AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI
MALCESINE – MONTE BALDO

BILANCIO DI PREVISIONE 2017

Approvato dal Consiglio di Amministrazione del 13 ottobre 2016
Aggiornato dal Consiglio di Amministrazione il 22 febbraio 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.

INDICE

- Nota illustrativa del Bilancio di Previsione	*Pag.*	*2*
- Scenari macroeconomici del 2017	*“*	*2*
- Progetti di sviluppo	“	4
- Interventi eseguiti nel 2016	“	7
- Interventi programmatici 2017	“	9
- Il programma pubblicitario	“	11
- La gestione delle risorse umane	“	12
- Organico del personale	“	13
- Analisi del traffico e valutazione delle entrate	“	13
- Valutazione sull’andamento dei costi	“	15
- Piano finanziario e investimenti	“	16
- Il bilancio di previsione	“	18

NOTA ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE
PER L'ESERCIZIO 1 GENNAIO – 31 DICEMBRE 2017

Il Bilancio Economico di previsione per l'esercizio 2017 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 2017.

1. SCENARI MACROECONOMICI DEL 2017

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 balìa di eventi del tutto imprevedibili ed emblematici anche, e soprattutto, cruenti.

Gli scenari di incertezza globale minacciano di diventare stabili, interconnettendo sempre più i singoli paesi in un contesto globale e costringono 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 delinearsi in un quadro di certezze (estate = caldo) ma mutano i microclimi facendo saltare ogni equazione.

In queste condizioni, che si vanno a sommare alle condizioni geopolitiche di vicinanza, 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 2016 si preannuncia più favorevole del preventivato soprattutto in ordine al proseguimento di una campagna pubblicitaria massiccia e incisiva anche nel territorio di prossimità di Verona.

Alla base della formulazione degli indirizzi utili alla predisposizione del documento previsionale per l'anno 2017 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.

La ricerca volta a stringere sempre più stretti rapporti per ricercare concrete sinergie territoriali ha portato al compimento di numerose iniziative con l'Aeroporto e la Fiera di Verona, con la Fondazione Arena, con la Provincia, il Comune e la Camera di Commercio di Verona.

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, viene proseguita in quanto solo allargando il perimetro d'utilizzo dell'impianto, si può incrementare il fatturato. Infatti la funivia è un sistema di trasporto caratterizzato da un'estrema rigidità il cui utilizzo 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.

Viste le evidenti migliorie apportate all'incoming con la nuova biglietteria, il miglioramento dei servizi igienici, la climatizzazione e il restyling dell'intera stazione di partenza, solo per citare gli

interventi più evidenti, le tariffe nel 2017 subiranno un ritocco anche per l'entrata in vigore di nuove modalità di bigliettazione con l'acquisto on-line e le fast - track.

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, cui prima abbiamo accennato, è comunque incrementare il numero di passaggi utenza sul Monte Baldo da Malcesine, in presenza di un sistema funiviario rigido.

Le soluzioni per estendere l'orario di apertura ad ore serali sono praticamente ingestibili, 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.

Pertanto l'unica azione possibile verte sull'incremento utenza nei mesi primaverili e autunnali.

L'impianto di Pra' Alpesina nel 2016 con l'allargamento anche se contenuto dell'orario ha mostrato segni di ripresa con un incremento numerico anche significativo ma non tale da risolvere il problema della bassa redditività per un impianto ubicato lontano e scollegato dalla funivia.

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'innevamento, solo con piste difficili e inadatte alla maggior parte della clientela.

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 sempre quello della stazione invernale.

A fine del 2015 è arrivato il riconoscimento delle piste ed è stato possibile aprire gli impianti ma la mancanza di precipitazione nevose ne ha impedito l'utilizzo.

Solo da metà febbraio con il sopraggiungere della neve è stato possibile utilizzare le piste prolungando il periodo, per la prima volta nella storia, fino a Pasqua, il 27 marzo, contando sulla eccezionale disponibilità di tutto il personale.

Il programma di sviluppo precedente prevedeva una serie di interventi per raggiungere l'equilibrio dell'attività anche in inverno con l'imprescindibile necessità del sostegno economico consentita dalle norme contenute nella Legge Finanziaria 2010 con il progetto denominato "Potenziamento dell'offerta turistica di Malcesine e del Monte Baldo".

Questo PPI viene ora a cadere, alla luce della PEC del Comune di Malcesine (pr. N. 12116 del 19.09.2016) 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.

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 2016

Sono gli interventi previsti nel Bilancio di previsione 2016 e trovano la loro definizione nello stesso anno.

3.1 REALIZZAZIONE DEL NUOVO ACCESSO - INTERVENTO A COMPIMENTO CON I PUNTI 3.16 - 3.17

L'accesso è attualmente difficoltoso e costringe gli utenti a defatiganti code magari in pieno sole. Si prevede un accesso in linea con l'architettura esistente e più confortevole. A questo riguardo si deve aggiungere che attualmente l'accesso disabili alla funivia è disagevole. 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 della fine 2016.

3.2 NUOVI TORNELLI ED IMBARCO - INTERVENTO COMPIUTO

3.3 PRENOTAZIONI ON LINE - INTERVENTO COMPIUTO

3.4 CASSE AUTOMATICHE - INTERVENTO COMPIUTO

3.5 MIGLIORAMENTO DEL CLIMA INTERNO ALLA STAZIONE CON CLIMATIZZAZIONE - INTERVENTO COMPIUTO

3.6 RAZIONALIZZAZIONE DEI PERCORSI - INTERVENTO COMPIUTO

3.7 IMPIANTO ILLUMINAZIONE VIALETTO INGRESSO PRINCIPALE - INTERVENTO COMPIUTO

3.8 RISTRUTTURAZIONE PARCHEGGIO INTERRATO STAZIONE A VALLE - INTERVENTO COMPIUTO

3.9 PRA' ALPESINA - INTERVENTO COMPIUTO

3.10 RISTRUTTURAZIONE COMPLESSO DI PROPRIETA' CIME DEL BALDO - INTERVENTO RIMANDATO A FINE LOCAZIONE DEL LOCATARIO

3.11 ACCESSO A PAGAMENTO AI SERVIZI IGIENICI - INTERVENTO COMPIUTO

3.12 APPROVVIGIONAMENTO ACQUA - INTERVENTO COMPIUTO

NOTA - Dopo aver portato a termine le indagini geologiche di superficie e le indagini geoelettriche del profondo si è proceduto ad una trivellazione di prova che ha dato esiti molto scarsi per una autosufficienza di approvvigionamento.

3.13 SISTEMA FOGNARIO - INTERVENTO RIMANDATO ESSENDO LEGATO ALLA REALIZZAZIONE DEL COLLEGAMENTO CON PRA' ALPESINA.

3.14 ***COPERTURA VIALETTO D'ACCESSO; COPERTURA ACCESSO TRATTO SPINO - INTERVENTO COMPIUTO PARZIALMENTE***

NOTA - Le vele oscuranti posizionate sul vialetto sono state infittite con un buon risultato. A monte il problema rimane aperto essendo trattabile solo all'interno di un intervento più invasivo.

3.15 ***NUOVA BIGLIETTERIA - INTERVENTO COMPIUTO***

3.16 ***AMPLIAMENTO SERVIZI IGIENICI A VALLE - INTERVENTO IN COMPIMENTO CON I PUNTI 3.1 – 3.17***

3.17 SISTEMAZIONE GIARDINO MALCESINE - INTERVENTO IN COMPIMENTO CON I PUNTI 3.1 – 3.16

3.18 ***VELATURA LATO OVEST STAZIONE DI MALCESINE - INTERVENTO COMPIUTO***

3.19 ***ILLUMINAZIONE NOTTURNA SCENOGRAFICA - INTERVENTO COMPIUTO***

3.20 ***SOSTITUZIONE VETRATE CABINE - INTERVENTO RIMANDATO 2017***

NOTA - Numerosi interventi minori nel 2016 hanno migliorato il clima all'interno delle vetture con nuove e più potenti ventilatori azionati in automatico quando la cabina è in stazione. Ciononostante, sempre alla ricerca di una maggior customer satisfaction, e visto la scarsa trasparenza degli attuali vetri si provvederà allo loro sostituzione inserendo delle aperture per una maggior ventilazione. E' pertanto necessario procedere alla loro sostituzione per un importo preventivato di € 100.000.

3.21 RICERCA D'ACQUA IN QUOTA - INTERVENTO COMPIUTO

3.22 ARREDAMENTO RISTORANTE PRA ALPESINA - INTERVENTO COMPIUTO

3.23 *COLLEGAMENTO FLUIDI IN/OUT PRA ALPESINA - INTERVENTO RIMANDATO AL 2017*

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

3.24 CONTRIBUTO ALLA RETE IDRICA DI PRA ALPESINA - INTERVENTO COMPIUTO

4. INTERVENTI PROGRAMMATICI 2017

Gli interventi prevedono il completamento di quelli iniziati nel 2016 e la loro eventuale messa a punto oltre ad interventi specifici del 2017 secondo il seguente dettaglio.

4.01 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.

4.02 INTERVENTI MIGLIORATIVI A PRA ALPESINA

Pra' Alpesina 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.

4.03 SISTEMAZIONE VIABILISTICA

L'intervento prevede la sistemazione viabilistica di Via Navene Vecchia con la Strada Gardesana Orientale al fine di rendere più fluidi gli accessi alla funivia e di evitare gli inconvenienti riscontrati nei mesi estivi dagli utenti che desiderano raggiungere la stazione di valle della Funivia per un importo approssimativo di € 500.000.

4.04 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 2017 prevede un importo approssimativo di € 1.000.000. Naturalmente il tutto è legato alla possibilità di acquisire il diritto concessorio messo a bando internazionale della Provincia di Verona.

4.05 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 2017 un costo di € 200.000.

4.06 SISTEMAZIONE PISTE E GRIGLIE PARAVALANGHE

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

4.07 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 2017 comporta un importo di € 100.000.

4.08 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 2017, vede imputare € 100.000.

4.09 PISTA AD INNEVAMENTO VIRTUALE POZZA DELLA STELLA

La pista, denominata Pozza della Stella, si presta a diventare una pista all-years evitando le problematiche relative all'innevamento artificiale riassumibile in mancanza di acqua, le temperature troppo elevate e 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.

I vantaggi 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.*

Al capitolo viene imputato € 700.000 per il 2017.

4.10 STRADA/PISTA COLLEGAMENTO TRATTO SPINO PRA' ALPESINA

Trattasi del sempre necessario collegamento multifunzione fra le due località cui per l'anno 2017 compete un fondo pari a € 100.000.

QUADRO SINOTTICO INVESTIMENTI PROGRAMMATICI 2017

Id.	*Oggetto*	*2017*	*programma*
3.13	SISTEMA FOGNARIO INTERVENTO RIMANDATO ESSENDO LEGATO ALLA REALIZZAZIONE DEL COLLEGAMENTO CON PRA' ALPESINA	100.000	100.000
3.20	SOSTITUZIONE VETRATE CABINE INTERVENTO RIMANDATO 2017	100.000	100.000
3.23	COLLEGAMENTO FLUIDI IN/OUT PRA ALPESINA INTERVENTO RIMANDATO AL 2017	60.000	60.000
4.01	TERRENO RESIDUALE A SAN MICHELE	30.000	30.000
4.02	INTERVENTI MIGLIORATIVI A PRA ALPESINA	150.000	150.000,00
4.03	SISTEMAZIONE VIABILISTICA	500.000	3.000.000
4.04	PRADA	1.000.000	3.600.000
4.05	SENTIERO PER DISABILI	200.000	1.111.290,00
4.06	SISTEMAZIONE PISTE E GRIGLIE PARAVALANGHE	100.000	529.084,65
4.07	SKIWEG DA SEGGIOVIA ALLA POZZA DELLA STELLA	100.000	2.511.118,00
4.08	SISTEMAZIONI PIAZZALI E LOGISTICA A TRATTO SPINO	100.000	1.316.175,00
4.09	PISTA AD INNEVAMENTO VIRTUALE POZZA DELLA STELLA	700.000	1.300.000,00
4.10	STRADA/PISTA COLLEGAMENTO TRATTO SPINO - PRA' ALPESINA	100.000	2.240.000,00
	TOTALE 2017	***3.240.000***	

5. Il PROGRAMMA PUBBLICITARIO

Sono stati ottenuti significativi risultati con una maggior capacità di penetrazione sui mercati, nel 2017 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 (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 2016 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 e le promozioni “Funivia + Castello” e “Funivia + Seggiovia” rimarranno in vigore, in quanto realtà consolidate e funzionanti.

6. 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 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. 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 2017 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 2017 con l’ufficio marketing, l’ufficio stampa e lo shop della Funivia a monte, tre servizi, già istituiti e funzionanti come da previsione 2015, che saranno completamente a regime.

Ai sensi della sentenza della Corte D’Appello di Venezia Sezione Lavoro n. 4/2017 del 18 gennaio 2017, è stata inserita nell’organico del personale un nuovo dirigente.

7. ORGANICO DEL PERSONALE

Contratto	Qualifica	Previsione 2017
Dirigenti	**DIRIGENTI**	
	Direttore generale	1
	Dirigente	1
TOTALE DIRIGENTI		**2**
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
	Totale movimento a tempo indeterminato	***20***
	Operatore part-time	19
	Operatore di biglietteria	2
	Totale movimento part time verticale	***21***
TOTALE PERSONALE MOVIMENTO		**41**
	PERSONALE UFFICI	
	Operatore qual. ufficio amm.vo	1
	Operatore ufficio	5
	Totale uffici a tempo indeterminato	***6***
TOTALE PERSONALE UFFICI		**6**
TOTALE GENERALE (compresi Dirigenti)		**49**

08. 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 e la previsione è calcolata sulla media degli ultimi quattro anni. Tutti gli importi sono al netto dell'Iva.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI FUNIVIA

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 è 13,63 Euro, per i passaggi previsti nel 2016, porta ad un corrispettivo di 5.811.041,46 Euro.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI SEGGIOVIA

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 Skypass e i biglietti giornalieri venduti sono di poca rilevanza.

Considerando un prezzo medio del biglietto di 4,50 Euro, al netto dell'Iva è 4,10 Euro, per i passaggi previsti nel 2016, porta ad un corrispettivo di 50.138,90 Euro.

PREVISIONE INCASSI PARCHEGGIO

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 netto di 228.412,30.

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

09. VALUTAZIONE SULL'ANDAMENTO DEI COSTI

Per il 2017 si prevedono interventi di manutenzione straordinaria relativa al 15° anno di vita dell'impianto e il cambio delle funi, le quali hanno un costo maggiore rispetto a quelle ordinarie degli anni precedenti ed un piano d'investimento come programmato al punto (4).

Nel 2017 si prevede la continuazione delle economie aziendali, già iniziate negli anni precedenti, generando plusvalenze da impiegarsi per gli investimenti produttivi e strategici.

I costi di esercizio registreranno variazioni rispetto alla previsione 2016 come appare nel prospetto del bilancio di previsione che prevede anche il confronto col consuntivo 2015 e 2014.

Si commentano sinteticamente di seguito le diverse voci di costo dettagliatamente indicate nel bilancio di previsione 2017.

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

Non si prevedono eccezionali interventi per cui i totali rispettano la previsione 2016 con una leggera diminuzione rispetto ai consolidati 2015 e 2014.

Acquisti di servizi:

È una fra le voci più onerose del Bilancio. La previsione non sarà rosea per via degli inevitabili aumenti dei costi relativi alla manutenzione del 15° anno di vita dell'impianto e il cambio delle funi, ma nel corso del 2017 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 è prevista in aumento per l'applicazione in azienda del nuovo contratto nazionale e sindacale entrato in vigore nel 2015.

Ammortamenti e svalutazioni:

Le somme previste, in armonia col deperimento economico e tecnico degli impianti, tengono conto di alcuni beni completamente ammortizzati 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.

10. 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	*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
CREDITO IVA	110.000,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO COMPLESSIVE (A)	*12.352.792,66*
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	1.949.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	155.806,00
ONERI FINANZIARI	60.000,00
RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO	1.156.464,00
IVA SU INVESTIMENTI IN CORSO	577.000,00
IMPOSTE SUL REDDITO E TASSE VARIE	413.000,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO (B)	6.994.363,45
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO (A-B)	*5.358.429,21*
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 A 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)	5.358.429,21
LIQUIDITA' NETTA	*2.118.429,21*

11. 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 2017 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 2016 e con il bilancio di esercizio approvato per il 2015 e 2014.

La rappresentazione analitica del Bilancio economico di previsione 2017 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 2017
(confrontato con la previsione 2016 e con i consuntivi 2014 e 2015)

	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
A VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
Corrispettivi biglietti funivia	5.751.290,17	6.557.956,53	5.465.207,47	5.811.041,46
Corrispettivi seggiovia	41.576,38	63.864,95	45.591,40	50.138,90
Corrispettivi parcheggi	267.320,84	267.379,15	219.073,78	228.412,30
Corrispettivi negozio	492,00	19.667,37	25.000,00	37.000,00
Corrispettivi tornelli bagni	-	-	-	10.000,00
Canone di affitto bar e ristorazione (Cime e Pra' Alpesina)	50.500,00	-	-	1.100,00
Altri canoni di affitto	1.100,00	100,00	100,00	100,00
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	**6.112.279,39**	**6.908.968,00**	**5.754.972,65**	**6.137.792,66**
5 Altri ricavi e proventi				
Altri ricavi e proventi vari	45.813,44	63.304,87	5.000,00	10.000,00
Contributi in c/esercizio	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	**417.641,76**	**395.695,43**	**376.828,32**	**342.390,56**
TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	**6.529.921,15**	**7.304.663,43**	**6.131.800,97**	**6.480.183,22**
B COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 Per materie prime, suss., di cons. e di merci				
Merci c/acquisti	-	44.955,00	-	40.395,00
Materiali di manutenzione	37.092,17	49.224,19	38.332,41	50.150,20
Materiale di pulizia	3.765,94	7.026,22	3.124,87	6.550,78
Cancelleria	23.353,97	20.754,48	15.559,07	18.500,50
Materiale pubblicitario	43.257,42	28.473,84	77.465,47	25.251,10
Carburanti e lubrificanti	28.797,31	14.430,22	16.632,59	15.150,70
Indumenti di lavoro	42.125,07	11.761,95	26.891,54	20.150,60
Costo per acquisto biglietti e tessere	27.986,19	32.149,00	29.445,58	30.950,00
Costo acquisto bici elettriche	25.775,10	-	-	-
Altri acquisti	9.371,17	8.496,24	6.234,92	5.000,00
Totale per materie prime,suss., di cons. e merci	**241.524,34**	**217.271,14**	**213.686,45**	**212.098,88**
7 Per servizi				
Trasporti su acquisti	390,98	7.435,43	302,26	10.050,70
Energia elettrica	129.793,21	127.234,81	125.090,47	135.125,30
Gas riscaldamento	3.931,49	5.582,28	5.288,77	6.250,50
Acqua	12.031,11	15.011,55	13.732,78	15.020,30
Canone di manutenzione periodica	17.658,50	17.419,89	17.530,52	17.513,20
Manutenzioni e riparazioni	169.270,43	291.704,90	189.854,28	545.555,00
Pedaggi autostradali	214,18	49,09	50,00	50,00
Assicurazioni	114.316,05	128.211,84	110.886,64	140.000,00
Vigilanza	7.327,19	15.252,50	7.298,00	15.050,70
Servizi di pulizia	41.180,45	70.623,35	34.290,13	69.350,50
Rimborsi per viaggi	3.441,80	3.209,04	7.160,40	3.525,20
Compensi professionali	102.125,61	139.263,25	54.070,73	130.000,00
Spese per analisi prove di laboratorio	21.933,60	33.388,65	16.207,26	30.250,00
Provvigioni a intermediari	48.249,18	86.279,70	69.095,25	100.530,80
Pubblicità	278.581,75	392.992,01	312.834,33	370.000,00
Spese legali	237.648,54	93.963,95	56.426,02	70.000,00
Spese telefoniche	12.481,56	13.218,22	9.027,51	12.042,50
Spese postali e di affrancatura	2.758,46	3.312,06	3.303,43	3.015,15
Spese di rappresentanza	12.515,73	17.133,18	8.235,07	9.890,00
Ricerca addestram. e formazione personale in materia di appalti pubblici	2.770,00	33.409,85	12.188,00	29.980,00

	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
Spese per studi e ricerche	-	4.000,00	-	5.000,00
Servizio smaltimento rifiuti	8.088,82	8.895,60	9.000,00	9.000,00
Oneri bancari	8.277,25	5.023,85	8.351,75	6.000,00
Ten.paghe.cont.dich.da lav au	22.932,81	20.800,00	22.453,10	20.800,00
Siae p/att.diver.da disco e sa	2.912,78	1.882,30	2.656,80	2.000,00
Altri costi per servizi	16.673,46	69.534,66	15.637,01	50.000,00
Costi di consulenza e assistenza tecnica	6.420,00	4.560,00	2.685,68	4.000,00
Contrib. erogati ad enti ed associazioni	2.000,00	19.543,73	50.000,00	150.000,00
Manutenzione giardino e piante	16.000,00	7.888,43	10.260,82	8.000,00
Servizi di sicurezza e prevenzione del lavoro	-	3.900,00	9.000,00	4.000,00
Gasolio riscaldamento	26.882,74	13.950,87	25.970,59	13.100,00
Costo biglietto castello	150.947,00	112.946,50	160.992,67	100.000,00
Manifestazioni e convegni	68.860,54	299.929,77	200.141,80	200.000,00
Servizio trasporto persone	2.099,99	3.300,00	3.227,27	3.000,00
Commissioni carte credito	15.836,31	13.693,14	14.816,66	15.100,00
Costo direttore di esercizio	44.210,00	52.148,72	44.210,00	52.148,72
Distribuzione mat. pubblicitario	10.000,00	11.260,00	12.000,00	10.000,00
Contributi associativi	2.000,00	5.436,00	2.000,00	5.436,00
Spese varie amm.ve	1.395,02	18.949,46	1.395,02	18.500,00
Compenso organo di vigilanza	12.673,23	16.227,13	12.500,00	12.500,00
Compenso revisore	12.737,92	12.490,83	12.905,22	12.490,00
Totale per servizi	**1.649.567,69**	**2.201.056,54**	**1.673.076,24**	**2.414.274,57**
8 Per godimento di beni di terzi				
Fitti passivi	12.582,40	11.400,00	13.392,36	11.400,00
Noleggi impianti telefonici	901,85	-	1.065,44	-
Noleggi vari	11.670,16	24.348,02	11.470,75	18.500,00
Noleggio sistema sicurezza	20.425,00	19.320,00	19.164,33	19.320,00
Lic.d'uso software d'esercizio	1.970,00	7.118,89	1.925,67	7.500,00
Totale per godimento beni di terzi	**47.549,41**	**62.186,91**	**47.018,55**	**56.720,00**
9 Per il personale, collaboratori, CDA				
a) Salari e stipendi				
Salari e stipendi	1.468.734,80	1.427.438,00	1.485.272,25	1.565.000,00
b) Oneri sociali				
Oneri sociali INPS	301.529,93	333.400,00	292.564,82	355.000,00
Oneri sociali INAIL	29.982,47	25.147,99	32.950,91	33.000,00
Altri oneri sociali	2.144,00	5.186,00	2.409,50	6.000,00
Oneri sociali INPDAP	29.320,38	30.221,70	34.547,19	32.000,00
Oneri sociali INPGI	-	2.707,12	-	3.000,00
c) Trattamento di fine rappporto				
TFR	72.106,18	72.979,00	69.207,25	83.000,00
TFR a fondi pensione (-50 dip.				
d) Altri costi del personale				
Altri costi del personale				
Totale per il personale	**1.903.817,76**	**1.897.079,81**	**1.916.951,92**	**2.077.000,00**
10 Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali				
Amm.to costi ric.svil.pubbl.da amm	9.218,25	7.420,00	10.520,00	7.420,00
Amm.to lic.uso soft.a tempo ind.	40,54		-	
Amm.to concessioni, licenze, marchi	1.137,08	1.137,08	1.137,08	1.137,00
Amm.to lav. Sraordinarie beni di terzi	4.212,98	4.212,98	4.212,98	4.212,00
Amm.to mauntenzione piste da sci	15.524,76	11.791,21	11.791,21	4.268,00
Totale ammort. immobilizz. immateriali	**30.133,61**	**24.561,27**	**27.661,27**	**17.037,00**
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Amm.to fabbricati	388.583,40	394.731,87	392.497,30	404.933,00
Amm.to costruzioni leggere	19.724,78	20.764,78	20.764,78	21.735,00
Amm.to impianti	55.178,50	20.629,46	38.341,96	45.468,00
Amm.to cassa bigl./parcheggio	28.302,08	25.184,15	39.302,08	29.475,00

	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
Amm.to impianto funivia	602.114,88	388.151,50	388.151,50	106.726,00
Amm.to impianto seggiovia Pra Alpesina	137.520,77	137.520,77	137.520,77	137.521,00
Amm.to impianto sciovia Pozza della Stella	7.283,25	7.283,25	7.283,25	7.283,00
Amm.to ord. Sciovia Paperino	16.922,83	20.540,83	16.922,83	16.923,00
Amm.to attrezzature	55.618,62	50.436,82	56.075,57	38.000,00
Amm.to mobili e macc.d'ufficio	10.100,06	10.122,86	10.122,86	7.559,00
Amm.to macchine elettromeccaniche di ufficio	15.923,06	15.596,62	14.142,19	11.610,00
Amm.to automezzi	39.621,36	39.585,01	39.585,01	56.164,00
Amm.to arredamento	16.235,57	21.298,62	15.548,22	20.913,00
Amm.to altri beni	1.682,73	1.701,46	1.701,19	6.742,00
Totale ammort. immobilizz. materiali	**1.394.811,89**	**1.153.548,00**	**1.177.959,51**	**911.052,00**
Totale ammort. immobilizz. immateriali e materiali	**1.424.945,50**	**1.178.109,27**	**1.205.620,78**	**928.089,00**
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
Acc.to p.rischi su cred.v/clie	710,10	714,00	1.000,00	700,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	**1.425.655,60**	**1.178.823,27**	**1.206.620,78**	**928.789,00**
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
Rim.iniz.biglietti/tessere	3.874,57	4.836,00	4.836,00	8.000,00
Rim. Fin.biglietti/tessere	- 4.836,00	- 4.971,20	- 2.000,00	- 4.500,00
Merci c/esistenze iniziali	-	25.775,10	25.775,10	35.000,00
Merci c/rimanernze finali	- 25.775,10	- 25.287,52	- 20.450,00	- 22.000,00
Totale variazioni delle rimanenze	**- 26.736,53**	**352,38**	**8.161,10**	**16.500,00**
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	344,88	78,00	426,01	300,00
Imposta com.sugli imm.- IMU	21.656,00	21.316,00	22.000,00	21.316,00
Imposta di registro	1.381,85	600,00	748,13	600,00
Tasse di concessione governativa	7.231,81	1.330,15	4.375,31	1.500,00
Tasse di proprietà autoveicoli	281,97	310,88	282,30	310,00
Tassa sui rifiuti	1.966,00	1.962,00	1.962,00	1.970,00
Diritti camerali	1.128,00	756,35	1.128,00	760,00
Altre imposte e tasse	24.633,27	10.155,51	13.357,00	10.000,00
Diritti di segreteria	12,00	210,00	92,86	100,00
Tassa vidimazione libri sociali	309,87	309,87	311,21	310,00
Abbonamento riviste, giornali e libri	1.932,74	1.024,06	1.455,09	1.100,00
Multe e ammende indeducibili	15.486,60	4.351,24	1.000,00	1.000,00
Minusvalenze ordinarie imp.	90,96	14.786,18	400,00	1.000,00
Soprav.passive	41.000,00	-	500,00	500,00
Omaggi a clienti e articoli promozionali	88.833,00	127.880,22	80.000,00	110.000,00
Abbuoni/arrotondamenti passivi	43,79	41,09	30,00	30,00
Sconti passivi	-	-	3,00	10,00
Erogazioni liberali	25,00	477,29	20,00	500,00
Altri oneri di gestione	-	-	1.000,00	1.000,00
Quota associativa	2.436,00	-	2.500,00	2.500,00
Spese valori bollati	338,00	802,00	500,00	1.000,00
Totale oneri diverse di gestione	**209.131,74**	**186.390,84**	**132.090,91**	**155.806,00**
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	**5.532.510,01**	**5.743.160,89**	**5.279.605,95**	**5.861.188,45**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO E VALORE DELLA PRODUZIONE (A - B)	**997.411,14**	**1.561.502,54**	**852.195,02**	**618.994,77**
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16 Altri proventi finanziari				
d) Da altri				
Interessi attivi su depositi bancari	30.611,41	6.651,00	5.000,00	5.000,00
Totale altri proventi finanziari	**30.611,41**	**6.651,00**	**5.000,00**	**5.000,00**

	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
17 Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
d) Debiti verso banche				
Interessi passivi finanziamento	107.177,79	76.459,00	85.000,00	60.000,00
f) Altri debiti				
Interessi passivi verso fornitori	2.223,60		100,00	-
Interessi passivi indeducibili	1.645,73	3.501,00	-	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	**111.047,12**	**79.960,00**	**85.100,00**	**60.000,00**
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)	**- 80.435,71**	**- 73.309,00**	**- 80.100,00**	**- 55.000,00**
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	-	-	-	-
19 Svalutazioni				
a) Di partecipazioni	-		-	-
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale svalutazioni finanziarie	-	-	-	-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19) (D)	-	-	-	-
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	34.677,04	13.606,48	1.000,00	10.000,00
Totale proventi straordinari	34.677,04	13.606,48	1.000,00	10.000,00
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	96.144,82	15.554,00	-	12.000,00
Totale oneri straordinari	96.144,82	15.554,00	-	12.000,00
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	- 61.467,78	- 1.947,52	1.000,00	- 2.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/-C +/- D +/- E)	**855.507,65**	**1.486.246,02**	**773.095,02**	**561.994,77**
a) imposte correnti				
IRAP (imposte correnti)	105.057,00	212.682,00	105.000,00	100.000,00
IRES (imposte correnti)	415.911,00	484.136,00	350.000,00	250.000,00
22 *Imposte sul reddito dell'esercizio*	**520.968,00**	**696.818,00**	**455.000,00**	**350.000,00**
23 Utile (perdita) dell'esercizio	**334.539,65**	**789.428,02**	**318.095,02**	**211.994,77**