



*AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI
MALCESINE – MONTE BALDO*

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2018 - 2019 - 2020

Approvato 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.*

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI

2018 – 2019 – 2020

Il Bilancio Economico di previsione per gli esercizi 2018 - 2019 – 2020 è stato predisposto nella forma e nei contenuti previsti dall'art. 45 dello Statuto e dall'art. 2425 e seg. del Codice Civile.

La previsione si fonda sui risultati ottenuti dall'Azienda negli ultimi esercizi e sull'analisi delle situazioni di mercato, considerate le prospettive valutate dagli operatori economici del settore e le attese dell'economia dell'area.



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



INVESTIMENTO PRADA – COSTABELLA

L'intervento per il ripristino e la gestione degli impianti a fune a Prada sul Monte Baldo prevede dopo un adeguato layout economico/finanziario e industriale un investimento di € 3.600.000.

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

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

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

Prospetto costi ammortizzabili

VOCE	FONTE tecnica Importo euro	FONTE: elaborazione dati ATF Importo euro	NOTE IN MERITO AL PEF (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)
CABINOVIA (nuovo impianto)	1.800.000,00	1.800.000,00	L'importo è comprensivo di imprevisti, spese tecniche.
SEGGIOVIA BIPOSTO (riposizionamento impianto)	880.000,00	880.000,00	Comprensivo di imprevisti e spese tecniche
PLINTI (primo e secondo tronco 21 + 14)		518.000,00	Comprensivi di spese tecniche
SPESE GENERALI		102.000,00	Importo imputabile ad imprevisti generali, ecc.
OPERE ACCESSORIE		300.000,00	Importo residuale da impiegarsi per interventi su opere di accessorio
TOTALE GENERALE INTERVENTO		3.600.000,00	

Prospetto costi d'esercizio

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

II PROGRAMMA PUBBLICITARIO

Nel triennio 2018 - 2019 – 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 Funivia del Baldo, che nel 2016 e 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 non è solo sport ma anche cultura.

LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Senza sosta proseguirà il continuo adeguamento delle risorse umane alle nuove esigenze burocratiche ed amministrative con un settore in continua evoluzione che abbisogna di personale preparato e adeguatamente formato, anche alla luce del nuovo regolamento per gli appalti pubblici.

Rimangono in essere i corretti rapporti instaurati con la forza lavoro che finora hanno evitato ogni tipo di conflitto e fanno confidare in soluzioni efficaci dal punto di vista organizzativo ed economico con comune soddisfazione. Su queste basi si fonda la previsione dei costi del personale.

L'obbligo di sottostare all'organizzazione aziendale e il rispetto delle procedure a evidenza pubblica relative agli appalti di lavori servizi e forniture (D. Lgs. N. 50/2016), impongono ad ATF di vigilare sulla applicazione ed adozione del MOG, nonché rispetto di tali obblighi con maggiori professionalità del personale interno, specificatamente formato con appositi corsi di formazione.

Nel triennio 2018 – 2019 - 2020 l’Azienda proseguirà nel suo impegno nel settore sociale, per onorare il certificato di funivia aperta alla disabilità.

ANALISI DEL TRAFFICO E VALUTAZIONE DELLE ENTRATE

Come è stato ampiamente illustrato, la principale fonte del traffico per la Funivia continua ad essere il turismo estivo.

Per stimare le entrate dei prossimi esercizi, 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 e tutti gli importi sono al netto dell’Iva.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI FUNIVIA 2018

Mesi	2014	2015	2016	2017	Previsione
<i>Gennaio</i>	9.592	5.337	5.318	6.404	6.663
<i>Febbraio</i>	5.093	3.033	5.304	2.407	3.959
<i>Marzo</i>	7.780	6.234	11.257	2.844	7.029
<i>Aprile</i>	25.688	27.765	27.097	43.170	30.930
<i>Maggio</i>	42.641	48.855	51.310	53.461	49.067
<i>Giugno</i>	58.360	62.617	59.956	67.717	62.163
<i>Luglio</i>	71.338	92.480	89.270	97.270	87.590
<i>Agosto</i>	79.353	92.837	97.924	97.691	91.951
<i>Settembre</i>	66.797	71.687	76.428	60.970	68.971
<i>Ottobre</i>	33.354	34.180	43.214	48.805	39.886
<i>Novembre</i>	1.823	866	816	4.737	2.061
<i>Dicembre</i>	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 10% è 15,46 Euro, per i passaggi previsti nel 2018, i corrispettivi previsti sono pari a 7.015.206,90 Euro.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI SEGGIOVIA 2018

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 Skipass e i biglietti giornalieri venduti sono di poca rilevanza.

Considerando un prezzo medio del biglietto di 4,50 Euro, al netto dell'Iva 10% è 4,10 Euro, per i passaggi previsti nel 2018, i corrispettivi previsti sono pari a 63.513,10 Euro.

PREVISIONE INCASSI PARCHEGGIO 2018

Mesi	2014	2015	2016	2017	Previsione
Gennaio	3.260	5.691	4.560	6.458	4.992
Febbraio	2.050	2.683	4.700	2.130	2.891
Marzo	2.675	5.172	8.209	1.958	4.504
Aprile	21.337	17.714	16.104	33.895	22.262
Maggio	30.123	29.244	31.143	33.654	31.041
Giugno	41.901	41.378	36.672	47.540	41.873
Luglio	50.202	56.546	51.931	59.138	54.454
Agosto	62.629	61.506	58.467	61.448	61.012
Settembre	45.715	41.563	45.594	47.229	45.025
Ottobre	26.442	21.000	25.000	36.660	27.276
Novembre	2.045	1.000	500	6.065	2.402
Dicembre	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 dell'Iva al 22% di 245.825,41.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI FUNIVIA 2019

Mesi	2015	2016	2017	PREVISIONE 2018	Previsione
Gennaio	5.337	5.318	6.404	6.663	5.907
Febbraio	3.033	5.304	2.407	3.959	4.332
Marzo	6.234	11.257	2.844	7.029	8.306
Aprile	27.765	27.097	43.170	30.930	26.065
Maggio	48.855	51.310	53.461	49.067	48.371
Giugno	62.617	59.956	67.717	62.163	60.307
Luglio	92.480	89.270	97.270	87.590	87.594
Agosto	92.837	97.924	97.691	91.951	92.518
Settembre	71.687	76.428	60.970	68.971	72.355
Ottobre	34.180	43.214	48.805	39.888	36.183
Novembre	866	816	4.737	2.061	1.012
Dicembre	4.341	3.873	3.676	3.495	3.652
	450.232	471.767	489.152	453.767	446.602

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

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI SEGGIOVIA 2019

Mesi	2015	2016	2017	PREVISIONE 2018	Previsione
Gennaio	143	327	-	-	-
Febbraio	87	20.058	-	-	-
Marzo	-	4.180	-	-	-
Aprile	-	-	-	-	-
Maggio	-	493	-	123	193
Giugno	869	1.232	1.687	1.048	959
Luglio	5.167	4.334	8.197	4.948	4.328
Agosto	6.357	8.298	13.098	7.785	6.740
Settembre	1.085	2.099	1.794	1.498	1.384
Ottobre	-	-	-	-	-
Novembre	-	-	-	-	-
Dicembre	242	-	101	89	80
	13.720	16.456	24.877	15.491	13.684

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

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

PREVISIONE INCASSI PARCHEGGIO 2019

Mesi	2015	2016	2017	PREVISIONE 2018	Previsione
<i>Gennaio</i>	5.691	4.560	6.458	4.992	4.656
<i>Febbraio</i>	2.683	4.700	2.130	2.891	3.341
<i>Marzo</i>	5.172	8.209	1.958	4.504	5.850
<i>Aprile</i>	17.714	16.104	33.895	22.262	16.909
<i>Maggio</i>	29.244	31.143	33.654	31.041	30.038
<i>Giugno</i>	41.378	36.672	47.540	41.872	39.407
<i>Luglio</i>	56.546	51.931	59.138	54.454	53.551
<i>Agosto</i>	61.506	58.467	61.448	61.012	60.043
<i>Settembre</i>	41.563	45.594	47.229	45.025	43.876
<i>Ottobre</i>	21.000	25.000	36.660	27.276	22.845
<i>Novembre</i>	1.000	500	6.065	2.402	968
<i>Dicembre</i>	1.800	2.000	3.403	2.176	1.896
	285.295	284.880	339.575	299.907	283.380

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

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI FUNIVIA 2020

Mesi	2016	2017	PREVISIONE 2018	PREVISIONE 2019	Previsione
<i>Gennaio</i>	5.318	6.404	6.663	5.907	6.068
<i>Febbraio</i>	5.304	2.407	3.959	4.332	4.132
<i>Marzo</i>	11.257	2.844	7.029	8.306	7.652
<i>Aprile</i>	27.097	43.170	30.930	26.065	30.581
<i>Maggio</i>	51.310	53.461	49.067	48.371	50.092
<i>Giugno</i>	59.956	67.717	62.163	60.307	61.975
<i>Luglio</i>	89.270	97.270	87.590	87.594	89.619
<i>Agosto</i>	97.924	97.691	91.951	92.518	94.505
<i>Settembre</i>	76.428	60.970	68.971	72.355	70.248
<i>Ottobre</i>	43.214	48.805	39.888	36.183	40.955
<i>Novembre</i>	816	4.737	2.061	1.012	1.935
<i>Dicembre</i>	3.873	3.676	3.495	3.652	3.635
	471.767	489.152	453.767	446.602	461.397

Considerando un prezzo medio del biglietto di 17,00 Euro, al netto dell'Iva 10% è 15,46 Euro, per i passaggi previsti nel 2020, i corrispettivi previsti sono pari a 7.133.197,62 Euro.

PREVISIONE PASSAGGI ED INCASSI SEGGIOVIA 2020

Mesi	2016	2017	PREVISIONE 2018	PREVISIONE 2019	Previsione
Gennaio	327	-	-	-	-
Febbraio	20.058	-	-	-	-
Marzo	4.180	-	-	-	-
Aprile	-	-	-	-	-
Maggio	493	-	123	193	210
Giugno	1.232	1.687	1.048	959	1.182
Luglio	4.334	8.197	4.948	4.328	5.185
Agosto	8.298	13.098	7.785	6.740	8.551
Settembre	2.099	1.794	1.498	1.384	1.647
Ottobre	-	-	-	-	-
Novembre	-	-	-	-	-
Dicembre	-	101	89	80	62
	16.456	24.877	15.491	13.684	16.837

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

Considerando un prezzo medio del biglietto di 4,50 Euro, al netto dell'Iva 10% è 4,10 Euro, per i passaggi previsti nel 2020, i corrispettivi previsti sono pari a 69.031,70 Euro.

PREVISIONE INCASSI PARCHEGGIO 2020

Mesi	2016	2017	PREVISIONE 2018	PREVISIONE 2019	Previsione
Gennaio	4.560	6.458	4.992	4.656	5.013
Febbraio	4.700	2.130	2.891	3.341	3.313
Marzo	8.209	1.958	4.504	5.850	5.308
Aprile	16.104	33.895	22.262	16.909	21.176
Maggio	31.143	33.654	31.041	30.038	31.223
Giugno	36.672	47.540	41.872	39.407	40.881
Luglio	51.931	59.138	54.454	53.551	54.375
Agosto	58.467	61.448	61.012	60.043	60.129
Settembre	45.594	47.229	45.025	43.876	45.236
Ottobre	25.000	36.660	27.276	22.845	27.017
Novembre	500	6.065	2.402	968	2.179
Dicembre	2.000	3.403	2.176	1.896	2.279
	284.880	339.575	299.907	283.380	298.129

L'incasso lordo dei parcheggi è di 298.129,00 Euro, per un incasso netto dell'Iva al 22% di 244.368,04.

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

Per quanto riguarda i costi che si prevedono per il triennio 2018 – 2019 – 2020 si evidenziano interventi di manutenzione ordinaria relativa all'impianto funiviario esistente e l'investimento per la costruzione del nuovo impianto di Prada Costabella.

I costi di esercizio degli impianti di Malcesine 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 2019 dell'attività in Prada Costabella la spesa complessiva è prevista in aumento.

Ammortamenti e svalutazioni: sono previsti in aumento del bilancio di previsione 2019-2020 in considerazione dei nuovi investimenti effettuati in Prada Costabella.

Accantonamenti per rischi: si tratta di due fondi costituiti nel 2018 e con stanziamenti anche nel 2019 e 2020, rispettivamente per far fronte a rischi derivanti dalle cause civili o controversie in corso 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 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.

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

Nel 2019 è prevista l'apertura dell'impianto di Prada Costabella e sono stati inseriti nel bilancio pluriennale i relativi costi e ricavi, che rispecchiano il piano economico di Prada approvato.

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

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

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.

PIANO FINANZIARIO E INVESTIMENTI

La vigente normativa che disciplina la formulazione del bilancio pluriennale economico di previsione della Azienda Speciale degli Enti locali prevede che debba essere presentata la sintesi dei flussi finanziari dell'esercizio (fonti – impieghi) anche allo scopo di conoscere la propensione dell'Azienda a disporre di capacità di auto finanziamento per gli investimenti.

I flussi finanziari dell'esercizio sono completati con la giacenza di tesoreria prevista alla fine dell'esercizio precedente e dei crediti e debiti che matureranno nell'esercizio di previsione.

La tabella fonti – impieghi per l'investimento espone la liquidità aziendale residua, dopo le spese d'investimento data dalla differenza fra la liquidità d'esercizio e l'impiego delle fonti proprie.

PIANO FINANZIARIO ED INVESTIMENTI 2018

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

PIANO FINANZIARIO ED INVESTIMENTI 2019

FONTI DI FINANZIAMENTO DELL'ESERCIZIO	2019
RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	7.743.200,01
ALTRI RICAVI	2.000,00
PROVENTI FINANZIARI	50,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO ESERCIZIO	7.745.250,01
SALDO ATTIVO DI TESORERIA	6.014.542,23
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO COMPLESSIVE (A)	13.759.792,24
IMPIEGHI FINANZIARI NELL'ESERCIZIO	2019
COSTI PER MATERIE PRIME E DI CONSUMO	202.360,00
COSTI PER SERVIZI	2.241.130,00
COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	46.750,00
COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORATORI	2.511.500,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	154.048,00
ONERI FINANZIARI	30.000,00
RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO	1.205.000,00
IMPOSTE SUL REDDITO	599.000,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO (B)	6.989.788,00
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO (A-B)	6.770.004,24
PIANO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO	2019
IMPIANTO A FUNE DI PRADA	1.500.000,00
TOTALE	1.500.000,00
PIANO DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO 2019	
FONTI PER INVESTIMENTI	
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO	6.770.004,24
INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO	1.500.000,00
LIQUIDITA' NETTA	5.270.004,24

PIANO FINANZIARIO ED INVESTIMENTI 2020

FONTI DI FINANZIAMENTO DELL'ESERCIZIO		2020
RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI		7.957.228,36
ALTRI RICAVI		10.000,00
PROVENTI FINANZIARI		34,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO ESERCIZIO		7.967.262,36
SALDO ATTIVO DI TESORERIA		5.270.004,24
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO COMPLESSIVE (A)		13.237.266,60
IMPIEGHI FINANZIARI NELL'ESERCIZIO		2020
COSTI PER MATERIE PRIME E DI CONSUMO		262.200,00
COSTI PER SERVIZI		2.409.165,00
COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		53.490,00
COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORATORI		2.517.100,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		144.592,00
ONERI FINANZIARI		29.000,00
RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO		1.549.771,00
IMPOSTE SUL REDDITO		600.000,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO (B)		7.565.318,00
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO (A-B)		5.671.948,60
PIANO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO		2020
IMPIANTO A FUNE DI PRADA		600.000,00
TOTALE		600.000,00
PIANO DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO 2020		
FONTI PER INVESTIMENTI		
LIQUIDITA' D'ESERCIZIO		5.671.948,60
INVESTIMENTI NELL'ESERCIZIO		600.000,00
LIQUIDITA' NETTA		5.071.948,60

IL BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2017 - 2018 - 2019

Com'è stato precisato all'inizio, il C.d.A. presenta all'approvazione dell'Assemblea, il Bilancio economico pluriennale per gli esercizi 2017 - 2018 - 2019 redatto nella stessa forma del Bilancio di Esercizio, il quale è stato redatto secondo lo schema di previsione dal D.M. 26 aprile 1995, pubblicato sulla G.U. n. 157 del 7 luglio 1995, e in conformità dei principi di relazione di cui all'art. 2423-bis del Codice Civile.

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

**AZIENDA TRASPORTI FUNICOLARI
MALCESINE - MONTE BALDO**

**BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE PER GLI ESERCIZI 2018 - 2019 - 2020
CONFRONTATO CON IL CONSUNTIVO 2016**

	CONSUNTIVO 2016	PREVISIONE 2018	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020
A VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
Corrispettivi biglietti funivia	6.975.565,86	7.015.206,90	6.904.466,92	7.133.197,62
Corrispettivi seggiovia	94.163,63	63.513,10	56.104,40	69.312,70
Corrispettivi parcheggi	267.790,43	245.825,41	232.278,69	244.368,04
Corrispettivi negozio	44.462,99	35.000,00	40.000,00	-
Corrispettivi tornelli bagni	2.394,06	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Corrispettivi Prada Costabella	-	-	498.150,00	498.150,00
Canone di affitto bar e ristorazione (Cime e Pra' Alpesina)	1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Altri canoni di affitto	-	100,00	100,00	100,00
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.385.576,97	7.371.745,41	7.743.200,01	7.957.228,36
5 Altri ricavi e proventi				
Altri ricavi e proventi vari	186.026,63	12.000,00	2.000,00	10.000,00
Contributi c/impianti	332.390,56	332.390,56	332.390,56	302.607,56
Totale altri ricavi e proventi	518.417,19	344.390,56	334.390,56	312.607,56
TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	7.903.994,16	7.716.135,97	8.077.590,57	8.269.835,92
B COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 Per materie prime, suss., di cons. e di merci				
Merci c/acquisti	91.184,00	38.500,00	39.200,00	-
Materiali di manutenzione	52.362,41	44.300,00	46.250,00	83.320,00
Materiale di pulizia	10.230,72	6.500,00	6.720,00	7.320,00
Cancelleria	26.344,72	15.420,00	16.650,00	25.450,00
Materiale pubblicitario	46.712,25	24.340,00	25.340,00	57.960,00
Carburanti e lubrificanti	11.264,44	12.000,00	13.450,00	11.930,00
Indumenti di lavoro	12.707,24	20.000,00	21.000,00	23.460,00
Costo per acquisto biglietti e tessere	48.906,40	31.250,00	30.750,00	47.710,00
Altri acquisti	4.221,31	2.000,00	3.000,00	5.050,00
Totale per materie prime, suss., di cons. e merci	303.933,49	194.310,00	202.360,00	262.200,00
7 Per servizi				
Trasporti su acquisti	66,20	12.000,00	1.500,00	2.100,00
Energia elettrica	143.597,89	147.450,00	150.200,00	147.140,00
Gas riscaldamento	3.126,75	8.100,00	8.500,00	1.760,00
Acqua	13.135,00	18.000,00	18.750,00	15.430,00
Canone di manutenzione periodica	14.655,63	17.250,00	17.550,00	18.260,00
Manutenzioni e riparazioni	330.645,48	325.250,00	380.930,00	420.125,00
Pedaggi autostradali	71,99	15,00	20,00	15,00
Assicurazioni	121.182,70	120.000,00	119.000,00	139.120,00
Vigilanza	10.010,00	18.500,00	17.400,00	15.240,00
Servizi di pulizia	86.430,19	75.450,00	76.250,00	73.550,00
Rimborsi per viaggi	16.213,60	5.720,00	4.530,00	5.410,00
Rimb.a pie' di lista dip.amm.coll.dir	33.833,64	-	-	-
Compensi professionali	213.341,40	120.000,00	128.000,00	118.000,00
Spese per analisi prove di laboratorio	28.775,00	28.450,00	29.650,00	25.770,00
Provvigioni a intermediari	139.212,05	145.000,00	195.000,00	210.000,00
Pubblicità	495.872,65	370.000,00	370.000,00	400.000,00
Spese legali	69.245,68	65.000,00	60.000,00	120.500,00
Spese telefoniche	14.437,77	9.500,00	9.550,00	12.600,00
Spese postali e di affrancatura	1.998,25	3.000,00	5.000,00	2.500,00
Spese di rappresentanza	14.966,56	5.500,00	4.500,00	4.250,00
Ricerca addestram. e formazione personale in materia di appalti pubblici	28.390,61	20.000,00	25.500,00	28.800,00
Spese per studi e ricerche	8.000,00	2.000,00	3.000,00	4.500,00
Servizio smaltimento rifiuti	21.180,00	7.000,00	8.300,00	18.320,00
Oneri bancari	652,84	10.000,00	12.500,00	10.500,00
Ten.paghe.cont.dich.da lav au	23.400,00	20.800,00	20.800,00	21.000,00
Siae p/att.diver.da disco e sa	711,32	1.000,00	1.000,00	800,00
Altri costi per servizi	32.811,55	25.000,00	30.000,00	28.480,00
Costi di consulenza e assistenza tecnica	3.225,00	1.000,00	2.000,00	2.125,00

	CONSUNTIVO 2016	PREVISIONE 2018	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020
Contrib. erogati ad enti ed associazioni	142.832,00	140.000,00	120.000,00	118.000,00
Manutenzione giardino e piante	12.400,87	10.000,00	11.500,00	10.800,00
Servizi di sicurezza e prevenzione del lavoro	4.400,00	4.000,00	3.000,00	7.420,00
Gasolio riscaldamento	23.962,88	20.000,00	21.800,00	22.600,00
Servizio di primo soccorso	42.980,00	-	-	40.550,00
Servizio gestione negozio	21.975,60	-	-	-
Costo biglietto castello	77.871,00	55.000,00	53.000,00	20.000,00
Manifestazioni e convegni	194.501,48	170.000,00	150.000,00	130.500,00
Servizio trasporto persone	1.101,81	-	-	-
Commissioni carte credito	21.080,00	21.500,00	23.200,00	39.000,00
Costo direttore di esercizio	58.661,97	52.000,00	52.000,00	55.000,00
Distribuzione mat. pubblicitario	12.900,00	10.000,00	10.000,00	15.750,00
Contributi associativi	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Spese varie amm.ve	21.066,00	15.000,00	16.200,00	20.250,00
Compenso organo di vigilanza	18.382,00	12.500,00	12.500,00	14.500,00
Compenso revisore	12.586,08	12.500,00	12.500,00	12.500,00
Costi per servizi Prada Costabella	-	-	25.000,00	25.000,00
Manutenzioni Prada Costabella	-	-	30.000,00	30.000,00
Totale per servizi	2.535.891,44	2.104.485,00	2.241.130,00	2.409.165,00
8 Per godimento di beni di terzi				
Fitti passivi	9.775,80	16.650,00	16.650,00	20.460,00
Noleggi vari	10.207,17	15.000,00	10.000,00	8.350,00
Noleggio sistema sicurezza	20.535,00	19.500,00	19.600,00	24.180,00
Canoni di concessione	58.300,22	-	-	-
Lic.d'uso software d'esercizio	3.519,30	500,00	500,00	500,00
Totale per godimento beni di terzi	102.337,49	51.650,00	46.750,00	53.490,00
9 Per il personale, collaboratori, CDA Funivia				
a) Salari e stipendi				
Salari e stipendi	1.613.021,27	1.614.000,00	1.710.000,00	1.715.000,00
b) Oneri sociali				
Oneri sociali INPS	400.929,89	399.000,00	410.000,00	415.000,00
Oneri sociali INAIL	27.110,96	28.000,00	29.000,00	28.500,00
Altri oneri sociali	4.271,69	5.700,00	7.000,00	5.000,00
Oneri sociali INPDAP	-	-	-	-
Oneri sociali INPGI	5.718,45	6.000,00	7.500,00	5.100,00
c) Trattamento di fine rapporto				
TFR	90.233,52	95.000,00	98.000,00	98.500,00
TFR a fondi pensione (-50 dip.				
d) Altri costi del personale				
Altri costi del personale				
Personale Prada Costabella	-	-	250.000,00	250.000,00
Totale per il personale	2.141.285,78	2.147.700,00	2.511.500,00	2.517.100,00
10 Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali				
Amm.to costi di sviluppo	7.420,00	7.420,00	-	-
Amm.to concessioni, licenze, marchi	1.137,08	1.137,00	500,00	-
Amm.to Altre imm.immateriali	8.481,60	8.480,00	5.000,00	5.000,00
Totale ammort. immobilizz. immateriali	17.038,68	17.037,00	5.500,00	5.000,00
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Amm.to fabbricati	429.334,21	450.360,00	450.360,00	430.475,00
Amm.to impianti e macchinari	341.991,28	381.990,00	390.340,00	387.775,00
Amm.to attrezzature ind.li e comm.li	38.975,62	42.000,00	45.000,00	32.560,00
Amm.to mobili e macc.d'ufficio	18.592,43	25.000,00	27.000,00	13.620,00
Amm.to automezzi	53.185,78	53.000,00	53.000,00	30.250,00
Amm.to altri beni	27.728,01	32.000,00	35.000,00	28.330,00
Amm.to Prada Costabella	-	-	180.000,00	180.000,00
Totale ammort. immobilizz. materiali	909.807,33	984.350,00	1.180.700,00	1.103.010,00
Totale ammort. immobilizz. immateriali e materiali	926.846,01	1.001.387,00	1.186.200,00	1.108.010,00
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
Acc.to p.rischi su cred.v/clie	540,01	450,00	300,00	400,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	927.386,02	1.001.837,00	1.186.500,00	1.108.410,00

	CONSUNTIVO 2016	PREVISIONE 2018	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
Rim.iniz.biglietti/tessere	4.971,20	4.500,00	4.300,00	4.000,00
Rim. Fin.biglietti/tessere	- 26.194,00	- 4.300,00	- 4.000,00	- 7.500,00
Merchi c/esistenze iniziali	25.287,52	22.000,00	15.000,00	12.000,00
Merchi c/rimanenze finali	- 80.978,50	- 15.000,00	- 12.000,00	- 10.000,00
Totale variazioni delle rimanenze	- 76.913,78	7.200,00	3.300,00	- 1.500,00
12 Accantonamento per rischi				
Acc.to F.do rischi legali	-	150.000,00	100.000,00	100.000,00
Acc.to F.do rischi compensi CDA	-	75.000,00	75.000,00	75.000,00
Totale accantonamento per rischi	-	225.000,00	175.000,00	175.000,00
14 Oneri diversi di gestione				
Imposta di bollo	22,00	100,00	450,00	50,00
Imposta com.sugli imm.- IMU	18.868,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Imposta di registro	600,00	600,00	600,00	600,00
Tasse di concessione governativa	1.188,00	1.800,00	1.900,00	2.100,00
Tasse di proprietà autoveicoli	284,75	290,00	290,00	290,00
Tassa sui rifiuti	1.970,00	1.970,00	1.970,00	2.150,00
Diritti camerali	1.005,00	1.005,00	1.005,00	1.005,00
Altre imposte e tasse	11.072,99	11.000,00	13.000,00	10.200,00
Diritti di segreteria	220,00	500,00	500,00	100,00
Tassa vidimazione libri sociali	309,87	310,00	310,00	310,00
Abbonamento riviste, giornali e libri	2.456,40	500,00	500,00	620,00
Multe e ammende indeducibili	536,65	100,00	100,00	50,00
Minusvalenze ordinarie imp.	1.368,10	100,00	100,00	50,00
Soprav.passive	86.047,58	200,00	100,00	50,00
Omaggi a clienti e articoli promozionali	143.931,78	100.000,00	98.000,00	95.000,00
Abbuoni/arrotondamenti passivi	37,49	10,00	15,00	2,00
Sconti passivi	-	5,00	8,00	15,00
Erogazioni liberali	-	-	-	1.000,00
Altri oneri di gestione	4.172,72	11.500,00	10.900,00	8.500,00
Quota associativa	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Spese valori bollati	914,00	1.500,00	2.800,00	1.000,00
Totale oneri diverse di gestione	275.005,33	152.990,00	154.048,00	144.592,00
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	6.208.925,77	5.885.172,00	6.520.588,00	6.668.457,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO E VALORE DELLA PRODUZIONE (A - B)	1.695.068,39	1.830.963,97	1.557.002,57	1.601.378,92
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16 Altri proventi finanziari				
d) Da altri				
Interessi attivi su depositi bancari	52,27	50,00	50,00	34,00
Totale altri proventi finanziari	52,27	50,00	50,00	34,00
17 Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
d) Debiti verso banche				
Interessi passivi finanziamento 2002	50.737,66	32.000,00	30.000,00	29.000,00
f) Altri debiti				
Interessi passivi verso fornitori	70,22	-	-	-
Interessi passivi indeducibili	94,11	-	-	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	50.901,99	32.000,00	30.000,00	29.000,00
21 Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni, i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n°14), e delle imprese relative agli esercizi precedenti				
d) altri oneri straordinari	-	-	-	-
Totale oneri straordinari	-	-	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)	- 50.849,72	- 31.950,00	- 29.950,00	- 28.966,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/-C)	1.644.218,67	1.799.013,97	1.527.052,57	1.572.412,92
a) imposte correnti				
IRAP (imposte correnti)	82.232,00	99.000,00	89.000,00	90.000,00
IRES (imposte correnti)	509.200,00	650.000,00	510.000,00	510.000,00
22 Imposte sul reddito dell'esercizio	591.432,00	749.000,00	599.000,00	600.000,00
23 Utile (perdita) dell'esercizio	1.052.786,67	1.050.013,97	928.052,57	972.412,92