

AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI MALCESINE-MONTE BALDO

# BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2020

Approvato dal Consiglio di Amministrazione del 14.10.2019

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.



## *INDICE*

*Pag.*

<i>- Nota illustrativa Bilancio di Previsione</i>	
<i>- Scenari macroeconomici del 2020</i>	“ 2
<i>- Progetti di sviluppo</i>	“ 5
<i>- Interventi programmatici 2020</i>	“ 5
<i>- Il programma pubblicitario</i>	“ 8
<i>- La gestione delle risorse umane</i>	“ 8
<i>- Organico del personale</i>	“ 9
<i>- Analisi del traffico e valutazione delle entrate</i>	“ 10
<i>- Piano finanziario ed investimenti 2020</i>	“ 13
<i>- Il Bilancio di previsione 2020</i>	“ 14

## **1. NOTA ILLUSTRATIVA BILANCIO DI PREVISIONE 2020**

Il Bilancio Economico di previsione per l'esercizio 2020 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 2020.



## **2. SCENARI MACROECONOMICI DEL 2020**

Secondo la Banca d'Italia il PIL italiano crescerebbe l'anno prossimo del 1 % (riduttivo rispetto all'1,1 previsto) per poi crescere nel 2021 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 continuare nell'opera iniziata già nel 2018 impiegando energie per perseguire strategie importanti, che si articolano secondo tre principali direttive: turismo digitale, pubblicità e turismo lento.

Il primo punto verte sulla promozione turistica on-line in cui ATF continua a fare notevole esperienza, consapevole 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. Oggi la maggior parte degli utenti (il 90 % di chi usa regolarmente internet) usa lo smart-phone o il tablet per programmare il proprio viaggio e con l'avvento sul mercato dei *millennial* la percentuale aumenterà sensibilmente.

Dunque il programma 2020 prevede di continuare a sviluppare in modo sempre più incisivo il settore delle prenotazioni online, rendendo il sistema sempre più appetibile e di facile uso. La continuazione di 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 atte a concretizzare la progettazione della strategia web marketing, retta da una storytelling esperienziale ed efficace, attraverso l'implementazione nel sito di nuove grafiche e miglioramento dei contenuti.

Dobbiamo pure impegnarci nella gestione dei social passando da una gestione passiva ad una attiva, problematica non semplice da attuarsi vista la carenza del personale da dedicare.

La pubblicità con la penetrazione sempre più capillare nei mercati di media prossimità sarà il veicolo che, come già si verifica oggi, ci permetterà di lenire le fluttuazioni di mercato che dobbiamo attenderci alla luce di quanto precedentemente detto. Attualmente le ottime performance conservate sono dovute proprio alla capillare pubblicità posta in campo. Possiamo notare che, a fronte di una pubblicità generalista del tipo inserzione sui quotidiani, il nostro punto di forza è stata la presenza durante tornei sportivi, manifestazioni ed eventi che ha permesso una pubblicità indotta di indubbia efficacia.

Tale forma di pubblicità, che ha già dato risultati importanti in termini di fatturato (i risultati ottenuti lo testimoniano), dovrà essere continuata intervenendo ancora 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 anche nel 2020 l'impegno di stringere sempre più stretti rapporti, perfezionandoli, 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 con un'offerta sempre più attuale 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, anche alla luce degli ultime prese di coscienza mondiale sulla sostenibilità territoriale, sarà sempre più volta a proporre un paesaggio a misura d'uomo fatto di storia, arte, enogastronomia e natura.

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 2020**

Gli interventi prevedono il completamento di quelli iniziati nel 2019 e la loro eventuale messa a punto quali l'ottenimento delle autorizzazioni della strada forestale Tratto Spino – Prà Alpesina e il percorso pedonale Tratto Spino – Belvedere nord e la previsione di apertura dell'impianto di Prada-Costabella.

#### **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 caotico 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 Alpesina.

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.

### **IMPIANTI A FUNE PRADA – ORTIGARETTA - COSTABELLA**

L'intervento per il ripristino e la gestione degli impianti a fune a Prada sul Monte Baldo prevede in base alle analisi economiche e finanziarie contenute nel Piano Finanziario/Industriale (cui si rimanda per gli eventuali approfondimenti tecnici) un investimento di € 3.600.000 descritto nel Piano Finanziario allegato al bando di gara indetto dalla Provincia di Verona, completo di Piano Industriale, per la concessione degli impianti.

*Si deve per altro sottolineare che vige una notevole incertezza relativamente ai tempi di realizzazione legati alla non meglio definita conclusione dell'iter autorizzativo, dipendente da un intreccio di normative piuttosto complesso. In via ipotetica si è previsto l'intervento finanziario, di cui il sottostante, in allineamento con il piano programma 2019/2021, ma la definizione potrà essere fatta con un'analisi, temporalmente più corretta, solo dopo il rilascio della concessione. Una volta*

contestualizzato tale parametro, si provvederà ad allineare i vari documenti previsionali, adeguando sia l'investimento sia il conto economico di previsione.

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

#### Prospetto costi ammortizzabili

<b>VOCE</b>	<b>FONTE tecnica Importo euro</b>	<b>FONTE: elaborazione dati ATF Importo euro</b>	<b>NOTE IN MERITO AL PEF</b> (i dati forniti per la stesura del PEF sono stati elaborati da ATF desumendoli da quanto significato in valutazioni tecniche alla luce della sinergia e della esperienza ATF)
<b>CABINOVIA</b> (nuovo impianto)	1.800.000,00	1.800.000,00	L'importo è comprensivo di imprevisti, spese tecniche.
<b>SEGGIOVIA BIPOSTO</b> (riposizionamento impianto)	880.000,00	880.000,00	Comprensivo di imprevisti e spese tecniche
<b>PLINTI</b> (primo e secondo tronco 21 + 14)		518.000,00	Comprensivi di spese tecniche
<b>SPESE GENERALI</b>		102.000,00	Importo imputabile ad imprevisti generali, ecc.
<b>OPERE ACCESSORIE</b>		300.000,00	Importo residuale da impiegarsi per interventi su opere di accessorio
<b>TOTALE GENERALE INTERVENTO</b>		3.600.000,00	

#### Prospetto costi d'esercizio

<b>VOCE</b>	<b>FONTE tecnica Importo euro</b>	<b>FONTE elaborazione dati ATF Importo euro</b>	<b>NOTE IN MERITO AL P.I.</b> (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)
<b>MANUTENZIONE IMPIANTI</b> 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.
<b>ONERI RELATIVI AL PERSONALE</b> (cfr. Relazione allegata)		7.500.000	I costi relativi sono evidenziati in relazione allegata
<b>SPESE VARIE</b> (EE, assicurazioni, ecc. a costo storico)		750.000	
<b>TOTALE COSTI DI ESERCIZIO IN 30 ANNI</b>		10.080.000	



A seguito di quanto illustrato precedentemente nel 2020 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 2019 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**

La sicurezza del personale e degli ospiti sarà come sempre la stella polare di ATF che mai ha lesinato interventi atti a favorire tale impegno, formando continuamente il personale in merito e esortandolo con vigore a seguire strettamente e senza eccezioni tutte le disposizioni in materia di sicurezza.

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 2019 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.

A seguito dell'apertura del bar denominato "SkyWalk Monte Baldo", è prevista l'assunzione stagionale del personale, occorrente per la gestione dell'attività.

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 2020 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 2020
	<b>DIRIGENTI</b>	
	Direttore generale	1
<b>TOTALE DIRIGENTI</b>		<b>1</b>
<b>ASSTRA</b>	<b>PERSONALE MOVIMENTO LINEA</b>	
	Capo Servizio generale	1
	Capo Servizio di settore	4
	Operatore FTA 3-4	11
	Operatore FTA 1-2	9
	<b>Totale movimento a tempo indeterminato</b>	<b>25</b>
	Operatore Part-time	4
	<b>Totale movimento part time verticale</b>	<b>4</b>
	Operatore	7
	<b>Totale movimento a tempo determinato</b>	<b>7</b>
	Operatore	12
	<b>Totale movimento stagionale</b>	<b>12</b>
<b>TOTALE PERSONALE MOVIMENTO</b>		<b>48</b>
	<b>PERSONALE BIGLIETTERIA</b>	
	Operatore di biglietteria indeterminato	3
	Operatore di biglietteria part-time verticale	1
	Operatore di biglietteria stagionale	4
<b>TOTALE PERSONALE BIGLIETTERIA</b>		<b>8</b>
	<b>PERSONALE UFFICI</b>	
	Responsabile amministrativo	1
	Operatore ufficio	7
	Operatore ufficio L.68/1999	1
	<b>Totale uffici a tempo indeterminato</b>	<b>9</b>
<b>TOTALE PERSONALE UFFICI</b>		<b>9</b>
<b>TOTALE GENERALE PERSONALE</b>		<b>66</b>

## 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.

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

### PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI FUNIVIA 2020

Mesi	2016	2017	2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Gennaio	5.318	6.404	8.686	6.014	6.068
Febbraio	5.304	2.407	5.750	6.889	4.132
Marzo	11.257	2.844	5.806	4.244	7.652
Aprile	27.097	43.170	37.717	38.830	30.581
Maggio	51.310	53.461	55.471	44.626	50.092
Giugno	59.956	67.717	73.504	79.187	75.589
Luglio	89.270	97.270	100.267	99.336	89.619
Agosto	97.924	97.691	106.933	108.754	94.505
Settembre	76.428	60.970	83.467	75.962	70.248
Ottobre	43.214	48.805	48.446	36.183	40.955
Novembre	816	4.737	2.756	1.012	1.935
Dicembre	3.873	3.676	4.765	3.652	3.635
	<b>471.767</b>	<b>489.152</b>	<b>533.568</b>	<b>504.689</b>	<b>475.011</b>

*\* i passaggi previsti nella previsione 2019 da ottobre 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 2020 portano ad un corrispettivo di 6.977.911,59 Euro.

### PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI SEGGIOVIA

Mesi	2016	2017	2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Gennaio	327	-	305	-	-
Febbraio	20.058	-	445	366	-
Marzo	4.180	-	120	-	-
Aprile	-	-	-	-	-
Maggio	493	-	-	-	-
Giugno	1.232	1.687	1.384	2.837	1.182
Luglio	4.334	8.197	6.292	5.774	5.185
Agosto	8.298	13.098	9.677	10.315	8.551
Settembre	2.099	1.794	1.977	2.207	1.647
Ottobre	-	-	-	-	-
Novembre	-	-	-	-	-
Dicembre	-	101	-	80	62
	<b>16.456</b>	<b>24.877</b>	<b>19.330</b>	<b>21.213</b>	<b>16.627</b>

*\* i passaggi previsti nella previsione 2019 da ottobre 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 Skipass 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 2020 portano ad un corrispettivo di 90.450,88.

### **PREVISIONE INCASSI PARCHEGGI**

<b>Mesi</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>Previsione 2019</b>	<b>Previsione 2020</b>
<i>Gennaio</i>	4.560	6.458	8.174	4.848	5.013
<i>Febbraio</i>	4.700	2.130	4.327	5.135	3.313
<i>Marzo</i>	8.209	1.958	4.081	3.838	5.308
<i>Aprile</i>	16.104	33.895	29.481	25.111	21.176
<i>Maggio</i>	31.143	33.654	35.202	25.325	31.223
<i>Giugno</i>	36.672	47.540	46.439	49.142	40.881
<i>Luglio</i>	51.931	59.138	56.702	56.786	54.375
<i>Agosto</i>	58.467	61.448	63.542	62.320	60.129
<i>Settembre</i>	45.594	47.229	50.317	45.659	45.236
<i>Ottobre</i>	25.000	36.660	32.549	22.845	27.017
<i>Novembre</i>	500	6.065	3.256	968	2.179
<i>Dicembre</i>	2.000	3.403	4.112	1.896	2.279
	<b>284.880</b>	<b>339.575</b>	<b>338.182</b>	<b>303.871</b>	<b>298.129</b>

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

L'incasso lordo dei parcheggi è previsto di 298.129,00 Euro, per un incasso di 244.368,03 Euro al netto dell'Iva.

### **PREVISIONE INCASSI BAR SKYWALK**

<b>Mesi</b>	<b>Previsione 2019</b>	<b>Previsione 2020</b>
<i>Gennaio</i>	-	20.000
<i>Febbraio</i>	-	15.500
<i>Marzo</i>	-	5.000
<i>Aprile</i>	-	55.000
<i>Maggio</i>	26.908	45.000
<i>Giugno</i>	95.825	90.000
<i>Luglio</i>	113.766	119.000
<i>Agosto</i>	129.613	134.000
<i>Settembre</i>	82.897	90.000
<i>Ottobre</i>	88.000	80.000
<i>Novembre</i>	6.000	3.000
<i>Dicembre</i>	-	5.000
	<b>543.009</b>	<b>661.500</b>

*\* gli incassi da ottobre a novembre sono di previsione*

L'incasso lordo del Bar è previsto di 661.500,00 Euro, per un incasso di 601.363,64 Euro al netto dell'Iva.

<b>PREVISIONE CONTO ECONOMICO PRADA COSTABELLA 2020</b>				
<b>INCASSI</b>				
<b>Giorni utili esercizio</b>	<b>Prezzo medio biglietto iva inclusa</b>	<b>Prezzo medio biglietto iva esclusa</b>	<b>Presenze stagione</b>	<b>Ricavi totali annui netto iva</b>
97	€ 12,18	€ 11,07	45.000	<b>€ 498.150,00</b>
<b>COSTI</b>				
PERSONALE	€	250.000,00		
SERVIZI	€	25.000,00		
MANUTENZIONE	€	30.000,00		
AMMORTAMENTI	€	180.000,00		
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€</b>	<b>485.000,00</b>		<b>€ 485.000,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>				<b>€ 13.150,00</b>

*N.B: i dati corrispondono al Piano Economico Finanziario Prada-Costabella 30 anni redatto dal Dott. Scappini*



## 9. PIANO FINANZIARIO E INVESTIMENTI 2020

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.

<b>FONTI DI FINANZIAMENTO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>2020</b>
RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	8.417.677,47
PROVENTI FINANZIARI	50,00
<b>TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO ESERCIZIO</b>	<b>8.417.727,47</b>
SALDO ATTIVO DI TESORERIA	6.222.228,63
<b>TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO COMPLESSIVE (A)</b>	<b>14.639.956,10</b>
<b>IMPIEGHI FINANZIARI NELL'ESERCIZIO</b>	<b>2020</b>
COSTI PER MATERIE PRIME E DI CONSUMO	471.680,00
COSTI PER SERVIZI	2.478.900,00
COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	70.500,00
COSTI PER IL PERSONALE	2.918.600,00
CONCILIAZIONE PAGAMENTO FALCIERI	280.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	113.085,00
ONERI FINANZIARI	27.000,00
RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO	1.549.771,00
IMPOSTE SUL REDDITO	465.000,00
<b>TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO (B)</b>	<b>8.374.536,00</b>
<b>LIQUIDITA' D'ESERCIZIO (A-B)</b>	<b>6.265.420,10</b>
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO</b>	<b>2020</b>
STRADA/PISTA COLLEGAMENTO TRATTO SPINO-PRA' ALPESINA	50.000,00
SENTIERO PER DISABILI	1.000.000,00
IMPIANTO A FUNE DI PRADA	1.500.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.550.000,00</b>
<b>PIANO DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO 2020</b>	
<b>FONTI PER INVESTIMENTI</b>	
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO	6.265.420,10
INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO	2.550.000,00
LIQUIDITA' RESIDUA (liquid. d'esercizio – fonti proprie)	
<b>LIQUIDITA' NETTA (finanziamento bancario)</b>	<b>3.715.420,10</b>

## **10. BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2020**

Il Consiglio di Amministrazione presenta all'approvazione dell'Assemblea dei Soci, il bilancio economico di previsione per il 2020, 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 2020 offre la conoscenza chiara di ciascun stanziamento, mentre la relazione programmatica del Consiglio di Amministrazione ne traccia con chiarezza le motivazioni.

Il consorzio svolge l'attività di gestione della Funivia Malcesine – Monte Baldo, della seggiovia situata in Prà Alpesina, della sciovia "La Colma" e della sciovia "Paperino". L'azienda ha in gestione, attraverso un contratto di comodato d'uso gratuito, gli impianti e le piste da sci della sciovia "Pozza della Stella". Dal maggio del 2019 è stato aperto il bar SkyWalk, situato nella stazione a monte della Funivia e nel 2020 sono previsti l'apertura dell'impianto di Prada Costabella, in gestione con un contratto di affitto di ramo di azienda per un periodo di 30 anni.

I presenti bilancio di previsione per il 2020 è stato redatto rispettando la clausola generale di formazione del bilancio, art. 2423 codice civile, i suoi principi di redazione, art. 2423-bis codice civile ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci, art. 2426 codice civile.

Il bilancio pluriennale comprende il quadro dei mezzi finanziari che si prevede di destinare sia alla copertura di spese correnti che al finanziamento delle spese di investimento, con indicazione, per queste ultime, della capacità di ricorso alle fonti di finanziamento.

In particolare si precisa che la valutazione delle singole voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva di una normale continuità aziendale, i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, per ogni voce del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente del bilancio di previsione del 2019 e con i bilanci consuntivi del 2018 e 2017 e, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter del codice civile, la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti bilanci, così che i valori sono comparabili con quelli precedenti senza dover effettuare alcun cambiamento.

Inoltre si precisa che non esistono partecipazioni in imprese controllate né proventi da partecipazioni di cui C 15) dell'art. 2425 del codice civile, il consorzio non possiede nemmeno per il tramite di società fiduciarie o di interposta persona, azioni o quote di società controllanti, non essendo controllato da altra società, non esistono oneri finanziari imputati a stato patrimoniale ma solo a conto economico.

La situazione previsionale per il 2020, sono rappresentate secondo lo schema di Conto Economico previsto dall'art. 2425-bis del Codice Civile.

Nell'aggregato A) Valore della produzione sono ricompresi i componenti positivi che conseguono alla gestione caratteristica della società. In tale classe sono inclusi tutti i ricavi ed i proventi che scaturiscono dall'attività tipica svolta dal consorzio.

Nella macroclasse B) Costi della produzione sono ricompresi tutti i costi ed i componenti negativi che scaturiscono dall'esercizio dell'attività svolta dal consorzio. Anche in questo caso si seguono le disposizioni dell'art. 2425-bis del Codice Civile.

Nella voce B) 6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci, sono ricomprese tutte quelle spese sostenute dal consorzio per l'approvvigionamento dei prodotti necessari alla produzione o al commercio dei beni oggetto dell'attività ordinaria dell'impresa (ad esempio la merce per il bar).

Nella voce B) 7 Costi per servizi sono indicati i costi relativi all'acquisizione di servizi. Per meglio comprendere quali elementi sono indicati può essere utile chiarire che per servizio si intende l'oggetto di un rapporto contrattuale con terzi consistente nel fornire una prestazione di fare (energia elettrica, acqua, gas, telefono, spese legali e consulenze ecc.)

Nella voce B) 8 Costi per godimento di beni di terzi sono indicati tutti i costi che non sono di proprietà dell'impresa ma di soggetti terzi, destinati all'esercizio dell'attività.

Nella voce B) 9 Costi per il personale sono costituiti da tutti i costi che l'azienda sosterrà per il proprio personale dipendente e per il lavoro interinale.

Nella voce B) 10 Ammortamenti e svalutazioni sono indicate tutti gli ammortamenti e le svalutazioni delle immobilizzazioni, sia materiali che immateriali, nonché le svalutazioni dei crediti. Il piano di ammortamento utilizzato è a quote costanti, in quanto si ipotizza che l'utilità del bene oggetto di ammortamento si ripartisca nella stessa misura per ogni anno di vita utile del bene stesso.

Nella voce B) 11 Variazione delle rimanenze sono indicate la differenza tra il valore delle rimanenze finali ed iniziali dei beni, in cui costi sono stati indicati alla voce B) 6 del conto economico. Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto, ovvero se minore al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Nella voce B) 12 Accantonamenti per rischi sono destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata oppure di esistenza certa o probabile, nella quale alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare o la data di sopravvenienza. L'accantonamento effettuato si riferisce alla causa legale che i consiglieri dei vari C.d.A. della funivia che si sono succeduti dal 2010 ad oggi hanno in essere in relazione alla richiesta di restituzione dei compensi come richiesto dall'Assemblea dei Soci il 21 dicembre 2017. Ad oggi non è ancora nota nessuna sentenza in merito.

Nella voce B) 14 Oneri diversi di gestione, sono indicati tutti i costi non iscrivibili per natura nelle altre voci della classe B). Detta voce, inoltre, comprende tutti i costi di natura tributaria diversi dalle imposte dirette. Inoltre sono indicate anche le minusvalenze di natura non finanziaria.

La differenza tra il valore della produzione ed il costo della produzione è un valore intermedio che evidenzia qual è l'apporto all'utile dell'esercizio derivante dall'attività svolta dal consorzio prima dei risultati relativi alla gestione finanziaria.

Nell'aggregato C) Proventi e oneri finanziari sono rilevati tutti i componenti positivi che derivano dalla gestione finanziaria, nel nostro caso interessi attivi sul conto di tesoreria, negativi che costituiscono oneri finanziari e nel nostro caso gli interessi pagati sul finanziamento in essere.

Il risultato prima delle imposte rappresenta il risultato dell'esercizio civilistico, al lordo delle imposte, che verrà in seguito assoggettato alla variazione in aumento ed in diminuzione, in dichiarazione dei redditi, allo scopo di pervenire all'imponibile fiscale.



Alla voce 21 del bilancio di previsione sono indicate le imposte presunte che gravano sul bilancio che sono Ires e Irap e alla voce 23 l'utile netto di esercizio, ossia il saldo finale di conto economico inteso come differenza tra tutti gli elementi positivi e tutti gli elementi negativi ivi iscritti.

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



**AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI  
MALCESINE - MONTE BALDO**

**BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2020  
CONFRONTATO CON I CONSUNTIVI 2017 - 2018 E LA PREVISIONE 2019**

	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>				
Corrispettivi biglietti funivia	7.899.837,64	7.841.104,83	6.991.573,29	6.977.911,59
Corrispettivi seggiovia	101.765,96	110.022,72	83.607,36	90.450,88
Corrispettivi parcheggi	278.339,88	277.244,04	243.095,08	244.368,03
Corrispettivi negozio	-	18.267,00	-	-
Canone di affitto Chalet Pra' Alpesina	1.200,00	1.100,00	1.100,00	5.333,33
Altri canoni di affitto	-	100,00	100,00	100,00
<b>Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni Funivia</b>	<b>8.281.143,48</b>	<b>8.247.838,59</b>	<b>7.319.475,73</b>	<b>7.318.163,83</b>
Corrispettivi Bar	-	-	512.795,45	601.363,64
<b>Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni Bar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>512.795,45</b>	<b>601.363,64</b>
Corrispettivi Prada-Costabella	-	-	-	498.150,00
<b>Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni Prada-Costabella</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>498.150,00</b>
<b>Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>8.281.143,48</b>	<b>8.247.838,59</b>	<b>7.832.271,18</b>	<b>8.417.677,47</b>
<b>5 Altri ricavi e proventi</b>				
Altri ricavi e proventi vari	122.786,08	162.627,11	2.000,00	1.500,00
Contributi c/impianti	333.986,62	332.390,56	332.390,56	193.202,70
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>456.772,70</b>	<b>495.017,67</b>	<b>334.390,56</b>	<b>194.702,70</b>
<b>TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>8.737.916,18</b>	<b>8.742.856,26</b>	<b>8.166.661,74</b>	<b>8.612.380,17</b>
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>6 Per materie prime, suss., di cons. e di merci</b>				
Merci c/acquisti	3.537,55			
Materiali di manutenzione	60.663,77	7.481,43	46.250,00	41.000,00
Materiale di pulizia	4.940,10	4.806,89	8.720,00	7.320,00
Cancelleria	26.738,78	31.648,93	16.650,00	15.320,00
Materiale pubblicitario	141.917,30	158.015,04	100.000,00	110.000,00
Carburanti e lubrificanti	6.061,82	30.529,54	13.450,00	11.930,00
Indumenti di lavoro	68.159,27	6.833,43	21.000,00	23.460,00
Costo per acquisto biglietti e tessere	46.862,96	35.939,49	35.000,00	36.200,00
Altri acquisti	7.916,14	12.316,82	10.000,00	9.000,00
<b>Totale per materie prime,suss., di cons. e merci Funivia</b>	<b>366.797,69</b>	<b>287.571,57</b>	<b>251.070,00</b>	<b>254.230,00</b>
Merci c/acquisti	-	-	180.653,00	194.450,00
Materiali di manutenzione	-	-	875,92	5.000,00
Materiale di pulizia	-	-	6.282,60	7.000,00
Cancelleria	-	-	1.000,00	1.000,00
Materiale pubblicitario	-	-	800,00	1.500,00
Indumenti di lavoro	-	-	3.476,31	3.500,00
Materiale di consumo	-	-	3.263,00	3.000,00
Altri acquisti	-	-	4.189,00	2.000,00
<b>Totale per materie prime,suss., di cons. e merci Bar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>200.539,83</b>	<b>217.450,00</b>
<b>Totale per materie prime,suss., di cons. e merci</b>	<b>366.797,69</b>	<b>287.571,57</b>	<b>451.609,83</b>	<b>471.680,00</b>
<b>7 Per servizi</b>				
Trasporti su acquisti	3.994,27	4,50	1.500,00	1.000,00
Energia elettrica	141.198,50	154.730,76	155.200,00	158.000,00
Gas riscaldamento	1.609,09	10.338,23	10.500,00	11.000,00
Acqua	16.534,15	9.681,10	10.760,00	11.500,00
Canone di manutenzione periodica	25.409,16	22.874,08	22.550,00	22.300,00
Manutenzioni e riparazioni	482.808,60	358.406,70	380.930,00	430.000,00
Pedaggi autostradali	81,30	34,26	50,00	50,00
Altri oneri per automezzi	300,82			
Assicurazioni	140.128,70	138.460,79	140.000,00	141.000,00
Vigilanza	10.467,00	10.860,00	10.400,00	10.500,00
Servizi di pulizia	56.417,23	104.340,54	105.000,00	110.000,00
Compensi collaboratori	20.000,04	20.000,04	20.000,04	20.000,00
Compensi lavoratori occasionali	737,50	6.537,50	-	-
Rimborsi per viaggi	12.616,07	12.294,80	12.350,00	10.200,00
Rimb.a pie' di lista dip.amm.coll.dir	16.253,83	8.315,56	8.250,00	8.200,00
Compensi professionali	105.159,36	160.490,46	110.000,00	80.000,00
Spese per analisi prove di laboratorio	15.807,48	17.743,64	16.650,00	17.000,00
Provvigioni a intermediari	161.560,57	208.149,75	210.000,00	230.000,00

	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020
Pubblicità	509.112,19	415.522,41	350.000,00	340.000,00
Spese legali	145.193,23	157.722,19	120.000,00	60.000,00
Spese telefoniche	16.424,30	17.320,11	16.450,00	17.000,00
Spese postali e di affrancatura	878,00	1.372,20	2.000,00	1.500,00
Pasti/Soggiorni	18.544,12	22.817,88	17.250,00	15.000,00
Ricerca addestram. e formazione personale	7.541,18	14.712,50	15.000,00	13.000,00
Spese per studi e ricerche	315,96	27.128,00	30.000,00	25.000,00
Servizio smaltimento rifiuti	16.838,40	18.548,81	15.000,00	17.500,00
Oneri bancari	7.526,81	16.728,35	19.000,00	20.000,00
Ten.paghe.cont.dich.da lav au	26.520,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
Siae p/att.diver.da disco e sa	379,62	-	1.000,00	1.000,00
Altri servizi	20.469,31	18.588,72	20.000,00	15.500,00
Costi di consulenza e assistenza tecnica	4.412,86	648,00	5.000,00	3.000,00
Contrib. erogati ad enti ed associazioni	149.293,00	276.350,00	240.000,00	200.000,00
Manutenzione giardino e piante	9.085,63	12.864,50	11.500,00	12.000,00
Servizi di sicurezza e prevenzione del lavoro	7.735,82	350,00	3.000,00	2.000,00
Gasolio riscaldamento	16.010,74	19.125,03	21.800,00	22.000,00
Servizio di primo soccorso	32.000,00	24.150,00	25.000,00	25.000,00
Costo biglietto castello	24.111,00			
Manifestazioni e convegni	74.970,06	274.704,12	193.918,00	150.000,00
Servizio trasporto persone	400,00	400,00	-	-
Commissioni carte credito	35.520,56	41.619,04	45.000,00	42.000,00
Compenso direttore piste da sci	-	19.000,00	25.000,00	25.000,00
Costo direttore di esercizio	59.144,86	59.730,75	60.000,00	60.000,00
Distribuzione mat. pubblicitario	12.900,00	20.050,00	20.000,00	20.000,00
Contributi associativi	-	-	1.000,00	1.000,00
Spese varie amm.ve	15.580,45	7.512,11	16.200,00	6.550,00
Compenso organo di vigilanza	18.591,90	14.352,00	15.000,00	15.000,00
Compenso revisore	12.804,22	12.740,00	12.740,00	12.800,00
Compenso R.S.P.P. Aziendale	3.600,00	4.800,00	3.600,00	3.600,00
<b>Totale per servizi Funivia</b>	<b>2.456.987,89</b>	<b>2.765.299,43</b>	<b>2.541.798,04</b>	<b>2.409.400,00</b>
Energia elettrica	-	-	6.156,36	7.000,00
Manutenzioni e riparazioni	-	-	2.133,00	2.000,00
Compensi professionali	-	-	1.998,00	2.000,00
Spese varie amm.ve	-	-	200,00	100,00
Siae p/att.diver.da disco e sala	-	-	371,32	400,00
Servizi di lavoro interinale	-	-	30.000,00	-
Manifestazioni e convegni	-	-	2.000,00	3.000,00
<b>Totale per servizi Bar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>42.858,68</b>	<b>14.500,00</b>
Spese per servizi	-	-	-	25.000,00
Manutenzioni e riparazioni	-	-	-	30.000,00
<b>Totale per servizi Prada-Costabella</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>55.000,00</b>
<b>Totale per servizi</b>	<b>2.456.987,89</b>	<b>2.765.299,43</b>	<b>2.584.656,72</b>	<b>2.478.900,00</b>
<b>8 Per godimento di beni di terzi</b>				
Fitti passivi	21.203,93	17.863,32	20.000,00	20.000,00
Noleggi vari	15.790,13	7.946,37	10.000,00	10.000,00
Noleggio sistema sicurezza	23.145,00	31.500,00	38.000,00	38.000,00
	916,66			
Lic.d'uso software d'esercizio	2.488,61	1.381,13	30.000,00	2.500,00
<b>Totale per godimento beni di terzi</b>	<b>63.544,33</b>	<b>58.690,82</b>	<b>98.000,00</b>	<b>70.500,00</b>
<b>9 Per il personale</b>				
a) Salari e stipendi				
Salari e stipendi	1.527.041,93	1.774.577,47	1.810.000,00	1.820.000,00
b) Oneri sociali				
Oneri sociali INPS	382.245,27	451.331,21	460.000,00	462.000,00
Oneri sociali INAIL	26.577,00	28.724,46	29.000,00	29.100,00
Altri oneri sociali	3.097,60	2.794,80	3.000,00	3.000,00
Oneri sociali INPGI	4.808,64	801,44	800,00	-
c) Trattamento di fine rapporto				
TFR	94.597,68	111.010,13	98.000,00	100.000,00
TFR a fondi pensione (-50 dip.				
d) Altri costi del personale				
Altri costi del personale	4.394,93	4.582,58	4.500,00	4.500,00
<b>Totale per il personale Funivia</b>	<b>2.042.763,05</b>	<b>2.373.822,09</b>	<b>2.405.300,00</b>	<b>2.418.600,00</b>
Spese per lavoro interinale	-	-	220.000,00	250.000,00
<b>Totale per il personale Bar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>220.000,00</b>	<b>250.000,00</b>
Spese per il personale dipendente	-	-	-	250.000,00
<b>Totale per il personale Prada-Costabella</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>250.000,00</b>
<b>Totale per il personale</b>	<b>2.042.763,05</b>	<b>2.373.822,09</b>	<b>2.625.300,00</b>	<b>2.918.600,00</b>

	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020
<b>10 Ammortamenti e svalutazioni</b>				
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali				
Amm.to costi ric.svil.p pubbl.	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	5.506,60	4.212,98	4.212,98	4.212,98
<b>Totale ammort. immobilizz. Immateriali Funivia</b>	<b>14.063,68</b>	<b>10.870,06</b>	<b>5.350,06</b>	<b>5.350,06</b>
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Amm.to fabbricati	434.475,60	437.843,29	443.994,00	450.387,73
Amm.to impianti	393.861,30	420.874,24	424.781,78	437.270,26
Amm.to attrezzature	37.431,36	41.832,68	35.887,51	35.995,75
Amm.to mobili e macch.d'ufficio	15.554,90	15.474,26	17.482,81	19.878,20
Amm.to automezzi	33.593,35	8.688,25	7.229,66	7.229,66
Amm.to altri beni	29.834,96	25.926,05	25.840,15	25.740,00
<b>Totale ammort. immobilizz. Materiali Funivia</b>	<b>944.751,47</b>	<b>950.638,77</b>	<b>955.215,91</b>	<b>976.501,60</b>
Amm.to arredamento	-	-	16.076,45	32.152,90
Amm.to biancheria	-	-	226,46	452,93
Amm.to attrezzature	-	-	5.273,82	10.547,65
<b>Totale ammort. immobilizz. Materiali Bar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21.576,73</b>	<b>43.153,48</b>
Amm.to impianto Prada-Costabella	-	-	-	180.000,00
<b>Totale ammort. immobilizz. Materiali Prada-Costabella</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>180.000,00</b>
<b>Totale ammort. immobilizz. materiali</b>	<b>944.751,47</b>	<b>950.638,77</b>	<b>976.792,64</b>	<b>1.199.655,08</b>
<b>Totale ammort. immobilizz. immateriali e materiali</b>	<b>958.815,15</b>	<b>961.508,83</b>	<b>982.142,70</b>	<b>1.205.005,14</b>
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
Acc.to p.rischi su cred.v/clie	482,87	173,90	300,00	150,00
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>959.298,02</b>	<b>961.682,73</b>	<b>982.442,70</b>	<b>1.205.155,14</b>
<b>11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>				
Rim.iniz.biglietti/tessere	26.194,00	33.935,86	33.498,05	33.198,05
Rim. Fin.biglietti/tessere	- 33.935,86	- 33.498,05	- 33.198,05	- 32.500,00
Merci c/esistenze iniziali	80.978,50	71.580,22	53.313,22	50.312,22
Merci c/rimanenze finali	- 71.580,22	- 53.313,22	- 50.313,22	- 35.420,00
Merci c/esistenze iniziali Bar	-	-	-	41.959,00
Merci c/rimanenze finali Bar	-	-	- 41.959,00	- 35.780,00
<b>Totale variazioni delle rimanenze</b>	<b>1.656,42</b>	<b>18.704,81</b>	<b>- 38.659,00</b>	<b>21.769,27</b>
<b>12 Accantonamenti per rischi</b>				
Acc.to F.do rischi legali	150.000,00	300.000,00	103.000,00	70.000,00
Acc.to F.do rischi compensi CDA	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
<b>Totale accantonamento per rischi</b>	<b>225.000,00</b>	<b>375.000,00</b>	<b>178.000,00</b>	<b>145.000,00</b>
<b>14 Oneri diversi di gestione</b>				
Imposta di bollo	4,00	-	450,00	150,00
Imposta com.sugli imm.- IMU	24.068,00	18.868,00	19.000,00	19.000,00
Imposta di registro	1.951,00	208,75	600,00	600,00
Tasse di concessione governativa	2.909,12	2.056,46	1.900,00	1.900,00
Tasse di proprietà autoveicoli	152,16	269,56	290,00	290,00
Tassa sui rifiuti	2.076,00	3.798,80	3.600,00	3.600,00
Diritti camerali	878,00	955,00	1.005,00	1.005,00
Altre imposte e tasse	10.677,02	6.938,82	10.000,00	6.000,00
Diritti di segreteria	110,00	702,50	500,00	500,00
Tassa vidimazione libri sociali	368,38	309,87	310,00	310,00
Abbonamento riviste, giornali e libri	1.582,71	1.297,85	500,00	2.000,00
Mulle e ammende indeducibili	309,99	70,20	100,00	10,00
Minusvalenze ordinarie imp.	2.381,05	143,93	100,00	100,00
Soprav.passive	34.063,83	45.299,01	20.000,00	5.000,00
Omaggi a clienti e articoli promozionali	144.850,33	145.125,35	80.000,00	70.000,00
Abbuoni/arrotondamenti passivi	-	74,53	15,00	10,00
Sconti passivi	-	-	8,00	10,00
Erogazioni liberali	1.000,00	62.000,00	1.000,00	1.000,00
Quota associativa	436,00	15,49	1.000,00	1.000,00
Spese valori bollati	890,15	720,00	800,00	600,00
<b>Totale oneri diverse di gestione</b>	<b>228.707,74</b>	<b>288.854,12</b>	<b>141.178,00</b>	<b>113.085,00</b>
<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>6.344.755,14</b>	<b>7.129.625,57</b>	<b>7.022.528,25</b>	<b>7.424.689,41</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO E VALORE DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>2.393.161,04</b>	<b>1.613.230,69</b>	<b>1.144.133,49</b>	<b>1.187.690,76</b>

	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020
<b>C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
<b>16 Altri proventi finanziari</b>				
d) Da altri				
Interessi attivi su depositi bancari	45,92	67,15	50,00	50,00
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>45,92</b>	<b>67,15</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>
<b>17 Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate</b>				
d) Debiti verso banche				
Interessi passivi finanziamento	34.323,56	27.056,11	27.000,00	27.000,00
f) Altri debiti				
Interessi passivi verso fornitori	-	-	-	-
Interessi passivi indeducibili	-	-	-	-
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>34.323,56</b>	<b>27.056,11</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.000,00</b>
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)</b>	<b>- 34.277,64</b>	<b>- 26.988,96</b>	<b>- 26.950,00</b>	<b>- 26.950,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/-C +/- E)</b>	<b>2.358.883,40</b>	<b>1.586.241,73</b>	<b>1.117.183,49</b>	<b>1.160.740,76</b>
a) imposte correnti				
IRAP (imposte correnti)	111.712,00	106.761,00	105.000,00	110.000,00
IRES (imposte correnti)	678.069,00	468.742,00	350.000,00	355.000,00
<b>22 Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>789.781,00</b>	<b>575.503,00</b>	<b>455.000,00</b>	<b>465.000,00</b>
<b>23 Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>1.569.102,40</b>	<b>1.010.738,73</b>	<b>662.183,49</b>	<b>695.740,76</b>