

AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI MALCESINE-MONTE BALDO

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2019

Approvato dal Consiglio di Amministrazione del 21 agosto 2019

Corso Porta Nuova 96 – 37122 Verona

Codice Fiscale 80004610236 Partita Iva 01468720238

Numero R.E.A. 252099 Registro Imprese di Verona n. 80004610236

Capitale Sociale € 156.000,00 i.v.



<i>INDICE</i>	<i>Pag.</i>
- Nota illustrativa del Bilancio di Previsione	
- Scenari macroeconomici del 2019	“ 2
- Progetti di sviluppo	“ 5
- Interventi programmatici 2019	“ 5
- Il programma pubblicitario	“ 7
- La gestione delle risorse umane	“ 7
- Organico del personale	“ 8
- Analisi del traffico e valutazione delle entrate	“ 9
- Destinazione dell'utile di esercizio	“ 12
- Piano finanziario ed investimenti 2019	“ 12
- Il Bilancio di previsione 2019	“ 13

1. NOTA ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 1 GENNAIO - 31 DICEMBRE 2019

Il Bilancio Economico di previsione per l'esercizio 2019 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 2019.



2. SCENARI MACROECONOMICI DEL 2019

Secondo la Banca d'Italia il PIL italiano crescerebbe l'anno prossimo del 1 % (riduttivo rispetto all'1,1 previsto) per poi crescere nel 2020 all'1,2 %. In ogni caso il ritmo di incremento permane anche se a livello molto contenuto.

Naturalmente tale scenario, sempre secondo Bankitalia, presuppone che le condizioni dello scenario mondiale assumano e mantengano un out-look stabile con contenuta ondata protezionistica e tranquillità dei mercati.

Se analizziamo il settore turismo ci si attende un mercato che risente di aumenti delle tariffe aeree (in media +5,5 %), delle tariffe alberghiere (media + 6.3%) e dell'emergere, sempre più aggressivo, di località che negli ultimi anni avevano subito contrazioni importanti dei flussi turistici.

Mercé politiche finanziarie e prezzi estremamente competitivi particolarmente in Turchia, Egitto, Tunisia, oltre ai nostri soliti competitor in area europea quali Croazia e Spagna, la situazione per il modello Italia diventerà estremamente competitiva.

Senza rassegnarsi alle difficoltà oggettive descritte nello scenario, per cercare di ottenere sempre migliori performance, dobbiamo pensare di mettere in campo strategie importanti, seguendo i tre principi quali il turismo digitale, la pubblicità e il turismo lento.

Il primo punto verte sulla promozione turistica on-line in cui ATF sta facendo notevole esperienza, conscia che il turismo digitale cresce con numeri sempre più importanti. Abbiamo esperienza che siamo in presenza di un incremento notevole degli acquisti digitali rispetto al turismo orientato sui canali tradizionali.

Stiamo dunque intervenendo in maniera piuttosto incisiva nel settore delle prenotazioni online correggendo alcune storture verificatesi soprattutto nello sforzo dell'allineamento fra domanda e offerta digitale. Tale processo è importante e indispensabile visto l'incremento che ci si aspetta e la necessità di padroneggiare situazioni immanenti e in grande mutazione visto che il digitale, esercitato per lo più dai device mobili (tablet o smartphone), configura caratteristiche dell'immediatezza che possono creare problemi organizzativi di non poco conto.

Ma questo fattore non è esaustivo in quanto il nostro impegno per poter cavalcare l'onda del web marketing turistico deve essere più diversificato. Come qualsiasi pianificazione economica la nostra analisi è partita dallo studio del territorio e del nostro buyer persona per definire alcune azioni specifiche per poter concretizzare la progettazione di una strategia web marketing retta da una storytelling esperienziale ed efficace.

La nostra promozione digitale dunque riguarderà anche la realizzazione di un sito web più accattivante con due tutor di eccezione rappresentati dalle nostre mascotte in forma cartoon (Baldo e Pradabella) impegnate in varie attività sportive, un miglioramento del servizio fotografico capace di promuovere le nostre eccellenze, il miglioramento dei contenuti.

E' in questa prospettiva del turismo 4.0 in cui ci muoviamo nutrendo i social con informazioni non solo aggiornate ma anche accattivanti in modo da far nascere nel turista l'idea di un'esperienza memorabile.

Il secondo canale d'azione volto ad ottimizzare i flussi sarà come sempre l'azione pubblicitaria che subirà un rafforzamento a livello locale con incremento dei nostri veicoli storici, manifestazioni, giornali, brandizzazione dei mezzi pubblici, ecc.

Tale forma localistica ha già dato risultati importanti in termini di fatturato (il risultati ottenuto negli ultimi tre anni sono dovuti anche all'opera pubblicitaria intrapresa localmente) e dovrà essere continuata intervenendo capillarmente negli eventi sportivi, culturali e artistici non solo della provincia di Verona ma in un areale compreso in un raggio di 150 chilometri. Il bacino di utenti individuato è quello che permette performance notevoli nei mesi di bassa affluenza del bacino di medio e grande raggio.

Per ricercare concrete sinergie territoriali prosegue tradizionalmente l'opera di stringere sempre più stretti rapporti con l'Aeroporto e la Fiera di Verona, la Fondazione Arena, la Provincia, il Comune e la Camera di Commercio di Verona oltre che con il comune di Malcesine nel cui territorio operiamo.

Il terzo punto qualificante dell'impegno di ATF è volto a costruire e perfezionare sul Monte Baldo e il territorio limitrofo la rete intermodale del turismo lento dove si potrà scegliere una diversificata gamma di possibilità motorie a piedi, in bicicletta, a cavallo o con altre forme di mobilità dolce sostenibile.

La valorizzazione del Monte Baldo e del suo areale avverrà attraverso l'immersione in un paesaggio a misura d'uomo fatto di storia, arte, enogastronomia e natura. E' in quest'ottica che si devono leggere gli accordi con la Fiera Cavalli di Verona, l'adesione fattiva al progetto del Parco del Nordic Walking sul Monte Baldo, le iniziative di trekking a piedi e in bike.

La valorizzazione di tale forma turistica ha contemplato tabellazioni, rilievo geo referenziato dei percorsi, mappature e manutenzioni di concerto con le Amministrazioni locali.

Le azioni sopra descritte porteranno ad incrementare ancora l'utilizzo dell'impianto, perseguendo una maggiore economicità senza trascurare di continuare a perseguire una gestione che punti al contenimento e all'ottimizzazione dei costi di produzione.

3.PROGETTI DI SVILUPPO



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 nella visione di incremento delle peculiarità cosiddette glocal. E' questo l'orizzonte di riferimento delle iniziative sopra descritte.

Come sempre è 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.

4. INTERVENTI PROGRAMMATICI 2019

Gli interventi prevedono il completamento di quelli iniziati nel 2018 e la loro eventuale messa a punto quali gli interventi presso il Bar Ristorante Skywalk (arredamento e rifacimento servizi igienici), l'inizio dello studio per la realizzazione della strada forestale Tratto Spino – Prà Alpesina e il precorso pedonale Tratto Spino – Belvedere nord.

L'intervento nasce dalla volontà di rendere accessibile a tutti, compresi i portatori di handicap, un'area con un così alto valore naturalistico/paesaggistico seguendo il principio dell'uguaglianza e della pari dignità e opportunità di ogni individuo.

SENTIERO COLMA DA TRATTO SPINO A BELVEDERE NORD

Il progetto di fattibilità viene definito nelle sue linee essenziali in base ai deliberati del CdA della Azienda trasporti Funicolari di Malcesine e Monte Baldo che intende proseguire sulla strada di un impianto aperto e fruibile da persone con disabilità e difficoltà di deambulazione.

La panoramicità del sito di Tratto Spino ne fa il fulcro di tutta un'attività fonte di progresso per tutto il territorio. E' necessario dunque che tale incredibile panorama possa essere goduto in piena tranquillità da chiunque possa salire.

E' per questo motivo che ATF presenta il progetto preliminare di questo percorso attrezzato e fruibile da persone con difficoltà motoria.

La finalità del progetto in oggetto è quella di sistemare, in modo da renderlo maggiormente agibile e transitabile, il sentiero che dall'arrivo della funivia si spinge fino al belvedere prospiciente a nord il golfo di Riva.

Il percorso che si snoda in costa in posizione panoramica sul lago, è attualmente molto ammalorato dal fondo incerto e necessita di vari tipi di lavoro volti alla sistemazione per renderlo agibile a persone che hanno difficoltà di deambulazione.

In particolare trattasi di risagomare alcuni tratti del fondo del sentiero secondo le tecniche antiche e parte con un "tessuto" atto a salvaguardare il cotico pastorale con salvaguardie strutturali impedendo in certi punti critici che la deambulazione eccessiva possa provocare fenomeni di instabilità idrogeologica.

In questo modo si avrà un intervento, che nel rispetto dell'ambiente e delle caratteristiche tecnico architettoniche dell'intorno, consentirà il recupero del percorso.

Per la stesura del progetto attuale si è partiti da un'analisi attenta ed accurata dei lavori da svolgersi, con particolare attenzione alle problematiche ad essi collegate e all'applicazione di prezzi congrui, dello stato dei luoghi e dell'esperienza dello scrivente, tenuto presente quanto indicato dai dati rilevati.

Gli interventi previsti contemplano solo ed esclusivamente interventi di manutenzione con impiego di materiali e sistemi di posa simili all'esistente.

STRADA DI COLLEGAMENTO TRATTO SPINO / PRA ALPESINA

Il progetto di fattibilità riguarda la realizzazione di una strada forestale sul Monte Baldo che consenta il collegamento Tratto Spino con la Malga Prà Alpentina.

Il tracciato della strada è stato attentamente studiato con l'obiettivo di minimizzare i volumi di sterro e riporto lungo il tracciato, rendendo così il percorso il meno invasivo possibile dal punto di vista dell'impatto visivo e ambientale.

Per quanto attiene alle caratteristiche geometriche della piattaforma stradale, si è fatto riferimento al D.M. 6792 del 5.11.2001 "Norme funzionali e geometriche per la costruzione delle strade".

Planimetricamente il tracciato si sviluppa su dei rettifili raccordati mediante quattro tornanti aventi raggio variabile dai 12 ai 14 m e da una curva di raggio 40 m e si snoda per una lunghezza di circa 2.200 m su un dislivello di circa 220 m tra il punto iniziale e il punto finale. Si ha pertanto una pendenza media del tracciato pari a circa il 10%, tuttavia, vista la morfologia del terreno estremamente irregolare, al fine di perseguire l'obiettivo citato in premessa, si sono rese necessarie delle livellette aventi pendenza massime del 20% circa.

La piattaforma stradale è caratterizzata da carreggiata di 8 m con arginelli laterali di 0,5 m.

Il pacchetto stradale è costituito da uno strato di fondo di 50 cm in tout venant e da uno strato di 10 cm in stabilizzato.

La pendenza trasversale idonea ad indirizzare il deflusso verso la scarpata di monte è del 2%. Il deflusso del piano stradale oltre ad essere convogliato verso monte, viene raccolto attraverso canalette prefabbricate in legno posizionate con frequenza 50 m ed inclinate 0-20° rispetto all'asse stradale.

Le scarpate di sterro e di riporto saranno realizzate con una inclinazione sulla verticale pari a 30°. Le prime potranno essere lasciate allo "stato naturale", in quanto si prevede che lo scavo sarà prevalentemente su roccia, mentre per le seconde si prevedono dei sistemi di rinforzo del tipo terre rinforzate, chiarite in seguito.

5. IL PROGRAMMA PUBBLICITARIO

A seguito di quanto illustrato precedentemente nel 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 2018 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 natura e sport ma anche cultura.

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.

La preparazione del personale e il reperimento di nuove risorse umane è già iniziata nel 2018 in vista dell'inizio dei lavori di Prada e vedrà il perfezionamento nei primi mesi del 2020 con la presa in carico del personale per il nuovo impianto. 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 2019 l'Azienda proseguirà nel suo impegno nel settore sociale, per onorare il certificato di funivia aperta alla disabilità.

7. ORGANICO DEL PERSONALE

Contratto	Qualifica	Previsione 2019
	DIRIGENTI	
	Direttore generale	1
TOTALE DIRIGENTI		1
ASSTRA	PERSONALE MOVIMENTO LINEA	
	Capo Servizio generale	1
	Capo Servizio di settore	4
	Operatore FTA 3-4	11
	Operatore FTA 1-2	9
	<i>Totale movimento a tempo indeterminato</i>	25
	Operatore Part-time	4
	<i>Totale movimento part time verticale</i>	4
	Operatore	7
	<i>Totale movimento a tempo determinato</i>	7
TOTALE PERSONALE MOVIMENTO		36
	PERSONALE BIGLIETTERIA	
	Operatore di biglietteria indeterminato	3
	Operatore di biglietteria determinato	1
TOTALE PERSONALE BIGLIETTERIA		4
	PERSONALE UFFICI	
	Responsabile amministrativo	1
	Operatore ufficio	7
	<i>Totale uffici a tempo indeterminato</i>	8
TOTALE PERSONALE UFFICI		8
TOTALE GENERALE PERSONALE		49

8. 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.

Nel 2019 è stato aperto nel mese di maggio il Bar situato a monte della Funivia, per cui sono state fatte le proiezioni degli incassi fino al 31.12.2019 anche per questa attività.

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

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI FUNIVIA 2019

Mesi	2015	2016	2017	2018	Previsione 2019
Gennaio	5.337	5.318	6.404	8.686	6.014
Febbraio	3.033	5.304	2.407	5.750	6.889
Marzo	6.234	11.257	2.844	5.806	4.244
Aprile	27.765	27.097	43.170	37.717	38.830
Maggio	48.855	51.310	53.461	55.471	44.626
Giugno	62.617	59.956	67.717	73.504	82.024
Luglio	92.480	89.270	97.270	100.267	87.594
Agosto	92.837	97.924	97.691	106.933	92.518
Settembre	71.687	76.428	60.970	83.467	72.355
Ottobre	34.180	43.214	48.805	48.446	36.183
Novembre	866	816	4.737	2.756	1.012
Dicembre	4.341	3.873	3.676	4.765	3.652
	450.232	471.767	489.152	533.568	475.941

** i passaggi previsti nella previsione 2019 da luglio a dicembre sono di previsione*

Considerando un prezzo medio del biglietto di 16,16 Euro, al netto dell'Iva è 14,69 Euro, i passaggi prudenziali previsti per il 2019 portano ad un corrispettivo di 6.991.573,29 Euro.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI SEGGIOVIA

Mesi	2015	2016	2017	2018	Previsione 2019
Gennaio	143	327	-	305	-
Febbraio	87	20.058	-	445	366
Marzo	-	4.180	-	120	-
Aprile	-	-	-	-	-
Maggio	-	493	-	-	-
Giugno	869	1.232	1.687	1.384	2.837
Luglio	5.167	4.334	8.197	6.292	4.328
Agosto	6.357	8.298	13.098	9.677	6.740
Settembre	1.085	2.099	1.794	1.977	1.384
Ottobre	-	-	-	-	-
Novembre	-	-	-	-	-
Dicembre	242	-	101	-	80
	13.720	16.456	24.877	19.330	15.369

** i passaggi previsti nella previsione 2019 da luglio a dicembre sono di previsione*

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 ed i biglietti giornalieri venduti sono di poca rilevanza.

Considerando un prezzo medio del biglietto di 5,99 Euro al netto dell'Iva, è di 5,44 Euro, i passaggi prudenziali previsti per il 2019 portano ad un corrispettivo di 83.607,36.

PREVISIONE INCASSI PARCHEGGI

Mesi	2015	2016	2017	2018	Previsione 2019
Gennaio	5.691	4.560	6.458	8.174	4.848
Febbraio	2.683	4.700	2.130	4.327	5.135
Marzo	5.172	8.209	1.958	4.081	3.838
Aprile	17.714	16.104	33.895	29.481	25.111
Maggio	29.244	31.143	33.654	35.202	25.325
Giugno	41.378	36.672	47.540	46.439	49.142
Luglio	56.546	51.931	59.138	56.702	53.551
Agosto	61.506	58.467	61.448	63.542	60.043
Settembre	41.563	45.594	47.229	50.317	43.876
Ottobre	21.000	25.000	36.660	32.549	22.845
Novembre	1.000	500	6.065	3.256	968
Dicembre	1.800	2.000	3.403	4.112	1.896
	285.295	284.880	339.575	338.182	296.576

** gli incassi previsti nella previsione 2019 da luglio a dicembre sono di previsione*

L'incasso lordo dei parcheggi è previsto di 296.576,00 Euro, per un incasso di 243.095,08 Euro al netto dell'Iva.

PREVISIONE INCASSI BAR SKYWALK

Mesi	Previsione 2019
Gennaio	-
Febbraio	-
Marzo	-
Aprile	-
Maggio	26.932
Giugno	93.143
Luglio	120.000
Agosto	135.000
Settembre	95.000
Ottobre	88.000
Novembre	6.000
Dicembre	-
	564.075

** gli incassi da luglio a novembre sono di previsione*

L'incasso lordo del Bar è previsto di 564.075,00 Euro, per un incasso di 512.795,45 Euro al netto dell'Iva.

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

Per quanto riguarda i costi che si prevedono per il 2019 si evidenziano interventi di manutenzione ordinaria relativa all'impianto funiviario, in quanto con l'invecchiamento dello stesso diventeranno sempre più importanti ed onerosi per la nostra azienda.

Gli altri costi di esercizio degli impianti rimarranno pressoché invariati rispetto agli anni precedenti, salvo modesti incrementi.

All'interno del bilancio consolidato sono stati previsti anche i costi relativi alla gestione del Bar Skywalk.

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

Le spese per il godimento di terzi, trattandosi di una partita poco rilevante, non sono previste variazioni significative.

I costi del personale si prevedono in aumento per la linea in quanto l'azienda è stata costretta ad assumere più personale per limitare il danno di dislivello barometrico subito dai lavoratori e la pausa pranzo come richiesto dai sindacati e per l'apertura della nuova attività di ristorazione.

Gli ammortamenti sono previsti in aumento in considerazione dei nuovi investimenti effettuati per la ristrutturazione del Bar situato a monte.

Gli accantonamenti per rischi si riferiscono a due fondi costituiti per far fronte a rischi derivanti dalle cause civile o controversie in corso dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinati l'ammontare o la data di sopravvenienza ed alla richiesta di restituzione dei compensi dei consiglieri del C.d.A, considerando il contenuto della documentazione disponibile e delle risposte ricevute dagli interessati. Gli stanziamenti riflettono la maggior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Per gli oneri diversi di gestione non si prevedono significativi aumenti e si prevede per il 2019 di poterli controllare e mantenere stabili.

9. DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Gli utili netti del Consorzio, accertati dal conto consuntivo, nella misura deliberata dall'Assemblea dei Soci, saranno in parte destinati al rinnovo impianti.

10. PIANO FINANZIARIO E INVESTIMENTI 2019

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	2019
RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	7.832.271,18
PROVENTI FINANZIARI	50,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO ESERCIZIO	7.832.321,18
SALDO ATTIVO DI TESORERIA 31.12.2018	6.980.453,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO COMPLESSIVE (A)	14.812.774,18
IMPIEGHI FINANZIARI NELL'ESERCIZIO	2019
COSTI PER MATERIE PRIME E DI CONSUMO	451.609,83
COSTI PER SERVIZI	2.584.656,72
COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	98.000,00
COSTI PER IL PERSONALE	2.625.300,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	141.178,00
CONCILIAZIONE PAGAMENTO FALCIERI	120.000,00
ONERI FINANZIARI	27.000,00
RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO	1.205.000,00
IMPOSTE SUL REDDITO	455.000,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO (B)	7.707.744,55
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO (A-B)	7.105.029,63
PIANO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO	2019
STRADA/PISTA COLLEGAMENTO TRATTO SPINO-PRA' ALPESINA	100.000,00
SENTIERO PER DISABILI	100.000,00
ARREDAMENTO BAR E SALA D'ATTESA	334.084,00
ATTREZZATURA VARIA BAR	42.190,00
RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI - TRATTO SPINO	268.247,00
MODULO PREFABBRICATO AD USO BIGLIETTERIA ESTERNA	38.280,00
TOTALE	882.801,00
PIANO DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO 2019	
FONTI PER INVESTIMENTI	
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO	7.105.029,63
INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO	882.801,00
LIQUIDITA' RESIDUA (liquid. d'esercizio – fonti proprie)	
LIQUIDITA' NETTA (finanziamento bancario)	6.222.228,63

11. IL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2019

Come è stato precisato all'inizio della relazione, il Consiglio di Amministrazione presenta all'approvazione dell'Assemblea dei Soci, il bilancio economico di previsione per il 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 di previsione 2019 offre la conoscenza chiara di ciascun stanziamento, mentre la relazione programmatica del Consiglio di Amministrazione ne traccia con chiarezza le motivazioni.

AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI
MALCESINE - MONTE BALDO

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2019
(confrontato con i consuntivi 2016 - 2017 e 2018)

	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019
A VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
Corrispettivi biglietti funivia	6.975.565,86	7.899.837,64	7.841.104,83	6.991.573,29
Corrispettivi seggiovia	94.163,63	101.765,96	110.022,72	83.607,36
Corrispettivi parcheggi	267.790,43	278.339,88	277.244,04	243.095,08
Corrispettivi negozio	44.462,99	-	18.267,00	-
Corrispettivi tornelli bagni	2.394,06	-	-	-
Canone di affitto Chalet Pra' Alpesina	1.200,00	1.200,00	1.100,00	1.100,00
Altri canoni di affitto	-	-	100,00	100,00
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni Funivia	7.385.576,97	8.281.143,48	8.247.838,59	7.319.475,73
Corrispettivi Bar	-	-	-	512.795,45
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni Bar	-	-	-	512.795,45
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.385.576,97	8.281.143,48	8.247.838,59	7.832.271,18
5 Altri ricavi e proventi				
Altri ricavi e proventi vari	186.026,63	122.786,08	162.627,11	2.000,00
Contributi c/impianti	332.390,56	333.986,62	332.390,56	332.390,56
Totale altri ricavi e proventi	518.417,19	456.772,70	495.017,67	334.390,56
TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	7.903.994,16	8.737.916,18	8.742.856,26	8.166.661,74
B COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 Per materie prime, suss., di cons. e di merci				
Merci c/acquisti	91.184,00	3.537,55	-	-
Materiali di manutenzione	52.362,41	60.663,77	7.481,43	46.250,00
Materiale di pulizia	10.230,72	4.940,10	4.806,89	8.720,00
Cancelleria	26.344,72	26.738,78	31.648,93	16.650,00
Materiale pubblicitario	46.712,25	141.917,30	158.015,04	100.000,00
Carburanti e lubrificanti	11.264,44	6.061,82	30.529,54	13.450,00
Indumenti di lavoro	12.707,24	68.159,27	6.833,43	21.000,00
Costo per acquisto biglietti e tessere	48.906,40	46.862,96	35.939,49	35.000,00
Altri acquisti	4.221,31	7.916,14	12.316,82	10.000,00
Totale per materie prime,suss., di cons. e merci Funivia	303.933,49	366.797,69	287.571,57	251.070,00
Merci c/acquisti	-	-	-	180.653,00
Materiali di manutenzione	-	-	-	875,92
Materiale di pulizia	-	-	-	6.282,60
Cancelleria	-	-	-	1.000,00
Materiale pubblicitario	-	-	-	800,00
Indumenti di lavoro	-	-	-	3.476,31
Materiale di consumo	-	-	-	3.263,00
Altri acquisti	-	-	-	4.189,00
Totale per materie prime,suss., di cons. e merci Bar	-	-	-	200.539,83
Totale per materie prime,suss., di cons. e merci	303.933,49	366.797,69	287.571,57	451.609,83
7 Per servizi				
Trasporti su acquisti	66,20	3.994,27	4,50	1.500,00
Energia elettrica	143.597,89	141.198,50	154.730,76	155.200,00
Gas riscaldamento	3.126,75	1.609,09	10.338,23	10.500,00
Acqua	13.135,00	16.534,15	9.661,10	10.760,00
Canone di manutenzione periodica	14.655,63	25.409,16	22.874,08	22.550,00
Manutenzioni e riparazioni	330.645,48	482.808,60	358.406,70	380.930,00
Pedaggi autostradali	71,99	81,30	34,26	50,00
Altri oneri per automezzi	-	300,82	-	-
Assicurazioni	121.182,70	140.128,70	138.460,79	140.000,00
Vigilanza	10.010,00	10.467,00	10.860,00	10.400,00
Servizi di pulizia	86.430,19	56.417,23	104.340,54	105.000,00
Compensi collaboratori	-	20.000,04	20.000,04	20.000,04
Compensi lavoratori occasionali	-	737,50	6.537,50	-
Rimborsi per viaggi	16.213,60	12.616,07	12.294,80	12.350,00
Rimb.a pie' di lista dip.amm.coll.dir	33.833,64	16.253,83	8.315,56	8.250,00
Compensi professionali	213.341,40	105.159,36	160.490,46	110.000,00
Spese per analisi prove di laboratorio	28.775,00	15.807,48	17.743,64	16.650,00
Provvigioni a intermediari	139.212,05	161.560,57	208.149,75	210.000,00

	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019
Pubblicità	495.872,65	509.112,19	415.522,41	350.000,00
Spese legali	69.245,68	145.193,23	157.722,19	120.000,00
Spese telefoniche	14.437,77	16.424,30	17.320,11	16.450,00
Spese postali e di affrancatura	1.998,25	878,00	1.372,20	2.000,00
Pasti/Soggiorni	14.966,56	18.544,12	22.817,88	17.250,00
Ricerca addestram. e formazione personale in materia di appalti pubblici	28.390,61	7.541,18	14.712,50	15.000,00
Spese per studi e ricerche	8.000,00	315,96	27.128,00	30.000,00
Servizio smaltimento rifiuti	21.180,00	16.838,40	18.548,81	15.000,00
Oneri bancari	652,84	7.526,81	16.728,35	19.000,00
Ten.paghe.cont.dich.da lav au	23.400,00	26.520,00	23.200,00	23.200,00
Siae p/att.diver.da disco e sa	711,32	379,62	-	1.000,00
Altri servizi	32.811,55	20.469,31	18.588,72	20.000,00
Costi di consulenza e assistenza tecnica	3.225,00	4.412,86	648,00	5.000,00
Contrib. erogati ad enti ed associazioni	142.832,00	149.293,00	276.350,00	240.000,00
Manutenzione giardino e piante	12.400,87	9.085,63	12.864,50	11.500,00
Servizi di sicurezza e prevenzione del lavoro	4.400,00	7.735,82	350,00	3.000,00
Gasolio riscaldamento	23.962,88	16.010,74	19.125,03	21.800,00
Servizio di primo soccorso	42.980,00	32.000,00	24.150,00	25.000,00
Servizio gestione negozio	21.975,60	-	-	-
Costo biglietto castello	77.871,00	24.111,00	-	-
Manifestazioni e convegni	194.501,48	74.970,06	274.704,12	193.918,00
Servizio trasporto persone	1.101,81	400,00	400,00	-
Commissioni carte credito	21.080,00	35.520,56	41.619,04	45.000,00
Compenso direttore piste da sci	-	-	19.000,00	25.000,00
Costo direttore di esercizio	58.661,97	59.144,86	59.730,75	60.000,00
Distribuzione mat. pubblicitario	12.900,00	12.900,00	20.050,00	20.000,00
Contributi associativi	-	-	-	1.000,00
Spese varie amm.ve	21.066,00	15.580,45	7.512,11	16.200,00
Compenso organo di vigilanza	18.382,00	18.591,90	14.352,00	15.000,00
Compenso revisore	12.586,08	12.804,22	12.740,00	12.740,00
Compenso R.S.P.P. Aziendale	-	3.600,00	4.800,00	3.600,00
Totale per servizi Funivia	2.535.891,44	2.456.987,89	2.765.299,43	2.541.798,04
Energia elettrica				6.156,36
Manutenzioni e riparazioni				2.133,00
Compensi professionali				1.998,00
Spese varie amm.ve				200,00
Siae p/att.diver.da disco e sala				371,32
Servizi di lavoro interinale				30.000,00
Manifestazioni e convegni				2.000,00
Totale per servizi Bar	-	-	-	42.858,68
Totale per servizi	2.535.891,44	2.456.987,89	2.765.299,43	2.584.656,72
8 Per godimento di beni di terzi				
Fitti passivi	9.775,80	21.203,93	17.863,32	20.000,00
Noleggi vari	10.207,17	15.790,13	7.946,37	10.000,00
Noleggio sistema sicurezza	20.535,00	23.145,00	31.500,00	38.000,00
Canoni di concessione	58.300,22	916,66	-	-
Lic.d'uso software d'esercizio	3.519,30	2.488,61	1.381,13	30.000,00
Totale per godimento beni di terzi	102.337,49	63.544,33	58.690,82	98.000,00
9 Per il personale				
a) Salari e stipendi				
Salari e stipendi	1.613.021,27	1.527.041,93	1.774.577,47	1.810.000,00
b) Oneri sociali				
Oneri sociali INPS	400.929,89	382.245,27	451.331,21	460.000,00
Oneri sociali INAIL	27.110,96	26.577,00	28.724,46	29.000,00
Altri oneri sociali	4.271,69	3.097,60	2.794,80	3.000,00
Oneri sociali INPGI	5.718,45	4.808,64	801,44	800,00
c) Trattamento di fine rapporto				
TFR	90.233,52	94.597,68	111.010,13	98.000,00
TFR a fondi pensione (-50 dip.				
d) Altri costi del personale				
Altri costi del personale		4.394,93	4.582,58	4.500,00
Totale per il personale Funivia	2.141.285,78	2.042.763,05	2.373.822,09	2.405.300,00
Spese per lavoro interinale	-	-	-	220.000,00
Totale per il personale Bar	-	-	-	220.000,00
Totale per il personale	2.141.285,78	2.042.763,05	2.373.822,09	2.625.300,00

	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019
10 Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali				
Amm.to costi ric.svil.pubbl.	7.420,00	7.420,00	5.520,00	-
Amm.to concessioni, licenze, marchi	1.137,08	1.137,08	1.137,08	1.137,08
Amm.to altre imm.immateriali	8.481,60	5.506,60	4.212,98	4.212,98
Totale ammort. immobilizz. Immateriali Funivia	17.038,68	14.063,68	10.870,06	5.350,06
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Amm.to fabbricati	429.334,21	434.475,60	437.843,29	443.994,00
Amm.to impianti	341.991,28	393.861,30	420.874,24	424.781,78
Amm.to attrezzature	38.975,62	37.431,36	41.832,68	35.887,51
Amm.to mobili e macc.d'ufficio	18.592,43	15.554,90	15.474,26	17.482,81
Amm.to automezzi	53.185,78	33.593,35	8.688,25	7.229,66
Amm.to altri beni	27.728,01	29.834,96	25.926,05	25.840,15
Totale ammort. immobilizz. Materiali Funivia	909.807,33	944.751,47	950.638,77	955.215,91
Amm.to arredamento	-	-	-	16.076,45
Amm.to biancheria	-	-	-	226,46
Amm.to attrezzature	-	-	-	5.273,82
Totale ammort. immobilizz. Materiali Bar	-	-	-	21.576,73
Totale ammort. immobilizz. materiali	909.807,33	944.751,47	950.638,77	976.792,64
Totale ammort. immobilizz. immateriali e materiali	926.846,01	958.815,15	961.508,83	982.142,70
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
Acc.to p.rischi su cred.v/clie	540,01	482,87	173,90	300,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	927.386,02	959.298,02	961.682,73	982.442,70
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
Rim.iniz.biglietti/tessere	4.971,20	26.194,00	33.935,86	33.498,00
Rim. Fin.biglietti/tessere	- 26.194,00	- 33.935,86	- 33.498,05	- 33.198,00
Merci c/esistenze iniziali	25.287,52	80.978,50	71.580,22	53.313,22
Merci c/rimanenze finali	- 80.978,50	- 71.580,22	- 53.313,22	- 50.313,22
Merci c/esistenze iniziali Bar	-	-	-	-
Merci c/rimanenze finali Bar	-	-	-	- 41.959,00
Totale variazioni delle rimanenze	- 76.913,78	1.656,42	18.704,81	- 38.659,00
12 Accantonamenti per rischi				
Acc.to F.do rischi legali	-	150.000,00	300.000,00	103.000,00
Acc.to F.do rischi compensi CDA	-	75.000,00	75.000,00	75.000,00
Totale accantonamento per rischi	-	225.000,00	375.000,00	178.000,00
14 Oneri diversi di gestione				
Imposta di bollo	22,00	4,00	-	450,00
Imposta com.sugli imm.- IMU	18.868,00	24.068,00	18.868,00	19.000,00
Imposta di registro	600,00	1.951,00	208,75	600,00
Tasse di concessione governativa	1.188,00	2.909,12	2.056,46	1.900,00
Tasse di proprietà autoveicoli	284,75	152,16	269,56	290,00
Tassa sui rifiuti	1.970,00	2.076,00	3.798,80	3.600,00
Diritti camerali	1.005,00	878,00	955,00	1.005,00
Altre imposte e tasse	11.072,99	10.677,02	6.938,82	10.000,00
Diritti di segreteria	220,00	110,00	702,50	500,00
Tassa vidimazione libri sociali	309,87	368,38	309,87	310,00
Abbonamento riviste, giornali e libri	2.456,40	1.582,71	1.297,85	500,00
Mulle e ammende indeducibili	536,65	309,99	70,20	100,00
Minusvalenze ordinarie imp.	1.368,10	2.381,05	143,93	100,00
Soprav.passive	86.047,58	34.063,83	45.299,01	20.000,00
Omaggi a clienti e articoli promozionali	143.931,78	144.850,33	145.125,35	80.000,00
Abbuoni/arrotondamenti passivi	37,49	-	74,53	15,00
Sconti passivi	-	-	-	8,00
Erogazioni liberali	-	1.000,00	62.000,00	1.000,00
Altri oneri di gestione	4.172,72	-	-	-
Quota associativa	-	436,00	15,49	1.000,00
Spese valori bollati	914,00	890,15	720,00	800,00
Totale oneri diverse di gestione	275.005,33	228.707,74	288.854,12	141.178,00
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	6.208.925,77	6.344.755,14	7.129.625,57	7.022.528,25
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO E VALORE DELLA PRODUZIONE (A - B)	1.695.068,39	2.393.161,04	1.613.230,69	1.144.133,49

	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16 Altri proventi finanziari				
d) Da altri				
Interessi attivi su depositi bancari	52,27	45,92	67,15	50,00
Totale altri proventi finanziari	52,27	45,92	67,15	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	50.737,66	34.323,56	27.056,11	27.000,00
f) Altri debiti				
Interessi passivi verso fornitori	70,22	-	-	-
Interessi passivi indeducibili	94,11	-	-	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	50.901,99	34.323,56	27.056,11	27.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)	- 50.849,72	- 34.277,64	- 26.988,96	- 26.950,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/-C +/- E)	1.644.218,67	2.358.883,40	1.586.241,73	1.117.183,49
a) imposte correnti				
IRAP (imposte correnti)	82.232,00	111.712,00	106.761,00	105.000,00
IRES (imposte correnti)	509.200,00	678.069,00	468.742,00	350.000,00
22 Imposte sul reddito dell'esercizio	591.432,00	789.781,00	575.503,00	455.000,00
23 Utile (perdita) dell'esercizio	1.052.786,67	1.569.102,40	1.010.738,73	662.183,49