



*AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI
MALCESINE – MONTE BALDO*

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

*Approvato dal Consiglio di Amministrazione del 17 ottobre 2017, Delibera n. 3/40
Aggiornato dal Consiglio di Amministrazione del 23 marzo 2018*



Codice fiscale 80004610236 Partita iva 01468720238

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

INDICE

- <i>Nota illustrativa del Bilancio di Previsione</i>	<i>Pag.</i>	2
- <i>Scenari macroeconomici del 2018</i>	“	2
- <i>Progetti di sviluppo</i>	“	4
- <i>Interventi programmatici 2018</i>	“	5
- <i>Il programma pubblicitario</i>	“	5
- <i>La gestione delle risorse umane</i>	“	6
- <i>Organico del personale</i>	“	7
- <i>Analisi del traffico e valutazione delle entrate</i>	“	8
- <i>Piano finanziario e investimenti</i>	“	10
- <i>Destinazione dell'utile di esercizio</i>	“	11
- <i>Il bilancio di previsione</i>	“	11

1. NOTA ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 1 GENNAIO – 31 DICEMBRE 2018

Il Bilancio Economico di previsione per l'esercizio 2018 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 2018.

Il bilancio economico di previsione viene aggiornato dal C.d.A. in funzione di adeguamento a quanto deliberato dai Soci (delibera 3/8 2017).



2. SCENARI MACROECONOMICI DEL 2018

Gli indici economici presentano una leggera ripresa in Italia e nel resto d'Europa ma prevedere che la crisi sia passata appare ancora velleitario.

Ciò anche perché nel mondo la situazione non sembra affatto consolidarsi in meglio ma resta comunque incerta e in balia di eventi del tutto imprevedibili ed emblematici anche, e soprattutto, cruenti.

Gli scenari di incertezza globale ormai stanno diventando stabili portando all'assuefazione del pericolo di guerre e terrorismo il che genera un apprezzamento verso quelle mete una volta appannaggio di un certo turismo di massa (Egitto, Tunisia, Turchia...) che era considerato una seria minaccia alla nostra offerta turistica. Ora con il formarsi di offerte turistiche assolutamente concorrenziali sotto

l'aspetto economico unito all'assuefazione delle negatività terroristiche ridisegnerà scenari di grande competizione in un contesto globale che ci costringe a fondare le previsioni su visioni e prospettive di estrema prudenza.

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

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

Sostanzialmente le variazioni climatiche a livello globale non permettono più impostazioni da 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 2017 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 2018 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.

Nonostante i molti interventi di adeguamento impianto (parcheggi, ascensori, nuovi accessi, linee dati ...) le tariffe nel 2018 non subiranno alcun ritocco.

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.

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, obiettivo continuamente perseguito e che da buoni frutti come si è visto per il mese di aprile/ottobre 2017.

L'impianto di Pra' Alpesina rimarrà aperto nei mesi estivi centrali visto che aperture più prolungate determinano solo un aumento di costi che pareggiano i ricavi ma non portano sostanziali miglioramenti.

Si deve comunque ribadire come sempre che i lavori in programma confliggono sempre con la complessità degli iter amministrativi per le autorizzazioni in un ambiente paesaggisticamente rilevante, il che allunga i tempi d'intervento in un modo difficilmente determinabile.

4. INTERVENTI PROGRAMMATICI 2018

Gli interventi prevedono il completamento di quelli iniziati nel 2017 e la loro eventuale messa a punto oltre ad interventi specifici del 2018 secondo il seguente dettaglio.

Gli interventi previsti nel precedente piano programma vengono rinviati, salvo l'investimento in Prada, in quanto permette di evitare ogni ricorso al sistema di finanziamento esterno, che risulterebbe indispensabile se il programma contemplasse lo svolgimento degli investimenti precedentemente previsti.

4.01 IMPIANTO A FUNE DI 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 2018 prevede un importo approssimativo di € 1.500.000. Infatti alla data odierna (fine febbraio 2018) siamo ancora allo stadio di autorizzazioni amministrative, stante la complessità e la delicatezza progettuale alla luce delle problematiche incontrate. Stante così le cose si prevede che le autorizzazioni permetteranno l'inizio dei lavori solo nella seconda parte dell'anno e pertanto l'importo da impiegare sarà ridotto rispetto alle previsioni.

5. IL PROGRAMMA PUBBLICITARIO

Sono stati ottenuti significativi risultati con una maggior capacità di penetrazione sui mercati, nel 2018 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 2017 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 2018 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 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 2018 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 2018
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
<i>Totale movimento a tempo indeterminato</i>		20
	Operatore part-time	19
	Operatore di biglietteria	2
<i>Totale movimento part time verticale</i>		21
TOTALE PERSONALE MOVIMENTO		41
	PERSONALE UFFICI	
	Operatore qual. ufficio amm.vo	1
	Operatore ufficio	5
<i>Totale uffici a tempo indeterminato</i>		6
TOTALE PERSONALE UFFICI		6
TOTALE GENERALE (compresi Dirigenti)		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.

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

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI FUNIVIA

Mesi	2014	2015	2016	2017	Previsione
Gennaio	9.592	5.337	5.318	6.404	6.663
Febbraio	5.093	3.033	5.304	2.407	3.959
Marzo	7.780	6.234	11.257	2.844	7.029
Aprile	25.688	27.765	27.097	43.170	30.930
Maggio	42.641	48.855	51.310	53.461	49.067
Giugno	58.360	62.617	59.956	67.717	62.163
Luglio	71.338	92.480	89.270	97.270	87.590
Agosto	79.353	92.837	97.924	97.691	91.951
Settembre	66.797	71.687	76.428	60.970	68.971
Ottobre	33.354	34.180	43.214	48.805	39.886
Novembre	1.823	866	816	4.737	2.061
Dicembre	2.090	4.341	3.873	3.676	3.495
	403.909	450.232	471.767	489.152	453.765

Considerando un prezzo medio del biglietto di 17,00 Euro, al netto dell'Iva è 15,46 Euro, per i passaggi previsti nel 2018, porta ad un corrispettivo di 7.015.206,90 Euro.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI SEGGIOVIA

Mesi	2014	2015	2016	2017	Previsione
Gennaio	7.248	143	327	-	-
Febbraio	10.504	87	20.058	-	-
Marzo	8.180	-	4.180	-	-
Aprile	-	-	-	-	-
Maggio	-	-	493	-	123
Giugno	403	869	1.232	1.687	1.048
Luglio	2.092	5.167	4.334	8.197	4.948
Agosto	3.385	6.357	8.298	13.098	7.785
Settembre	1.018	1.085	2.099	1.794	1.498
Ottobre	-	-	-	-	-
Novembre	-	-	-	-	-
Dicembre	11	242	-	101	89
	6.909	13.720	16.456	24.877	15.491

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 2018, porta ad un corrispettivo di 63.513,10 Euro.

PREVISIONE INCASSI PARCHEGGIO

Mesi	2014	2015	2016	2017	Previsione
<i>Gennaio</i>	3.260	5.691	4.560	6.458	4.992
<i>Febbraio</i>	2.050	2.683	4.700	2.130	2.891
<i>Marzo</i>	2.675	5.172	8.209	1.958	4.504
<i>Aprile</i>	21.337	17.714	16.104	33.895	22.262
<i>Maggio</i>	30.123	29.244	31.143	33.654	31.041
<i>Giugno</i>	41.901	41.378	36.672	47.540	41.873
<i>Luglio</i>	50.202	56.546	51.931	59.138	54.454
<i>Agosto</i>	62.629	61.506	58.467	61.448	61.012
<i>Settembre</i>	45.715	41.563	45.594	47.229	45.025
<i>Ottobre</i>	26.442	21.000	25.000	36.660	27.276
<i>Novembre</i>	2.045	1.000	500	6.065	2.402
<i>Dicembre</i>	1.501	1.800	2.000	3.403	2.175
	289.879	285.295	284.880	339.575	299.907

L'incasso lordo dei parcheggi è di 299.907,00 Euro per un incasso netto di 245.825,41.

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

Per quanto riguarda i costi che si prevedono per il 2018 si evidenziano ulteriori interventi di manutenzione straordinaria relativa al 15° anno, iniziati nel 2017.

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

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

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

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

Ammortamenti e svalutazioni: non si prevedono variazioni significative e degne di nota.

Accantonamenti per rischi: si tratta di due fondi costituiti il primo per far fronte a rischi derivanti dalle cause civili, dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza ed il secondo della richiesta di restituzione dei compensi dai 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.

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

9. 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 reale di tesoreria al 31.12.2017 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		2018
RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI		7.371.745,41
ALTRI RICAVI		12.000,00
PROVENTI FINANZIARI		50,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO ESERCIZIO		7.383.795,41
SALDO ATTIVO DI TESORERIA REALE AL 31.12.2017		6.837.881,82
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO COMPLESSIVE (A)		14.221.677,23
IMPIEGHI FINANZIARI NELL'ESERCIZIO		2018
COSTI PER MATERIE PRIME E DI CONSUMO		194.310,00
COSTI PER SERVIZI		2.104.485,00
COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		51.650,00
COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORATORI		2.147.700,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		152.990,00
ONERI FINANZIARI		32.000,00
RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO		1.275.000,00
IMPOSTE SUL REDDITO		749.000,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO (B)		6.707.135,00
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO (A-B)		7.514.542,23
PIANO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO		2018
IMPIANTO A FUNE DI PRADA		1.500.000,00
TOTALE		1.500.000,00
PIANO DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO 2018		
FONTI PER INVESTIMENTI		
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO		7.514.542,23
INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO		1.500.000,00
LIQUIDITA' NETTA		6.014.542,23

10. DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Gli utili netti del Consorzio, accertati dal conto consuntivo, nella misura che verrà deliberata dall'Assemblea dei Soci, saranno in parete destinati ad una riserva dedicata al rinnovo impianti.

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 2018 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 2018 lo confronta col Bilancio di previsione 2017 e con il bilancio di esercizio approvato per il 2016 e 2015.

La rappresentazione analitica del Bilancio economico di previsione 2018 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 2018
(confrontato con la previsione 2017 e con i consuntivi 2015 e 2016)

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018
A VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
Corrispettivi biglietti funivia	6.557.956,53	6.975.565,86	5.811.041,46	7.015.206,90
Corrispettivi seggiovia	63.864,95	94.163,63	50.138,90	63.513,10
Corrispettivi parcheggi	267.379,15	267.790,43	228.412,30	245.825,41
Corrispettivi negozio	19.667,37	44.462,99	37.000,00	35.000,00
Corrispettivi tornelli bagni	-	2.394,06	10.000,00	11.000,00
Canone di affitto bar e ristorazione (Cime e Pra' Alpesina)	-	1.200,00	1.100,00	1.100,00
Altri canoni di affitto	100,00	-	100,00	100,00
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.908.968,00	7.385.576,97	6.137.792,66	7.371.745,41
5 Altri ricavi e proventi				
Altri ricavi e proventi vari	76.911,35	186.026,63	20.000,00	12.000,00
Contributi c/impianti	332.390,56	332.390,56	332.390,56	332.390,56
Totale altri ricavi e proventi	409.301,91	518.417,19	352.390,56	344.390,56
TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	7.318.269,91	7.903.994,16	6.490.183,22	7.716.135,97
B COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 Per materie prime, suss., di cons. e di merci				
Merci c/acquisti	44.955,00	91.184,00	40.395,00	38.500,00
Materiali di manutenzione	49.224,19	52.362,41	50.150,20	44.300,00
Materiale di pulizia	7.026,22	10.230,72	6.550,78	6.500,00
Cancelleria	20.754,48	26.344,72	18.500,50	15.420,00
Materiale pubblicitario	28.473,84	46.712,25	25.251,10	24.340,00
Carburanti e lubrificanti	14.430,22	11.264,44	15.150,70	12.000,00
Indumenti di lavoro	11.761,95	12.707,24	20.150,60	20.000,00
Costo per acquisto biglietti e tessere	32.149,00	48.906,40	30.950,00	31.250,00
Altri acquisti	8.496,24	4.221,31	5.000,00	2.000,00
Totale per materie prime, suss., di cons. e merci	217.271,14	303.933,49	212.098,88	194.310,00
7 Per servizi				
Trasporti su acquisti	7.435,43	66,20	10.050,70	12.000,00
Energia elettrica	127.234,81	143.597,89	135.125,30	147.450,00
Gas riscaldamento	5.582,28	3.126,75	6.250,50	8.100,00
Acqua	15.011,55	13.135,00	15.020,30	18.000,00
Canone di manutenzione periodica	17.419,89	14.655,63	17.513,20	17.250,00
Manutenzioni e riparazioni	291.704,90	330.645,48	545.555,00	325.250,00
Pedaggi autostradali	49,09	71,99	50,00	15,00
Assicurazioni	128.211,84	121.182,70	140.000,00	120.000,00
Vigilanza	15.252,50	10.010,00	15.050,70	18.500,00
Servizi di pulizia	70.623,35	86.430,19	69.350,50	75.450,00
Rimborsi per viaggi	3.209,04	16.213,60	3.525,20	5.720,00
Rimb.a pie' di lista dip.amm.coll.dir	-	33.833,64	-	-
Compensi professionali	139.263,25	213.341,40	130.000,00	120.000,00
Spese per analisi prove di laboratorio	33.388,65	28.775,00	30.250,00	28.450,00
Provvigioni a intermediari	86.279,70	139.212,05	100.530,80	145.000,00
Pubblicità	392.992,01	495.872,65	370.000,00	370.000,00
Spese legali	93.963,95	69.245,68	70.000,00	65.000,00
Spese telefoniche	13.218,22	14.437,77	12.042,50	9.500,00
Spese postali e di affrancatura	3.312,06	1.998,25	3.015,15	3.000,00
Spese di rappresentanza	17.133,18	14.966,56	9.890,00	5.500,00
Ricerca addestram. e formazione personale in materia di appalti pubblici	33.409,85	28.390,61	29.980,00	20.000,00
Spese per studi e ricerche	4.000,00	8.000,00	5.000,00	2.000,00
Servizio smaltimento rifiuti	8.895,60	21.180,00	9.000,00	7.000,00
Oneri bancari	5.023,85	652,84	6.000,00	10.000,00
Ten.paghe.cont.dich.da lav au	20.800,00	23.400,00	20.800,00	20.800,00
Siae p/att.diver.da disco e sa	1.882,30	711,32	2.000,00	1.000,00
Altri costi per servizi	69.534,66	32.811,55	50.000,00	25.000,00
Costi di consulenza e assistenza tecnica	4.560,00	3.225,00	4.000,00	1.000,00

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018
Contrib. erogati ad enti ed associazioni	19.543,73	142.832,00	150.000,00	140.000,00
Manutenzione giardino e piante	7.888,43	12.400,87	8.000,00	10.000,00
Servizi di sicurezza e prevenzione del lavoro	3.900,00	4.400,00	4.000,00	4.000,00
Gasolio riscaldamento	13.950,87	23.962,88	13.100,00	20.000,00
Servizio di primo soccorso	-	42.980,00	-	-
Servizio gestione negozio	-	21.975,60	-	-
Costo biglietto castello	112.946,50	77.871,00	100.000,00	55.000,00
Manifestazioni e convegni	299.929,77	194.501,48	200.000,00	170.000,00
Servizio trasporto persone	3.300,00	1.101,81	3.000,00	-
Commissioni carte credito	13.693,14	21.080,00	15.100,00	21.500,00
Costo direttore di esercizio	52.148,72	58.661,97	52.148,72	52.000,00
Distribuzione mat. pubblicitario	11.260,00	12.900,00	10.000,00	10.000,00
Contributi associativi	5.436,00	-	5.436,00	1.000,00
Spese varie amm.ve	18.949,46	21.066,00	18.500,00	15.000,00
Compenso organo di vigilanza	16.227,13	18.382,00	12.500,00	12.500,00
Compenso revisore	12.490,83	12.586,08	12.490,00	12.500,00
Totale per servizi	2.201.056,54	2.535.891,44	2.414.274,57	2.104.485,00
8 Per godimento di beni di terzi				
Fitti passivi	11.400,00	9.775,80	11.400,00	16.650,00
Noleggi vari	24.348,02	10.207,17	18.500,00	15.000,00
Noleggio sistema sicurezza	19.320,00	20.535,00	19.320,00	19.500,00
Canoni di concessione	-	58.300,22	-	-
Lic.d'uso software d'esercizio	7.118,89	3.519,30	7.500,00	500,00
Totale per godimento beni di terzi	62.186,91	102.337,49	56.720,00	51.650,00
9 Per il personale, collaboratori, CDA				
a) Salari e stipendi				
Salari e stipendi	1.427.438,00	1.613.021,27	1.565.000,00	1.614.000,00
b) Oneri sociali				
Oneri sociali INPS	333.400,00	400.929,89	355.000,00	399.000,00
Oneri sociali INAIL	25.147,99	27.110,96	33.000,00	28.000,00
Altri oneri sociali	5.186,00	4.271,69	6.000,00	5.700,00
Oneri sociali INPDAP	30.221,70	-	32.000,00	-
Oneri sociali INPGI	2.707,12	5.718,45	3.000,00	6.000,00
c) Trattamento di fine rapporto				
TFR	72.979,00	90.233,52	83.000,00	95.000,00
TFR a fondi pensione (-50 dip.				
d) Altri costi del personale				
Altri costi del personale				
Totale per il personale	1.897.079,81	2.141.285,78	2.077.000,00	2.147.700,00
10 Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali				
Amm.to costi ric.svil.pubbl.	7.420,00	7.420,00	7.420,00	7.420,00
Amm.to concessioni, licenze, marchi	1.137,08	1.137,08	1.137,00	1.137,00
Amm.to altre imm.immateriali	16.004,19	8.481,60	8.480,00	8.480,00
Totale ammort. immobilizz. immateriali	24.561,27	17.038,68	17.037,00	17.037,00
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Amm.to fabbricati	415.496,65	429.334,21	426.668,00	450.360,00
Amm.to impianti	599.309,96	341.991,28	343.396,00	381.990,00
Amm.to attrezzature	50.436,82	38.975,62	38.000,00	42.000,00
Amm.to mobili e macc.d'ufficio	25.719,48	18.592,43	19.169,00	25.000,00
Amm.to automezzi	39.585,01	53.185,78	56.164,00	53.000,00
Amm.to altri beni	23.000,08	27.728,01	27.655,00	32.000,00
Totale ammort. immobilizz. materiali	1.153.548,00	909.807,33	911.052,00	984.350,00
Totale ammort. immobilizz. immateriali e materiali	1.178.109,27	926.846,01	928.089,00	1.001.387,00
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
Acc.to p.rischi su cred.v/clie	714,00	540,01	700,00	450,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.178.823,27	927.386,02	928.789,00	1.001.837,00

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
Rim.iniz.biglietti/tessere	4.836,00	4.971,20	8.000,00	4.500,00
Rim. Fin.biglietti/tessere	- 4.971,20	- 26.194,00	- 4.500,00	- 4.300,00
Merci c/esistenze iniziali	25.775,10	25.287,52	35.000,00	22.000,00
Merci c/rimanenze finali	- 25.287,52	- 80.978,50	- 22.000,00	- 15.000,00
Totale variazioni delle rimanenze	352,38	- 76.913,78	16.500,00	7.200,00
12 Accantonamenti per rischi				
Acc.to F.do rischi legali	-	-	-	150.000,00
Acc.to F.do rischi compensi CDA	-	-	-	75.000,00
Totale accantonamento per rischi	-	-	-	225.000,00
14 Oneri diversi di gestione				
Imposta di bollo	78,00	22,00	300,00	100,00
Imposta com.sugli imm.- IMU	21.316,00	18.868,00	21.316,00	19.000,00
Imposta di registro	600,00	600,00	600,00	600,00
Tasse di concessione governativa	1.330,15	1.188,00	1.500,00	1.800,00
Tasse di proprietà autoveicoli	310,88	284,75	310,00	290,00
Tassa sui rifiuti	1.962,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00
Diritti camerati	756,35	1.005,00	760,00	1.005,00
Altre imposte e tasse	10.155,51	11.072,99	10.000,00	11.000,00
Diritti di segreteria	210,00	220,00	100,00	500,00
Tassa vidimazione libri sociali	309,87	309,87	310,00	310,00
Abbonamento riviste, giornali e libri	1.024,06	2.456,40	1.100,00	500,00
Multe e ammende ineducibili	4.351,24	536,65	1.000,00	100,00
Minusvalenze ordinarie imp.	14.786,18	1.368,10	1.000,00	100,00
Soprav.passive	-	86.047,58	500,00	200,00
Omaggi a clienti e articoli promozionali	127.880,22	143.931,78	110.000,00	100.000,00
Abbuoni/arrotondamenti passivi	41,09	37,49	30,00	10,00
Sconti passivi	-	-	10,00	5,00
Erogazioni liberali	477,29	-	500,00	-
Altri oneri di gestione	-	4.172,72	1.000,00	11.500,00
Quota associativa	-	-	2.500,00	2.500,00
Spese valori bollati	802,00	914,00	1.000,00	1.500,00
Altri oneri straordinari	15.554,00	-	12.000,00	-
Totale oneri diverse di gestione	201.944,84	275.005,33	167.806,00	152.990,00
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	5.758.714,89	6.208.925,77	5.873.188,45	5.885.172,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO E VALORE DELLA PRODUZIONE (A - B)	1.559.555,02	1.695.068,39	616.994,77	1.830.963,97
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16 Altri proventi finanziari				
d) Da altri				
Interessi attivi su depositi bancari	6.651,00	52,27	5.000,00	50,00
Totale altri proventi finanziari	6.651,00	52,27	5.000,00	50,00
17 Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
d) Debiti verso banche				
Interessi passivi finanziamento	76.459,00	50.737,66	60.000,00	32.000,00
f) Altri debiti				
Interessi passivi verso fornitori		70,22	-	-
Interessi passivi ineducibili	3.501,00	94,11	-	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	79.960,00	50.901,99	60.000,00	32.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)	- 73.309,00	- 50.849,72	- 55.000,00	- 31.950,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- E)	1.486.246,02	1.644.218,67	561.994,77	1.799.013,97
a) imposte correnti				
IRAP (imposte correnti)	212.682,00	82.232,00	100.000,00	99.000,00
IRES (imposte correnti)	484.136,00	509.200,00	250.000,00	650.000,00
22 Imposte sul reddito dell'esercizio	696.818,00	591.432,00	350.000,00	749.000,00
23 Utile (perdita) dell'esercizio	789.428,02	1.052.786,67	211.994,77	1.050.013,97