari dalla Gran Bretagna, dall'Austria, dalla Danimarca e dalla Svizzera.

Per quanto concerne i visitatori italiani, oltre a quelli del Nord Italia, si registra un aumento dal Sud Italia: Campania +15,42% e Calabria +16,37% e del Centro con il Lazio a +14,81%.

Dall'analisi dell'andamento dei flussi nel bacino del Garda/Baldo, appare in tutta evidenza che la capacità di attrarre flussi turistici da parte di un impianto funiviario come quello di ATF, con le connesse ricadute economiche sul contesto locale, deve tenere conto in primo luogo del bacino d'utenza da cui lo stesso può attingere e dell'andamento del settore specifico (*turismo montano*).

Nonostante i venti di crisi, si deve riconoscere che il comprensorio del Lago di Garda e quello del Monte Baldo hanno goduto di un *trend* di crescita e, in ogni caso, di sicura tenuta delle posizioni acquisite, a differenza di altre mete turistiche.

Il bacino di visitatori cui si può attingere è pertanto molto ampio visto che i frequentatori annui del Lago di Garda, comprendendo anche la sponda bresciana, sono circa 24 milioni e l'impianto è compreso nell'area vicinale (< 100 km) della città di Verona, la 4° per numero di turisti in Italia e a circa trenta dal casello di Affi, confluenza naturale delle direttrici di traffico provenienti dal Nord Europa e dal Nord e Centro Italia.

Le dinamiche di settore specifico (turismo montano) hanno fatto segnare un andamento positivo, addirittura migliorativo e in controtendenza rispetto al comparto generale.

L'*appeal* della montagna fa di queste aree il terzo prodotto turistico italiano, con una forte incidenza della domanda domestica (che genera il 61,3% delle presenze in montagna), ma anche una costante crescita dell'interesse della montagna *made in Italy* all'estero e presso i visitatori stranieri, la cui folta rappresentanza è ben affermata su entrambe le sponde del Benaco.

Le destinazioni montane, infatti, sono sempre più meta di turisti stranieri (sia in termini di arrivi turistici che di presenze), superando la crescita rilevata a livello nazionale. Infatti, se nel complesso nell'ultimo decennio gli arrivi turistici verso le destinazioni di montagna crescono del +29% e le presenze del +13,9%, il contributo maggiore a tale andamento è imputabile al mercato internazionale (crescita degli arrivi del +34,6% e nel caso delle presenze del +26,1%).

Da questo contesto storico proviene la stessa crescita numerica dei visitatori della Funivia negli ultimi anni, con un sensibile incremento negli ultimi dieci fino allo storico valore del 2015 in cui si raggiungono le 450.000 presenze.

E' in questa situazione che dopo quattordici anni dal rinnovo dell'impianto si pone con urgenza il problema di ammodernare le strutture per adeguarle ai nuovi flussi di traffico e dare una risposta soddisfacente alla clientela che sempre di più sembra gradire l'offerta turistica rappresentata dalla funivia e dal suo circondario.

Rimane del tutto evidente che i nostri sforzi dovranno andare a soddisfare principalmente quella clientela che si avvale dei nostri servizi durante la stagione estiva perché da lì sopravvengono i maggiori introiti.

In quest'ottica il Consiglio di Amministrazione di ATF ha inteso fissare alcuni obiettivi di fondo:

- *realizzare servizi presso la stazione di partenza a Malcesine capaci di soddisfare la sempre crescente utenza in termini di parcheggio e viabilità;*
- *ottimizzare il parco sciabile creando dei loop e creando delle connessioni fra le piste in modo da rendere tutto il parco fruibile;*
- *concepire una serie di strutture migliorative per la funzionalità della funivia;*
- *rendere la montagna fruibile a tutti, anche ai portatori di handicap.*

Fermi restando questi punti il CdA di ATF, in data 15 ottobre 2015 con la delibera 2/48 e successiva delibera d'aggiornamento del 23 settembre 2016 2/41, ha inteso che fosse redatto un piano progettuale, atto a soddisfare gli obiettivi sopra segnalati, concretizzato nei seguenti interventi:

1. *Parcheggio auto coperto con relative opere accessorie di viabilità e opere compensative,*
2. *Nuovo parcheggio per battipiste e magazzino,*
3. *Skiweg da seggiovia di Pra' Alpesina a Pozza Stella,*
4. *Ristrutturazione fabbricato a monte della seggiovia,*
5. *Strada/pista collegamento Tratto Spino Pra' Alpesina,*
6. *Sistemazione piste e paravalanghe,*
7. *Opere agibilità disabili,*
8. *Sistemazione piazzali e logistica,*
9. *Sistema di innevamento virtuale.*

Il Piano Programma Investimenti 2014/2017 presupponeva nella sua fattibilità finanziaria l'erogazione di un contributo a fondo perduto pari a circa € 8.100.000, replicando di fatto quanto concesso nel 2011 a fronte del progetto "Potenziamento dell'offerta turistica del Monte Baldo".

Questo Piano Programma Investimenti viene ora a cadere alla luce della pec prot. 12116 del 19.09.2016 del Comune di Malcesine in cui si comunicava che il Comitato dei Comuni di Confine della Provincia di Verona aveva deliberato unanimemente (04 agosto 2016) di destinare un contributo di 4.000.000 da investire nel comune stesso, quale fondo d'investimento per l'Area Vasta della Provincia di Verona.

E' del tutto evidente dunque che il piano proposto e approvato dal CdA, essendo di fatto dimezzato il contributo aspettato, non può essere attuato nelle sue specificità e conseguentemente deve essere ridisegnato in base a nuove esigenze e priorità, verificate in base a tempistiche diverse sia per l'entità dei finanziamenti, e la necessità di reperire le risorse relative, sia per le problematiche amministrative che, in un contesto come quello del Monte Baldo, sono particolarmente complesse e importanti.

Prioritario diviene dunque intervenire presso l'area della stazione di partenza di Malcesine per razionalizzare il sistema viabilistico attualmente in grossa sofferenza per il grande afflusso di auto e il sistema parcheggi oggi del tutto insufficiente.

Un altro intervento che si ritiene prioritario è la realizzazione della pista da sci virtuale della Pozza della Stella, intervento foriero di eccezionali sviluppi in considerazione della sua novità e in grado di dare certezze sciistiche d'inverno e d'estate senza falsare l'ambiente.

Al fine di redigere un progetto che abbia una valenza realistica nei confronti della possibilità finanziaria di ATF ogni singolo intervento viene, non solo progettato nell'ambito di un contesto unitario ma singolarmente sottoposto a un giudizio economico di fattibilità al fine di verificare l'effettiva

funzionalità sia all'interno della complessa progettazione e strategia di ATF sia per verificarne l'impatto economico nei bilanci che tradizionalmente sono sempre redatti secondo criteri di estrema prudenza.

A seguito vengono illustrati i vari interventi che compongono il bilancio economico pluriennale 2017/2019 tenendo presente che tutti i costi individuati sono netti di IVA.

L'obiettivo da raggiungere consiste sempre nel 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.

Il Bilancio Economico Pluriennale 2017/2019 evidenzia la sostenibilità degli interventi in programma con risorse proprie, garantendo nel contempo il rientro dall'esposizione finanziaria accesa nel 2002 per la realizzazione della nuova Funivia Malcesine-Monte Baldo.

Il Bilancio Pluriennale è stato analizzato dal punto di vista economico in modo che ogni azione costituisca non solo un capitolo economico sostenibile ma, nel contesto generale dell'azienda, costituisca un motivo di sviluppo che possa contribuire a una maggiore funzionalità o ad una maggiore economicità dei servizi generali oppure condurre ad uno sviluppo in senso economico e sociale.

SISTEMAZIONE VIABILISTICA

Il CdA del 23 settembre 2016 (del. 2/41), ha inteso dare priorità all'iniziativa che contempla la realizzazione del parcheggio presso le ex Colonia Milanese a Malcesine in quanto risolutiva per risolvere in modo drastico la cronica mancanza di parcheggi per gli utenti della Funivia e la viabilità, decongestionando via Navene Vecchia limitando il traffico alla Gardesana nord.

Successivamente, in data 20 febbraio 2017, il Comune di Malcesine ha inteso inviare una comunicazione ad ATF in cui si prevedeva sostanzialmente una modifica dell'azione atta ad attuare l'intervento nell'area di proprietà comunale denominata ex Colonia Milanese.

L'intervento verrà attuato interamente dal Comune che si occuperà di costruire sia il parcheggio sia la sala polivalente sovrastante utilizzando i fondi FCC.

ATF, in funzione sia dell'accordo programmatico redatto con il Comune in sede di Concessione e di gestione delle aree sciabili, sia per problemi oggettivi di logistica viaria, si impegna a eseguire interventi viabilistici direttamente legati a un miglioramento sostanziale della viabilità, ovviando e migliorando l'accessibilità alla funivia, decongestionando il traffico su via Navene Vecchia e sulla Gardesana occidentale.

Pertanto il Bilancio Pluriennale viene rivisto in termini finanziari annullando il finanziamento FCC e il piano economico del parcheggio, sostituendo il tutto con un piano viabilistico**.**

Alla luce di quanto comunicato dal Comune di Malcesine viene stralciata la possibilità di costruire il parcheggio e la sovrastate sala polivalente, limitando le opere da compiersi da parte di ATF a interventi viabilistici di ottimizzazione degli accessi alla funivia.

In particolare si tratta di allargare via Navene Vecchia, di rettificare la curvatura iniziale, migliorare l'innesto con la Gardesana sia da nord sia da sud e correggere l'innesto con il parcheggio a nord della funivia.

In via preliminare/prudenziale e in attesa di redigere progetti allineati con le altre opere che il Comune di Malcesine intende realizzare sulle aree limitrofe si predispone una cifra pari a € 500.000.

SISTEMAZIONE PIAZZALE E LOGISTICA DI TRATTO SPINO

Per l'esercizio della sua attività a monte, ATF si avvale di numerosi mezzi meccanici quali camion, mezzi di soccorso, d'opera e gatti delle nevi. Dovendo far fronte alle stagioni invernali ed estive con la stessa intensità e le stesse precauzioni è giocoforza che tutti questi mezzi debbano trovare un adeguato alloggio, riparo e protezione contro furti e agenti atmosferici concetto estendibile anche tutte quelle attrezzature di impiego che fanno parte del patrimonio ATF.

Attualmente vi è un solo magazzino per il ricovero dei battipista ed è completamente occupato da questi e da materiale di vario uso.

La struttura si trova sotto il piazzale di arrivo della funivia a Tratto Spino e permette l'alloggio di due battipista più attrezzature di loro pertinenza parcheggiati uno di seguito all'altro.

Questa sistemazione, ancorché ottimale per quanto riguarda il periodo estivo dove i mezzi rimangono sostanzialmente fermi, diventa problematica durante l'inverno anche perché i gatti delle nevi sono tre e necessitano quantomeno del ricovero estivo come allo stesso modo motoslitte e mezzi d'opera.

È per questo motivo che si è pensato alla realizzazione sotto il piazzale di una nuova struttura da adibire a magazzino autorimessa, contigua a quella attualmente esistente.

Si tratterà dunque di scavare sotto tutto il piazzale per ricavare il posto per almeno un gatto delle nevi e altri mezzi d'opera oltre al magazzino ricambi della funivia che attualmente non esiste. La superficie che si prevede di realizzare è di circa 350 m², area che verrà dimensionata esattamente in sede progettuale.

La realizzazione dell'opera, ancorché sempre difficoltosa dal punto di vista amministrativo, viene strettamente connessa alla sistemazione del piazzale e della logistica della funivia in superficie.

Infatti dovendo realizzare questo piano autorimessa, completamente interrato e il cui accesso avverrà a fianco dell'attualmente esistente, si procederà ovviamente alla risistemazione totale del piazzale.

Nel farlo si tiene presente che lo stesso attualmente funge, nel periodo estivo quale balconata panoramica sul quadrante sud est nord e d'inverno assume anche la valenza di snodo scioviario fra le varie piste, quale punto di partenza per gli sciatori.

Ovviamente i piazzali che saranno completamente sotto scavati saranno arredati convenientemente nel pieno rispetto della fragilità ambientale e della bellezza panoramica del contesto in cui verranno realizzati.

Il comparto sul quale si intende poi intervenire è quello localizzato all'arrivo della seggiovia di Pra' Alpesina di proprietà di ATF in località Belvedere.

Questo splendido sito è fortemente penalizzato dalla presenza di un fatiscente edificio di proprietà di Veneto Agricoltura, da escavazioni varie, elettrodotti e la zona appare completamente degradata e indecorosa per un sito di grande valenza paesaggistica qual è il Monte baldo.

Il progetto analizzato ha tenuto conto degli interessi economici di ATF, coniugati nell'ambito di un progetto di recupero ambientale che tiene conto della valenza del sito e del suo attuale stato di degrado.

Mettendo mano alla progettazione si sono individuate due tipologie principali del recupero ambientale sostanzialmente legate a opere di manutenzione straordinaria della strada silvo-pastorale dalla Conca della Pozza della Stella all'arrivo a monte della seggiovia e al recupero dell'edificio.

Sono previste anche la demolizione dei manufatti in cemento e metallo fatiscenti e pericolanti, tralicci ferrosi di impianti di risalita dismessi, piccoli edifici in legno cemento a servizio di impianti, così come la rimozione di impianti di trasmissione elettrica con predisposizione per l'interramento dei nuovi servizi e i ripristini post cantiere delle aree adiacenti all'arrivo della seggiovia e le aree di dismissione dei vecchi manufatti.

Per quanto riguarda prettamente il recupero ambientale è prevista anche la sistemazione e l'ampliamento del piazzale di accesso al deposito sottostante la stazione di arrivo della seggiovia con opere di consolidamento del sostegno realizzate con tecniche di ingegneria naturalistica.

Per il fabbricato fatiscente, proprietà di Veneto Agricoltura, fermo restando la necessità di acquisirlo, viene prevista la demolizione e ricostruzione dell'edificio da realizzarsi con tecniche di bioedilizia (certificazione della sostenibilità da classificare in classe energetica A, dotazioni impiantistiche per alimentazione da fonti rinnovabili con impianto solare fotovoltaico secondo norma).

È compresa anche la dismissione della cabina elettrica esistente con i relativi tralicci e la realizzazione di una nuova cabina interrata secondo le specifiche norme ENEL con sistemazioni esterne e opere di collegamenti impiantistiche, oltre a quanto altro necessario per finire i lavori a opera d'arte.

La spesa prevista per la realizzazione del recupero ambientale dell'intero sito viene conteggiata come a seguito, avendo l'accortezza di considerare che all'interno della spesa non è compreso il valore del fabbricato da acquisire (indicativamente viene posto un costo, che andrà altresì valutato in maniera estremamente puntuale, pari a € 500.000).

SISTEMAZIONE PISTE E GRIGLIE PARAVALANGHE

La conformazione del Monte Baldo in sommità viene evidenziata da declivi particolarmente ripidi e da situazioni di accumulo neve anomale rispetto ad altri siti. Sostanzialmente l'intensità del vento e la ripidità dei versanti determinano in qualche punto delle situazioni pericolose, che vanno convenientemente previste e tamponate, soprattutto nella parte sud-est del comprensorio.

Per ovviare a questi inconvenienti sono previste da sempre adeguate strutture paravalanghe realizzate con cuspidi triangolari massicce in legno di larice saldamente fissate a terra e strettamente interconnesse fra loro, che hanno il compito di trattenere la neve e, in caso, di frantumarne il fronte.

Queste barriere sono state posizionate più di 15 anni fa e di conseguenza è necessario il loro riposizionamento e rifacimento in toto.

Trattasi di interventi particolarmente gravosi dal punto di vista lavorativo in quanto le barriere sono situate in settori privi di accesso carrabile, il che significa essenzialmente che tutto il materiale viene portato in quota da elicotteri, e il personale deve operare in sostanza senza mezzi d'opera in quanto la ripidità del versante non permette il loro utilizzo in condizioni di sicurezza.

La ripidità di certi pendii è tale che il personale opera solo convenientemente agganciato e in queste condizioni di lavoro si prevede il rifacimento di tutte le barriere antivalanghe.

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

SENTIERO PER DISABILI

ATF si è fregiata della certificazione (Village4All) di funivia aperta a tutti nel senso che è pienamente accessibile anche alle persone con disabilità motoria.

È del tutto evidente che, una volta che i nostri impianti sono agibili a queste persone, ci si debba porre il problema di rendere il più possibile agibile anche un percorso in modo da non vanificare la visita da parte di persone con diversa abilità.

La necessità di realizzare un intervento di questo tipo, nasce dunque dalla volontà di rendere accessibile a tutti un'area con un così alto valore naturalistico/paesaggistico, seguendo il principio dell'uguaglianza e della pari dignità e opportunità di ogni individuo.

Nella pratica della vita quotidiana, tuttavia, sono spesso negati alcuni dei diritti individuali inalienabili derivanti da tale principio: uno di essi, particolarmente importante, è il diritto all'accessibilità, ossia alla fruibilità complessiva dell'ambiente di vita e di lavoro.

La prima normativa per garantire l'accessibilità risale al 30 marzo del 1971, solamente, però di recente, si è presa maggiore attenzione al tema della progettazione "per tutti", soprattutto per ciò che riguarda il confort e la fruibilità dello spazio pubblico.

Gli individui disabili costituiscono una percentuale significativa e crescente della popolazione, non si considerano infatti solamente i disabili permanenti, ma anche quelli temporanei, quelli il cui handicap è una condizione naturale (le donne in gravidanza, le persone con bambini piccoli, i bambini stessi, gli anziani).

Si possono distinguere i diversi tipi di disabilità, basandosi sui raggruppamenti tradizionali suggeriti dal campo medico, per produrre una sorta di check-list per la progettazione degli spazi verdi:

- *Persone semiambulanti;*
- *Persone in carrozzina;*
- *Persone con handicap sensoriali;*
- *Persone con handicap mentali;*
- *Bambini disabili;*
- *Bambini tout court;*
- *Persone anziane.*

Progettare l'accessibilità degli spazi all'aperto significa rendere tali aree, conformemente al principio dell'equipotenzialità sociale di tutti gli individui, utilizzabili da qualsiasi persona: non da una ristretta utenza di individui normodotati né da una specifica categoria di disabili, ma dalla più vasta fascia di utenza possibile, ovvero dall'intera utenza effettiva, mista di bambini, giovani, adulti, anziani, sia sani ed efficienti che afflitti da limitazioni fisiche, sensoriali o mentali.

I disabili non preferiscono e non utilizzano strutture e spazi riservati, differenziali, "speciali", progettati e costruiti pacificamente per loro (ad eccezione gli spazi destinati all'attività sportiva).

Quindi mentre un tempo la quasi totalità delle strutture per disabili era collocata in luoghi separati (esempio sono i "giardini per ciechi"), da venticinque anni a questa parte si è scelta non più la segregazione del disabile ma la sua integrazione nella società, con finalità di tipo sociologico, estetico, economico.

Chi progetta gli spazi verdi deve porsi l'obiettivo di arrecare benefici all'intera collettività, di garantire il diritto all'accessibilità (agibilità, sicurezza, autonomia) a ciascun individuo, di incentivare un utilizzo del verde più consapevole e partecipe in tutti i gruppi sociali.

Non si deve dimenticare pur tuttavia che stiamo agendo in un contesto montano per cui la difficoltà di accesso da parte di persone non o parzialmente disabili alla mobilità è sempre piuttosto difficoltosa però non ci si può limitare a costatare questo fatto è necessario fare tutto il possibile per rendere la visita sul Monte Baldo il più accattivante possibile.

ATF si è mossa in quest'ottica e ha pensato di realizzare un percorso attrezzato anche per disabili, facilmente fruibili dagli stessi, che conduca dalla stazione di partenza fino al belvedere Nord, sopra l'attacco del sentiero del Ventrar.

L'intervento in progetto dunque si colloca sulla vetta del Monte Baldo e il sentiero avrà partenza dalla stazione d'arrivo della Funivia Malcesine Monte Baldo per arrivare al punto panoramico "Belvedere" situato circa 1,5 km più a Nord.

Questo percorso presenta una sola fondamentale criticità, cioè il raccordo fra il piazzale della funivia e il punto di percorso dorsale sul Monte Baldo, che viene superata attraverso una serie di rampe e di sentiero artificiale che rendono la salita fruibile da tutti.

Si è progettato di attrezzare per disabili questo sentiero perché porta ad un punto panoramico di eccezionale intensità visiva, una vera e propria balconata sulla parte nord del lago di Garda a strapiombo sullo stesso e contemporaneamente offre la piena visibilità di tutto l'Arco Alpino da est a ovest.

Il sentiero sarà ovviamente realizzato con materiali naturali compatibili con l'ambiente e di bassissimo impatto ambientale, sempre tenendo ben presente il sito particolarmente importante in cui ci troviamo. Per questa opera sono stati stanziati 200.000 euro.

PISTA AD INNEVAMENTO VIRTUALE POZZA DELLA STELLA

La pista, denominata Pozza della Stella, si sviluppa su un costone esposto in facies nord est, è servita da un impianto di skilift e riporta i seguenti dati in sintesi (riferiti alla pista ad innevamento naturale):

Nome	*Lunghezza ml.*	*Larghezza media ml.*	*Superficie totale mq.*	*Quota partenza ml.*	*Quota arrivo ml.*
Pozza della Stella	538	57,1	30.703	1.716	1.807

Ai fini di un corretto calcolo della possibile utenza si calcola il **Posto sciatore impianto (PS/I)** (capacità reale istantanea di un impianto di risalita) pari a 72,00; **Posto sciatore pista (PS/P)** (superficie totale della pista in mq, diviso per 200 sciatore in evoluzione) pari a 150; **Portata della Pista (P)** (superficie sciabile netta divisa per la densità utile calcolata in sciatori/ettaro uguale a 50) pari ancora a circa 150.

La pista si presenta in ottime condizioni ben livellata e priva di soluzioni di continuità rappresenta da buche o altro.

Le problematiche relative all'innevamento artificiale sono state dibattute da anni e non è il caso di ripeterle ma solo di ricordare alcuni punti dirimenti:

- *La mancanza di acqua: l'unico approvvigionamento possibile è da Prà Alpesina con conduttore in quota fino a Tratto Spino, oppure attingimento dal laghetto artificiale da Prà della Stua. Gli importi in gioco sono estremamente importanti, dell'ordine di 5/7 milioni più i costi di esercizio.*

- *Le temperature: il cambiamento climatico limita a pochissimi giorni/anno le condizioni utili all'innevamento artificiale e al mantenimento della neve.*

- *Le caratteristiche della stazione di Malcesine, vocata al turismo estivo e non in grado di reggere economicamente con le limitrofe strutture invernali del Trentino e dell'Alto Adige.*

Tenendo presenti tali problematiche, si considera un intervento che denominiamo innevamento virtuale in quanto trattasi di innestare, all'interno dell'area classificata della Pozza della Stella, una pista in materiale sintetico che non rovini la superficie d'appoggio e mantenga il cotico sottostante.

Il materiale è studiato per non essere bagnato artificialmente e essere agibile ognitempo. La durata è sicuramente superiore ai 10 anni e abbisogna di scarsissima manutenzione (taglio erba e pulizia annuale). Con la larghezza prevista (20 metri circa) si possono fare gare di slalom, slalom parallelo ecc.

L'area si presta a ottimi sviluppi con inserimento di piste da tubing e snowboard (in questo caso sarà necessario un tappeto di servizio di circa 70 metri che potrebbe anche servire da risalita per campetto scuola che fruirebbe degli ultimi 70 metri della pista).

I punti di forza possono essere così riassunti:

- *Certezza sull'apertura invernale (ovviamente con il solo impianto in oggetto);*
- *Sciabilità indipendente dalle condizioni di innevamento;*
- *Scuole sci estive in un areale senza concorrenza;*
- *Bacino d'utenza estivo oltre che invernale;*
- *Spettacolarità del sito con sistemazione di pubblico e massima visibilità;*
- *Novità e assenza di concorrenza;*
- *Possibilità di sviluppo in senso di affiancamento (pista snowboard, tubing, parco snowboard ecc.*

I punti di debolezza sono legati alle problematiche burocratiche ed ambientali, per cui non sono stati ipotizzati i relativi incassi in quanto attualmente non sono state rilasciate le relative concessioni e non si hanno i tempi certi per il loro rilascio.

Le caratteristiche di massima della pista ad innevamento artificiale sono:

Nome	Lunghezza ml.	Larghezza media ml.	Superficie totale mq.	Quota partenza ml.	Quota arrivo ml.
Pozza della Stella	440	20	8.850	1.716	1.807

La spesa per il triennio 2017/2019 viene imputata pari a € 700.000.

Una problematica che si trascina dalla costruzione della funivia nel 2002, 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.

INVESTIMENTO PRADA – COSTABELLA

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 investimento di € 3.600.000.

Si rimanda alla documentazione acquisita dal bando di gara indetto dalla Provincia di Verona con allegato il Piano Industriale.

L'esito della gara è stato favorevole e si sta procedendo alla formulazione dei documenti per il rilascio concessorio.

Nei seguenti prospetti si riepilogano i costi stimati dell'intervento:

Prospetto costi ammortizzabili

VOCE	FONTE tecnica Importo euro	FONTE: elaborazione dati ATF Importo euro	NOTE IN MERITO AL P.I. (i dati forniti per la stesura del P.I. sono stati elaborati da ATF desumendoli da quanto significato in valutazioni tecniche alla luce della sinergia e della esperienza ATF)
CABINOVIA (revisione generale) Cfr Relazione Caset , progetto preliminare ProAlpe (all. 1)	355.000	355.000,00	L'importo è comprensivo di imprevisti, spese tecniche, plinti e ritti.
SEGGIOVIA BIPOSTO (rifacimento totale) Cfr. Progetto ProAlpe (all. 2)	2.287.520,00	2.287.520,00	Comprensivo di imprevisti e spese tecniche
PLINTI (cfr. Relazione di collaudo statico che non rileva problemi sui ritti; essendo compresi i costi di plinti e ritti nuovi nel punto Seggiovia biposto, il costo si riferisce solo ai plinti della Cabinovia in numero di 21 e comprende eventuali interventi sui ritti (all. 3)		335.100,00	Comprensivi di spese tecniche
SPESE GENERALI (all. 4)		122.380,00	Importo imputabile ad imprevisti generali, costi amministrativi, ecc.
OPERE ACCESSORIE Spese relative ad interventi su stazioni di rinvio parcheggi ecc. da effettuarsi entro il limite stabilito (all. 5)		500.000,00	Importo residuale da impiegarsi per interventi su opere di accessorio
TOTALE GENERALE INTERVENTO		3.600.000,00	

Prospetto costi d'esercizio

VOCE	*FONTE tecnica* Importo euro	*FONTE elaborazione dati ATF* Importo euro	*NOTE IN MERITO AL P.I.* (i dati forniti per la stesura del P.I. sono stati elaborati da ATF desumendoli da quanto significato in valutazioni tecniche alla luce della sinergia e della esperienza ATF)
MANUTENZIONE IMPIANTI previsti in 30 anni di esercizio (cfr. relazione Caset)		*1.830.000*	I costi sono riportati nella relazione Ing. Caset citata al punto (1) e sono espressi da un tecnico che è stato Direttore d'Esercizio dell'impianto oltre che progettista e direttore dei lavori della revisione 2004.
ONERI RELATIVI AL PERSONALE (cfr. Relazione allegata)		*7.500.000*	I costi relativi sono evidenziati in relazione allegata
SPESE VARIE (EE, assicurazioni, ecc. a costo storico)		*750.000*	
TOTALE COSTI DI ESERCIZIO IN 30 ANNI		*10.080.000*	

Il PROGRAMMA PUBBLICITARIO

Nel triennio 2017 - 2018 - 2019 proseguirà l'azione volta a rafforzare la pubblicità mirata 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 nel 2016 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 non è solo sport ma anche cultura.

LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Senza sosta proseguirà 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, anche alla luce del nuovo regolamento per gli appalti pubblici.

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.

L'obbligo di sottostare all'organizzazione aziendale e il rispetto delle procedure a evidenza pubblica relative agli appalti di lavori servizi e forniture (D. Lgs. N. 50/2016), 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 triennio 2017 - 2018 - 2019 l'Azienda proseguirà nel suo impegno nel settore sociale, per onorare il certificato di funivia aperta alla disabilità.

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.

La previsione è calcolata sulla media degli ultimi quattro anni e tutti gli importi sono al netto dell'Iva.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI FUNIVIA 2017

Mesi	2013	2014	2015	2016	Previsione
Gennaio	5.066	9.592	5.337	5.318	6.328
Febbraio	4.589	5.093	3.033	5.304	4.505
Marzo	4.851	7.780	6.234	11.257	7.531
Aprile	13.085	25.688	27.765	27.097	23.409
Maggio	41.568	42.641	48.855	51.310	46.094
Giugno	54.015	58.360	62.617	59.956	58.737
Luglio	84.048	71.338	92.480	89.270	84.284
Agosto	87.582	79.353	92.837	97.924	89.424
Settembre	65.337	66.797	71.687	76.428	70.062
Ottobre	20.849	33.354	34.180	38.500	31.721
Novembre	1.230	1.823	866	850	1.192
Dicembre	2.592	2.090	4.341	3.200	3.056
	384.812	**403.909**	**450.232**	**466.414**	**426.342**

Considerando un prezzo medio del biglietto di 15,00 Euro, al netto dell'Iva 10% è 13,63 Euro, per i passaggi previsti nel 2017, porta ad un corrispettivo di 5.811.041,46 Euro.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI SEGGIOVIA 2017

Mesi	2013	2014	2015	2016	Previsione
Gennaio	8.641	7.248	143	327	-
Febbraio	15.446	10.504	87	20.058	-
Marzo	5.299	8.180	-	4.180	-
Aprile	-	-	-	-	-
Maggio	-	-	-	493	123
Giugno	1.045	403	869	1.232	887
Luglio	4.130	2.092	5.167	4.334	3.931
Agosto	6.902	3.385	6.357	8.298	6.236
Settembre	1.039	1.018	1.085	1.020	1.041
Ottobre	-	-	-	-	-
Novembre	-	-	-	-	-
Dicembre	-	11	10	25	12
	13.116	**6.909**	**13.488**	**15.402**	**12.229**

Nella previsione dei passaggi non sono stati presi in considerazione i mesi di gennaio, febbraio e marzo, in quanto si tratta di passaggi solo con Skipass e i biglietti giornalieri venduti sono di poca rilevanza.

Considerando un prezzo medio del biglietto di 4,50 Euro, al netto dell'Iva 10% è 4,10 Euro, per i passaggi previsti nel 2017, i corrispettivi previsti sono pari a 50.138,90 Euro.

PREVISIONE INCASSI PARCHEGGIO 2017

Mesi	2013	2014	2015	2016	Previsione
Gennaio	2.473	3.260	5.691	4.560	3.996
Febbraio	2.165	2.050	2.683	4.700	2.899
Marzo	3.154	2.675	5.172	8.209	4.802
Aprile	8.943	21.337	17.714	16.104	16.024
Maggio	28.340	30.123	29.244	31.143	29.713
Giugno	38.731	41.901	41.378	36.672	39.671
Luglio	52.709	50.202	56.546	51.931	52.847
Agosto	55.956	62.629	61.506	58.467	59.639
Settembre	43.541	45.715	41.563	45.594	44.103
Ottobre	14.814	26.442	21.000	25.000	21.814
Novembre	1.215	2.045	1.000	500	1.190
Dicembre	2.558	1.501	1.800	2.000	1.965
	254.597	**289.879**	**285.295**	**284.880**	**278.663**

L'incasso lordo dei parcheggi è di 278.663,00 Euro, per un incasso al netto dell'Iva al 22% di 228.412,30.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI FUNIVIA 2018

Mesi	2014	2015	2016	PREVISIONE 2017	Previsione
Gennaio	9.592	5.337	5.318	6.328	6.644
Febbraio	5.093	3.033	5.304	4.505	4.484
Marzo	7.780	6.234	11.257	7.531	8.201
Aprile	25.688	27.765	27.097	23.409	25.990
Maggio	42.641	48.855	51.310	46.094	47.225
Giugno	58.360	62.617	59.956	58.737	59.918
Luglio	71.338	92.480	89.270	84.284	84.343
Agosto	79.353	92.837	97.924	89.424	89.885
Settembre	66.797	71.687	76.428	70.062	71.244
Ottobre	33.354	34.180	43.214	31.721	35.617
Novembre	1.823	866	816	1.192	1.174
Dicembre	2.090	4.341	3.873	3.056	3.340
	403.909	**450.232**	**471.767**	**426.343**	**438.063**

Considerando un prezzo medio del biglietto di 17,00 Euro, al netto dell'Iva 10% è 15,46 Euro, per i passaggi previsti nel 2018, i corrispettivi previsti sono pari a 6.772.453,98 Euro.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI SEGGIOVIA 2018

Mesi	2014	2015	2016	PREVISIONE 2017	Previsione
Gennaio	7.248	143	327	-	-
Febbraio	10.504	87	20.058	-	-
Marzo	8.180	-	4.180	-	-
Aprile	-	-	-	-	-
Maggio	-	-	493	123	154
Giugno	403	869	1.232	887	848
Luglio	2.092	5.167	4.334	3.931	3.881
Agosto	3.385	6.357	8.298	6.236	6.069
Settembre	1.018	1.085	2.099	1.041	1.311
Ottobre	-	-	-	-	-
Novembre	-	-	-	-	-
Dicembre	11	242	-	12	66
	6.909	**13.720**	**16.456**	**12.230**	**12.329**

Nella previsione dei passaggi non sono stati presi in considerazione i mesi di gennaio, febbraio e marzo, in quanto si tratta di passaggi solo con Skipass e i biglietti giornalieri venduti sono di poca rilevanza.

Considerando un prezzo medio del biglietto di 4,50 Euro, al netto dell'Iva 10% è 4,10 Euro, per i passaggi previsti nel 2018, i corrispettivi previsti sono pari a 50.548,90 Euro.

PREVISIONE INCASSI PARCHEGGIO 2018

Mesi	2014	2015	2016	PREVISIONE 2017	Previsione
Gennaio	3.260	5.691	4.560	3.996	4.377
Febbraio	2.050	2.683	4.700	2.899	3.083
Marzo	2.675	5.172	8.209	4.802	5.215
Aprile	21.337	17.714	16.104	16.024	17.795
Maggio	30.123	29.244	31.143	29.713	30.056
Giugno	41.901	41.378	36.672	39.671	39.906
Luglio	50.202	56.546	51.931	52.847	52.881
Agosto	62.629	61.506	58.467	59.639	60.560
Settembre	45.715	41.563	45.594	44.103	44.244
Ottobre	26.442	21.000	25.000	21.814	23.564
Novembre	2.045	1.000	500	1.190	1.184
Dicembre	1.501	1.800	2.000	1.965	1.817
	289.879	**285.295**	**284.880**	**278.663**	**284.679**

L'incasso lordo dei parcheggi è di 284.679,00 Euro per un incasso netto dell'Iva al 22% di 233.343,45.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI FUNIVIA 2019

Mesi	2015	2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018	Previsione
Gennaio	5.337	5.318	6.328	6.644	5.907
Febbraio	3.033	5.304	4.505	4.484	4.332
Marzo	6.234	11.257	7.531	8.201	8.306
Aprile	27.765	27.097	23.409	25.990	26.065
Maggio	48.855	51.310	46.094	47.225	48.371
Giugno	62.617	59.956	58.737	59.918	60.307
Luglio	92.480	89.270	84.284	84.343	87.594
Agosto	92.837	97.924	89.424	89.885	92.518
Settembre	71.687	76.428	70.062	71.244	72.355
Ottobre	34.180	43.214	31.721	35.617	36.183
Novembre	866	816	1.192	1.174	1.012
Dicembre	4.341	3.873	3.056	3.340	3.653
	450.232	**471.767**	**426.343**	**438.065**	**446.602**

Considerando un prezzo medio del biglietto di 17,00 Euro, al netto dell'Iva 10% è 15,46 Euro, per i passaggi previsti nel 2019, i corrispettivi previsti sono pari a 6.904.466,92 Euro.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI SEGGIOVIA 2019

Mesi	2015	2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018	Previsione
Gennaio	143	327	-	-	-
Febbraio	87	20.058	-	-	-
Marzo	-	4.180	-	-	-
Aprile	-	-	-	-	-
Maggio	-	493	123	154	193
Giugno	869	1.232	887	848	959
Luglio	5.167	4.334	3.931	3.881	4.328
Agosto	6.357	8.298	6.236	6.069	6.740
Settembre	1.085	2.099	1.041	1.311	1.384
Ottobre	-	-	-		-
Novembre	-	-	-		-
Dicembre	242	-	12	66	80
	13.720	**16.456**	**12.230**	**12.329**	**13.684**

Nella previsione dei passaggi non sono stati presi in considerazione i mesi di gennaio, febbraio e marzo, in quanto si tratta di passaggi solo con Skipass e i biglietti giornalieri venduti sono di poca rilevanza.

Considerando un prezzo medio del biglietto di 4,50 Euro, al netto dell'Iva 10% è 4,10 Euro, per i passaggi previsti nel 2019, i corrispettivi previsti sono pari a 56.104,40 Euro.

PREVISIONE INCASSI PARCHEGGIO 2019

Mesi	2015	2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018	Previsione
Gennaio	5.691	4.560	3.996	4.377	4.656
Febbraio	2.683	4.700	2.899	3.083	3.341
Marzo	5.172	8.209	4.802	5.215	5.850
Aprile	17.714	16.104	16.024	17.795	16.909
Maggio	29.244	31.143	29.713	30.056	30.039
Giugno	41.378	36.672	39.671	39.906	39.407
Luglio	56.546	51.931	52.847	52.881	53.551
Agosto	61.506	58.467	59.639	60.560	60.043
Settembre	41.563	45.594	44.103	44.244	43.876
Ottobre	21.000	25.000	21.814	23.564	22.845
Novembre	1.000	500	1.190	1.184	969
Dicembre	1.800	2.000	1.965	1.817	1.896
	285.295	**284.880**	**278.663**	**284.682**	**283.380**

L'incasso lordo dei parcheggi è di 283.380,00 Euro, per un incasso netto dell'Iva al 22% di 232.278,69.

Ai ricavi tariffari previsti vanno aggiunti gli altri proventi elencati nel Bilancio analitico.

Per quanto riguarda i costi che si prevedono per il triennio 2017 - 2018 - 2019 si evidenziano interventi di manutenzione straordinaria relativa al 15° anno, nel 2017, di vita dell'impianto ed al cambio delle funi ed i nuovi vetri delle cabine.

I costi di esercizio rimarranno pressoché invariati rispetto gli anni precedenti, salvo modesti incrementi.

Per quanto riguarda i servizi offerti, le previsioni si prevedono stabili o in possibile calo proseguendo nella politica aziendale di contenerli il più possibili senza penalizzare i servizi offerti.

Spese per godimento beni di terzi: si tratta di una partita poco rilevante per la quale non sono previste variazioni significative.

Costo del personale: tenuto conto degli sviluppi enunciati in precedenza e con inizio nel 2018 dell'attività in Prada Costabella la spesa complessiva è prevista in aumento.

Ammortamenti e svalutazioni: sono previsti in aumento nel bilancio di previsione 2018 - 2019 in considerazione degli investimenti effettuati, considerando che nel primo anno di ammortamento l'aliquota applicata sarà ridotta al 50%. Nel 2017 non sono stati aumentati gli ammortamenti in quanto la legge prevede che gli stessi devono avere inizio nel momento in cui l'immobilizzazione è disponibile ed è pronta per l'utilizzo.

Accantonamento per rinnovo impianti: si è ritenuto opportuno dal 2018 accantonare per rinnovo impianti un importo pari a 1.000.000 euro all'anno in considerazione che tra 5 anni scadrà il ventesimo anno dell'impianto funiviario, con un prevedibile esborso di alcuni milioni di euro (in base a informazioni assunte nel settore si usa considerare il costo di questa manutenzione pari a circa il 20% del costo iniziale dell'impianto e quindi di 3.800.000 euro circa).

Oneri diversi di gestione: anche in questo caso le cifre non sono particolarmente onerose e si prevede di poterle controllare e di mantenerle stabili.

Nel 2018 è prevista l'apertura dell'impianto di Prada Costabella e sono stati inseriti nel bilancio pluriennale i relativi costi e ricavi, che rispecchiano il piano economico di Prada approvato.

PREVISIONE CONTO ECONOMICO PRADA COSTABELLA 2018				
INCASSI				
Giorni utili esercizio	**Prezzo medio biglietto iva inclusa**	**Prezzo medio biglietto iva esclusa**	**Presenze stagione**	**Ricavi totali annui netto iva**
97	€ 12,18	€ 11,07	45.000	**€ 498.150,00**
COSTI				
PERSONALE		€ 250.000,00		
SERVIZI		€ 25.000,00		
MANUTENZIONE		€ 30.000,00		
AMMORTAMENTI		€ 180.000,00		
TOTALE COSTI		**€ 485.000,00**		**€ 485.000,00**
			RISULTATO ECONOMICO	**€ 13.150,00**

PREVISIONE CONTO ECONOMICO PRADA COSTABELLA 2019				
INCASSI				
Giorni utili esercizio	**Prezzo medio biglietto iva inclusa**	**Prezzo medio biglietto iva esclusa**	**Presenze stagione**	**Ricavi totali annui netto iva**
97	€ 12,18	€ 11,07	45.000	**€ 498.150,00**
COSTI				
PERSONALE		€ 250.000,00		
SERVIZI		€ 25.000,00		
MANUTENZIONE		€ 30.000,00		
AMMORTAMENTI		€ 180.000,00		
TOTALE COSTI		**€ 485.000,00**		**€ 485.000,00**
			RISULTATO ECONOMICO	**€ 13.150,00**

PIANO FINANZIARIO E INVESTIMENTI

La vigente normativa che disciplina la formulazione del bilancio pluriennale 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.

Le tabelle del piano finanziario degli investimenti non considerano l'Iva. Questa scelta si giustifica alla luce delle seguenti considerazioni:

1. incertezza sui tempi di realizzazione e quindi di pagamento delle fatture;
2. possibilità di compensare o chiedere a rimborso eventuali crediti iva;
3. incertezze sulle modalità di applicazione dello splyt paiment;
4. incertezze sulle aliquote consideranti i previsti aumenti da parte del governo e le manovre in corso per evitarli;
5. incertezza sulle aliquote applicabili alle diverse tipologie di acquisto che si verificheranno.

Per quanto esposto precedentemente si è considerato rettificare anche il piano investimenti del 2017 togliendo le voci relative all'Iva considerando le nuove disposizioni di Legge, le quali entreranno in vigore il 1 luglio 2017, che alla data di presentazione del Bilancio di previsione 2017 non erano ancora note.

In considerazione agli investimenti che si prevedono di effettuare nel triennio 2017 - 2019 come da piano programma approvato dal consiglio di amministrazione il 23 dicembre 2016, sotto esposto, si evidenzia la necessità di aprire un finanziamento bancario di euro 12.000.000,00 della durata di 10 anni al tasso presumibile del 2% annuo con il pagamento della prima rata al primo gennaio 2019.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI	*2017*	*2018*	*2019*	*TOTALE*
SISTEMA FONIARIO PRA' ALPESINA	100.000,00	-	-	**100.000,00**
SOSTITUZIONE VETRATE CABINE	100.000,00	-	-	**100.000,00**
COLLEGAMENTO FLUIDI IN/OUT PRA' ALPESINA	60.000,00	-	-	**60.000,00**
TERRENO RESIDUALE A SAN MICHELE	30.000,00	-	-	**30.000,00**
INTERVENTI MIGLIORATIVI PRA' ALPESINA	150.000,00	-	-	**150.000,00**
TOTALE INVESTIMENTI NON COMPRESI NEL PIANO PROGRAMMA 2017-2019	**440.000,00**	**-**	**-**	**440.000,00**
SISTEMAZIONE VIABILISTICA	500.000,00	500.000,00	2.000.000,00	**3.000.000,00**
INTERVENTO IN PRADA	1.000.000,00	2.600.000,00	-	**3.600.000,00**
SENTIERO PER DISABILI	200.000,00	500.000,00	411.290,00	**1.111.290,00**
SISTEMAZIONE PISTE E GRIGLIE PARAVALANGHE	100.000,00	429.084,65	-	**529.084,65**
SKIWEG DA SEGGIOVIA ALLA POZZA	100.000,00	100.000,00	2.311.118,00	**2.511.118,00**
SISTEMAZIONE PIAZZALI E LOGISTICA DI TRATTO SPINO	100.000,00	1.216.175,00	-	**1.316.175,00**
PISTA AD INNEVAMENTO VIRTUALE POZZA DELLA STELLA	700.000,00	600.000,00	-	**1.300.000,00**
STRADA/PISTA COLLEGAMENTO TRATTO SPINO-PRA' ALPESINA	100.000,00	500.000,00	1.640.000,00	**2.240.000,00**
TOTALE INVESTIMENTI COMPRESI NEL PIANO PROGRAMMA 2017-2019	***2.800.000,00***	***6.445.259,65***	***6.362.408,00***	***15.607.667,65***

TOTALE INVESTIMENTI 2017-2019	**3.240.000,00**	**6.445.259,65**	**6.362.408,00**	**16.047.667,65**

PIANO FINANZIARIO ED INVESTIMENTI 2017

FONTI DI FINANZIAMENTO DELL'ESERCIZIO	*2017*
RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	6.137.792,66
PROVENTI FINANZIARI	5.000,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO ESERCIZIO	**6.142.792,66**
SALDO ATTIVO DI TESORERIA	6.100.000,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO COMPLESSIVE (A)	***12.242.792,66***
IMPIEGHI FINANZIARI NELL'ESERCIZIO	***2017***
COSTI PER MATERIE PRIME E DI CONSUMO	212.098,88
COSTI PER SERVIZI	2.414.274,57
COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	56.720,00
COSTI PER IL PERSONALE, COLLABORATORI E CDA	2.077.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	155.806,00
ONERI FINANZIARI	60.000,00
RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO	1.156.464,00
IMPOSTE SUL REDDITO	350.000,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO (B)	**6.482.363,45**
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO (A-B)	***5.760.429,21***
PIANO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO	***2017***
SISTEMA FONIARIO PRA' ALPESINA	100.000,00
SOSTITUZIONE VETRATE CABINE	100.000,00
COLLEGAMENTO FLUIDI IN/OUT PRA' ALPESINA	60.000,00
TERRENO RESIDUALE A SAN MICHELE	30.000,00
INTERVENTI MIGLIORATIVI PRA' ALPESINA	150.000,00
SISTEMAZIONE VIABILISTICA	500.000,00
INTERVENTO IN PRADA	1.000.000,00
SENTIERO PER DISABILI	200.000,00
SISTEMAZIONE PISTE E GRIGLIE PARAVALANGHE	100.000,00
SKIWEG DA SEGGIOVIA ALLA POZZA	100.000,00
SISTEMAZIONE PIAZZALI E LOGISTICA DI TRATTO SPINO	100.000,00
PISTA AD INNEVAMENTO VIRTUALE POZZA DELLA STELLA	700.000,00
STRADA/PISTA COLLEGAMENTO TRATTO SPINO-PRA' ALPESINA	100.000,00
TOTALE	***3.240.000,00***
PIANO DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO 2017	
FONTI PER INVESTIMENTI	
AUTOFINANZIAMENTO (fonti proprie)	3.240.000,00
FONDI PER INVESTIMENTO	3.240.000,00
LIQUIDITA' RESIDUA (liquid. d'esercizio – fonti proprie)	5.760.429,21
LIQUIDITA' NETTA	***2.520.429,21***

PIANO FINANZIARIO ED INVESTIMENTI 2018

FONTI DI FINANZIAMENTO DELL'ESERCIZIO	*2018*
RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	7.601.696,33
PROVENTI FINANZIARI	50,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO ESERCIZIO	**7.601.746,33**
SALDO ATTIVO DI TESORERIA	2.520.429,21
FINANZIAMENTO BANCARIO	12.000.000,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	***22.122.175,54***
ACCANTONAMENTO PER RINNOVO IMPIANTI	1.000.000,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO COMPLESSIVE (A)	***21.122.175,54***
IMPIEGHI FINANZIARI NELL'ESERCIZIO	***2018***
COSTI PER MATERIE PRIME E DI CONSUMO	194.310,00
COSTI PER SERVIZI	2.159.485,00
COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	51.650,00
COSTI PER IL PERSONALE, COLLABORATORI E CDA	2.397.700,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	152.990,00
ONERI FINANZIARI	51.000,00
RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO	1.275.000,00
IMPOSTE SUL REDDITO	519.000,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO (B)	**6.801.135,00**
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO (A-B)	***14.321.040,54***
PIANO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO	***2018***
IMPIANTO A FUNE DI PRADA	2.600.000,00
SISTEMAZIONE VIABILISTICA	500.000,00
SISTEMAZIONE PISTE E GRIGLIE PARAVALANGHE	429.084,65
SISTEMAZIONE PIAZZALI E LOGISTICA DI TRATTO SPINO	1.216.175,00
PISTA AD INNEVAMENTO VIRTUALE POZZA DELLA STELLA	600.000,00
STRADA/PISTA COLLEGAMENTO TRATTO SPINO-PRA' ALPESINA	500.000,00
SENTIERO PER DISABILI	500.000,00
SKIWEG DA SEGGIOVIA ALLA POZZA	100.000,00
TOTALE	***6.445.259,65***
PIANO DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO 2018	
FONTI PER INVESTIMENTI	
AUTOFINANZIAMENTO (fonti proprie)	2.520.429,21
FINANZIAMENTO BANCARIO	3.924.830,44
FONDI PER INVESTIMENTO	6.445.259,65
LIQUIDITA' RESIDUA (liquid. d'esercizio – fonti proprie)	14.321.040,54
LIQUIDITA' NETTA (finanziamento bancario)	***7.875.780,89***

PIANO FINANZIARIO ED INVESTIMENTI 2019

FONTI DI FINANZIAMENTO DELL'ESERCIZIO	***2019***
RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	7.743.200,01
PROVENTI FINANZIARI	50,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO ESERCIZIO	**7.743.250,01**
FINANZIAMENTO BANCARIO	7.875.780,89
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	***15.619.030,90***
ACCANTONAMENTO PER RINNOVO IMPIANTI ANNO 2018	1.000.000,00
ACCANTONAMENTO PER RINNOVO IMPIANTI ANNO 2019	1.000.000,00
TOTALE ACCANTONAMENTO PER RINNOVO IMPIANTI	***2.000.000,00***
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO COMPLESSIVE (A)	***14.619.030,90***
IMPIEGHI FINANZIARI NELL'ESERCIZIO	***2019***
COSTI PER MATERIE PRIME E DI CONSUMO	202.360,00
COSTI PER SERVIZI	2.241.130,00
COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	46.750,00
COSTI PER IL PERSONALE, COLLABORATORI E CDA	2.511.500,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	154.048,00
ONERI FINANZIARI	76.000,00
RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO	1.205.000,00
RIMBORSO QUOTA CAPITALE FINANZIAMENTO BANCARIO	1.200.000,00
IMPOSTE SUL REDDITO	409.000,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO (B)	**8.045.788,00**
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO (A-B)	***6.573.242,90***
PIANO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO	***2019***
SISTEMAZIONE VIABILISTICA	2.000.000,00
STRADA/PISTA COLLEGAMENTO TRATTO SPINO-PRA' ALPESINA	1.640.000,00
SENTIERO PER DISABILI	411.290,00
SKIWEG DA SEGGIOVIA ALLA POZZA	2.311.118,00
TOTALE	***6.362.408,00***
PIANO DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO 2019	
FONTI PER INVESTIMENTI	
FINANZIAMENTO BANCARIO	6.362.408,00
FONDI PER INVESTIMENTO	6.362.408,00
LIQUIDITA' RESIDUA (liquid. d'esercizio – fonti proprie)	6.573.242,90
LIQUIDITA' NETTA (finanziamento bancario)	***210.834,90***

IL BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2017 - 2018 - 2019

Com'è stato precisato all'inizio, il C.d.A. presenta all'approvazione dell'Assemblea, il Bilancio economico pluriennale per gli esercizi 2017 - 2018 - 2019 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.

La rappresentazione analitica del Bilancio economico pluriennale di previsione 2017 - 2018 - 2019 offre la conoscenza chiara di ciascun stanziamento, mentre la relazione programmatica del Consiglio d'Amministrazione ne traccia con chiarezza le motivazioni.

AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI
MALCESINE - MONTE BALDO

BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE PER GLI ESERCIZI 2017 - 2018 - 2019
CONFRONTATO CON IL CONSUNTIVO 2016

	CONSUNTIVO 2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018	PREVISIONE 2019
A VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
Corrispettivi biglietti funivia	6.975.565,86	5.811.041,46	6.772.453,98	6.904.466,92
Corrispettivi seggiovia	94.163,63	50.138,90	50.548,90	56.104,40
Corrispettivi parcheggi	267.790,43	228.412,30	233.343,45	232.278,69
Corrispettivi negozio	44.462,99	37.000,00	35.000,00	40.000,00
Corrispettivi tornelli bagni	2.394,06	10.000,00	11.000,00	11.000,00
Corrispettivi Prada Costabella	-	-	498.150,00	498.150,00
Canone di affitto bar e ristorazione (Cime e Pra' Alpesina)	1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Altri canoni di affitto	-	100,00	100,00	100,00
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	**7.385.576,97**	**6.137.792,66**	**7.601.696,33**	**7.743.200,01**
5 Altri ricavi e proventi				
Altri ricavi e proventi vari	186.026,63	20.000,00	12.000,00	2.000,00
Contributi c/impianti	332.390,56	332.390,56	332.390,56	332.390,56
Totale altri ricavi e proventi	**518.417,19**	**352.390,56**	**344.390,56**	**334.390,56**
TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	**7.903.994,16**	**6.490.183,22**	**7.946.086,89**	**8.077.590,57**
B COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 Per materie prime, suss., di cons. e di merci				
Merci c/acquisti	91.184,00	40.395,00	38.500,00	39.200,00
Materiali di manutenzione	52.362,41	50.150,20	44.300,00	46.250,00
Materiale di pulizia	10.230,72	6.550,78	6.500,00	6.720,00
Cancelleria	26.344,72	18.500,50	15.420,00	16.650,00
Materiale pubblicitario	46.712,25	25.251,10	24.340,00	25.340,00
Carburanti e lubrificanti	11.264,44	15.150,70	12.000,00	13.450,00
Indumenti di lavoro	12.707,24	20.150,60	20.000,00	21.000,00
Costo per acquisto biglietti e tessere	48.906,40	30.950,00	31.250,00	30.750,00
Altri acquisti	4.221,31	5.000,00	2.000,00	3.000,00
Totale per materie prime,suss., di cons. e merci	**303.933,49**	**212.098,88**	**194.310,00**	**202.360,00**
7 Per servizi				
Trasporti su acquisti	66,20	10.050,70	12.000,00	1.500,00
Energia elettrica	143.597,89	135.125,30	147.450,00	150.200,00
Gas riscaldamento	3.126,75	6.250,50	8.100,00	8.500,00
Acqua	13.135,00	15.020,30	18.000,00	18.750,00
Canone di manutenzione periodica	14.655,63	17.513,20	17.250,00	17.550,00
Manutenzioni e riparazioni	330.645,48	545.555,00	325.250,00	380.930,00
Pedaggi autostradali	71,99	50,00	15,00	20,00
Assicurazioni	121.182,70	140.000,00	120.000,00	119.000,00
Vigilanza	10.010,00	15.050,70	18.500,00	17.400,00
Servizi di pulizia	86.430,19	69.350,50	75.450,00	76.250,00
Rimborsi per viaggi	16.213,60	3.525,20	5.720,00	4.530,00
Rimb.a pie' di lista dip.amm.coll.dir	33.833,64	-	-	-
Compensi professionali	213.341,40	130.000,00	120.000,00	128.000,00
Spese per analisi prove di laboratorio	28.775,00	30.250,00	28.450,00	29.650,00
Provvigioni a intermediari	139.212,05	100.530,80	145.000,00	195.000,00
Pubblicità	495.872,65	370.000,00	370.000,00	370.000,00
Spese legali	69.245,68	70.000,00	65.000,00	60.000,00
Spese telefoniche	14.437,77	12.042,50	9.500,00	9.550,00
Spese postali e di affrancatura	1.998,25	3.015,15	3.000,00	5.000,00
Spese di rappresentanza	14.966,56	9.890,00	5.500,00	4.500,00
Ricerca addestram. e formazione personale in materia di appalti pubblici	28.390,61	29.980,00	20.000,00	25.500,00
Spese per studi e ricerche	8.000,00	5.000,00	2.000,00	3.000,00
Servizio smaltimento rifiuti	21.180,00	9.000,00	7.000,00	8.300,00
Oneri bancari	652,84	6.000,00	10.000,00	12.500,00
Ten.paghe.cont.dich.da lav au	23.400,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
Siae p/att.diver.da disco e sa	711,32	2.000,00	1.000,00	1.000,00
Altri costi per servizi	32.811,55	50.000,00	25.000,00	30.000,00
Costi di consulenza e assistenza tecnica	3.225,00	4.000,00	1.000,00	2.000,00

	CONSUNTIVO 2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018	PREVISIONE 2019
Contrib. erogati ad enti ed associazioni	142.832,00	150.000,00	140.000,00	120.000,00
Manutenzione giardino e piante	12.400,87	8.000,00	10.000,00	11.500,00
Servizi di sicurezza e prevenzione del lavoro	4.400,00	4.000,00	4.000,00	3.000,00
Gasolio riscaldamento	23.962,88	13.100,00	20.000,00	21.800,00
Servizio di primo soccorso	42.980,00	-	-	-
Servizio gestione negozio	21.975,60	-	-	-
Costo biglietto castello	77.871,00	100.000,00	55.000,00	53.000,00
Manifestazioni e convegni	194.501,48	200.000,00	170.000,00	150.000,00
Servizio trasporto persone	1.101,81	3.000,00	-	-
Commissioni carte credito	21.080,00	15.100,00	21.500,00	23.200,00
Costo direttore di esercizio	58.661,97	52.148,72	52.000,00	52.000,00
Distribuzione mat. pubblicitario	12.900,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contributi associativi	-	5.436,00	1.000,00	1.000,00
Spese varie amm.ve	21.066,00	18.500,00	15.000,00	16.200,00
Compenso organo di vigilanza	18.382,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
Compenso revisore	12.586,08	12.490,00	12.500,00	12.500,00
Costi per servizi Prada Costabella	-	-	25.000,00	25.000,00
Manutenzioni Prada Costabella	-	-	30.000,00	30.000,00
Totale per servizi	**2.535.891,44**	**2.414.274,57**	**2.159.485,00**	**2.241.130,00**
8 Per godimento di beni di terzi				
Fitti passivi	9.775,80	11.400,00	16.650,00	16.650,00
Noleggi vari	10.207,17	18.500,00	15.000,00	10.000,00
Noleggio sistema sicurezza	20.535,00	19.320,00	19.500,00	19.600,00
Canoni di concessione	58.300,22	-	-	-
Lic.d'uso software d'esercizio	3.519,30	7.500,00	500,00	500,00
Totale per godimento beni di terzi	**102.337,49**	**56.720,00**	**51.650,00**	**46.750,00**
9 Per il personale, collaboratori, CDA Funivia				
a) Salari e stipendi				
Salari e stipendi	1.613.021,27	1.565.000,00	1.614.000,00	1.710.000,00
b) Oneri sociali				
Oneri sociali INPS	400.929,89	355.000,00	399.000,00	410.000,00
Oneri sociali INAIL	27.110,96	33.000,00	28.000,00	29.000,00
Altri oneri sociali	4.271,69	6.000,00	5.700,00	7.000,00
Oneri sociali INPDAP	-	32.000,00	-	-
Oneri sociali INPGI	5.718,45	3.000,00	6.000,00	7.500,00
c) Trattamento di fine rappporto				
TFR	90.233,52	83.000,00	95.000,00	98.000,00
TFR a fondi pensione (-50 dip.				
d) Altri costi del personale				
Altri costi del personale				
Personale Prada Costabella	-	-	250.000,00	250.000,00
Totale per il personale	**2.141.285,78**	**2.077.000,00**	**2.397.700,00**	**2.511.500,00**
10 Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali				
Amm.to costi ric.svil.pubbl.	7.420,00	7.420,00	7.420,00	-
Amm.to concessioni, licenze, marchi	1.137,08	1.137,00	1.137,00	500,00
Amm.to Altre imm.immateriali	8.481,60	8.480,00	8.480,00	5.000,00
Totale ammort. immobilizz. immateriali	**17.038,68**	**17.037,00**	**17.037,00**	**5.500,00**
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Amm.to fabbricati	429.334,21	426.668,00	450.360,00	450.360,00
Amm.to impianti e macchinari	341.991,28	343.396,00	381.990,00	390.340,00
Amm.to attrezzature ind.li e comm.li	38.975,62	38.000,00	42.000,00	45.000,00
Amm.to mobili e macc.d'ufficio	18.592,43	19.169,00	25.000,00	27.000,00
Amm.to automezzi	53.185,78	56.164,00	53.000,00	53.000,00
Amm.to altri beni	27.728,01	27.655,00	32.000,00	35.000,00
Amm.to Prada Costabella	-	-	180.000,00	180.000,00
Amm.to nuovi investimenti	-	-	192.000,00	305.000,00
Totale ammort. immobilizz. materiali	**909.807,33**	**911.052,00**	**1.356.350,00**	**1.485.700,00**
Totale ammort. immobilizz. immateriali e materiali	**926.846,01**	**928.089,00**	**1.373.387,00**	**1.491.200,00**
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
Acc.to p.rischi su cred.v/clie	540,01	700,00	450,00	300,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	**927.386,02**	**928.789,00**	**1.373.837,00**	**1.491.500,00**

	CONSUNTIVO 2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018	PREVISIONE 2019
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
Rim.iniz.biglietti/tessere	4.971,20	8.000,00	4.500,00	4.300,00
Rim. Fin.biglietti/tessere	- 26.194,00	- 4.500,00	- 4.300,00	- 4.000,00
Merci c/esistenze iniziali	25.287,52	35.000,00	22.000,00	15.000,00
Merci c/rimanernze finali	- 80.978,50	- 22.000,00	- 15.000,00	- 12.000,00
Totale variazioni delle rimanenze	**- 76.913,78**	**16.500,00**	**7.200,00**	**3.300,00**
14 Oneri diversi di gestione				
Imposta di bollo	22,00	300,00	100,00	450,00
Imposta com.sugli imm.- IMU	18.868,00	21.316,00	19.000,00	19.000,00
Imposta di registro	600,00	600,00	600,00	600,00
Tasse di concessione governativa	1.188,00	1.500,00	1.800,00	1.900,00
Tasse di proprietà autoveicoli	284,75	310,00	290,00	290,00
Tassa sui rifiuti	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00
Diritti camerali	1.005,00	760,00	1.005,00	1.005,00
Altre imposte e tasse	11.072,99	10.000,00	11.000,00	13.000,00
Diritti di segreteria	220,00	100,00	500,00	500,00
Tassa vidimazione libri sociali	309,87	310,00	310,00	310,00
Abbonamento riviste, giornali e libri	2.456,40	1.100,00	500,00	500,00
Multe e ammende indeducibili	536,65	1.000,00	100,00	100,00
Minusvalenze ordinarie imp.	1.368,10	1.000,00	100,00	100,00
Soprav.passive	86.047,58	500,00	200,00	100,00
Omaggi a clienti e articoli promozionali	143.931,78	110.000,00	100.000,00	98.000,00
Abbuoni/arrotondamenti passivi	37,49	30,00	10,00	15,00
Sconti passivi	-	10,00	5,00	8,00
Erogazioni liberali	-	500,00	-	-
Altri oneri di gestione	4.172,72	1.000,00	11.500,00	10.900,00
Quota associativa	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Spese valori bollati	914,00	1.000,00	1.500,00	2.800,00
Totale oneri diverse di gestione	**275.005,33**	**155.806,00**	**152.990,00**	**154.048,00**
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	**6.208.925,77**	**5.861.188,45**	**6.337.172,00**	**6.650.588,00**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO E VALORE DELLA PRODUZIONE (A - B)	**1.695.068,39**	**628.994,77**	**1.608.914,89**	**1.427.002,57**
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16 Altri proventi finanziari				
d) Da altri				
Interessi attivi su depositi bancari	52,27	5.000,00	50,00	50,00
Totale altri proventi finanziari	**52,27**	**5.000,00**	**50,00**	**50,00**
17 Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
d) Debiti verso banche				
Interessi passivi finanziamento 2002	50.737,66	60.000,00	51.000,00	52.000,00
Interessi passivi finanziamento 2018				24.000,00
f) Altri debiti				
Interessi passivi verso fornitori	70,22	-	-	-
Interessi passivi indeducibili	94,11	-	-	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	**50.901,99**	**60.000,00**	**51.000,00**	**76.000,00**
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	-	12.000,00	-	-
Totale oneri straordinari	**-**	**12.000,00**	**-**	**-**
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)	**- 50.849,72**	**- 55.000,00**	**- 50.950,00**	**- 75.950,00**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/-C)	**1.644.218,67**	**561.994,77**	**1.557.964,89**	**1.351.052,57**
a) imposte correnti				
IRAP (imposte correnti)	82.232,00	100.000,00	83.000,00	80.000,00
IRES (imposte correnti)	509.200,00	250.000,00	436.000,00	329.000,00
22 *Imposte sul reddito dell'esercizio*	**591.432,00**	**350.000,00**	**519.000,00**	**409.000,00**
23 Utile (perdita) dell'esercizio	**1.052.786,67**	**211.994,77**	**1.038.964,89**	**942.052,57**