

**"FUNIERICE SERVICE S.R.L."**  
**SOCIETA' A TOTALE CAPITALE PUBBLICO**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE A MEZZO FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**



**PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO E BUDGET 2018-2020**

Direzione Aziendale FuniErice Service S.r.l.

*elaborazione a cura del Direttore Generale Dott. Germano Fauci*

*coordinamento e linee guida a cura del Presidente-Amm.re Delegato Franco Palermo*

**"FUNIERICE SERVICE S.R.L."**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**PIANO TARIFFARIO**

**DESCRIZIONE TARIFFE**

TIPOLOGIA TARIFFA	DESTINATARI
<b>Ordinaria</b>	Utenti ordinari non compresi nelle altre tipologie di destinatari del piano tariffario
<b>Residenti in provincia di Trapani</b>	Utenti residenti in provincia di Trapani
<b>Convenzionata di base</b>	Tour Operators, agenzie di viaggi e gruppi organizzati occasionali; altri soggetti scelti dal gestore (min. 25 pax)
<b>Ridotta</b>	Residenti in Erice (escluso Centro Storico), scolaresche ed utenti di età compresa tra 3 e 16 anni compiuti
<b>Residenti in Erice Centro Storico</b>	Residenti nel centro storico del Comune di Erice (Erice Vetta); tutti coloro la cui sede di lavoro sia Erice Vetta; i titolari di aziende in Erice Vetta ed i loro collaboratori familiari; gli amministratori di società con unità locale in Erice Vetta; i componenti gli organi istituzionali del Comune di Erice nello svolgimento delle proprie funzioni; le scolaresche del Comune di Erice; i pacchi >kg. 3 e le biciclette da passeggio (solo corsa semplice alla tariffa a/r)
<b>Gratuita</b>	Bambini di età inferiore a 2 anni, disabili in carrozzina, ciechi, sordomuti e disabili mentali con certificazione

**IMPORTO TARIFFE**

TARIFFE BIGLIETTI	Biglietto andata e ritorno	Rapporto su tariffa ordinaria		Corsa semplice	Rapporto su tariffa a/r	Convenzionata per fasce		
						FASCIA	A/R	A
<b>Ordinaria</b>	<b>€ 9,00</b>	100,00%	==>	<b>€ 5,50</b>	61,11%	da 1000 a 1999	€ 5,50	€ 3,50
<b>Residenti in provincia di Trapani</b>	<b>€ 6,50</b>	72,22%	==>	<b>€ 4,00</b>	61,54%	da 2000 a 3999	€ 5,30	€ 3,30
<b>Ridotta</b>	<b>€ 4,00</b>	44,44%	==>	<b>€ 2,50</b>	62,50%	da 4000 a 5999	€ 5,00	€ 3,00
<b>Residenti in Erice Centro Storico</b>	<b>€ 2,00</b>	22,22%	==>	<b>€ 1,20</b>	60,00%	da 6000 a 7999	€ 4,80	€ 2,80
<b>Convenzionata di base</b>	<b>€ 6,00</b>	66,67%	==>	<b>€ 3,50</b>	58,33%	> 8000	€ 4,50	€ 2,50

  

TARIFFE ABBONAMENTI	Rif.to gg su biglietto a/r	Validità in giorni	Tariffa ordinaria e residenti in prov. di TP			Tariffa ridotta			Tariffa residenti Erice CS		
			Euro	Sconto	Tariffa al dì	Euro	Sconto	Tariffa al dì	Euro	Sconto	Tariffa al dì
ANNUALE	290	290							<b>300,00</b>	35%	1,03
MENSILE	30	30	<b>90,00</b>	67%	3,00	<b>72,00</b>	40%	2,40	<b>50,00</b>	17%	1,67
SETTIMANALE	7	15	<b>27,00</b>	57%	3,86	<b>19,00</b>	32%	2,71	<b>13,00</b>	7%	1,86
10 CORSE	5	30	<b>24,00</b>	47%	4,80	<b>17,00</b>	15%	3,40	<b>8,50</b>	15%	1,70

Libero Consorzio Comunale di Trapani Prot. n. 41920 del 18-12-2017 in arrivo

**"FUNIERICE SERVICE S.R.L."**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**CLIENTI ANNUALI**

TIPOLOGIA DI UTENTI/CLIENTI	Tariffa	Base di riferimento	Unità di misura (corse a/r)	Stime di massima	Stima%	Stima utenti
Arrivi turistici + escursionisti non org	Ordinaria	Arrivi su Erice	N. arrivi+esc.sti	180.000	77%	138.600
Villeggianti e res.ti provincia di TP	Residenti TP	Consistenza	N. spostamenti	70.000	22%	15.400
Ragazzi, scolaresche, residenti Erice	Ridotta	Storico pr.ze	N. spostamenti	65.000	57%	37.050
Res.ti e lavoratori del C. St. Erice	Res.ti Erice CS	Consistenza	N. spostamenti	24.000	45%	10.800
Escursionisti da circuito	Convenzionata	Arrivi in prov.	dati diversi	600.000	3%	18.000
<b>TOTALE DELLE PRESENZE</b>						<b>219.850</b>

Tariffe	Numero utenti annuali	ABBONAMENTI %		
		Annuale	Mensile	Settiman.*
Tariffa ordinaria	138.600	0%	0%	0%
Tariffa residenti in provincia di TP	15.400	0%	0%	0%
Tariffa ridotta	37.050	0%	0%	0%
Tariffa residenti in Erice Capoluogo	10.800	0%	0%	10%
Convenzionate	18.000	0%	0%	0%
<b>N.° MEDIO UTENTI ANNUALI</b>	<b>219.850</b>			

==&gt;

==&gt;

==&gt;

==&gt;

NUMERO DI BIGLIETTI VENDUTI	NUMERO DI ABBONAMENTI		
	Annuale	Mensile	Sett.le*
138.485	0	0	115
15.382	0	0	18
36.928	0	0	122
9.709	0	11	1.080
18.000	0	0	0
<b>218.503</b>			

**INCASSI E RICAVI**

TARIFFE	Incassi Biglietti	Incassi abbonamenti			TOTALE INCASSI	TOTALE RICAVI
		Annuale	Mensile	Settimanale*		
Tariffa ordinaria	€ 1.227.167,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.805,41	€ 1.229.972,91	€ 1.118.157,19
Tariffa residenti in provincia di TP	€ 107.416,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 507,09	€ 107.923,09	€ 98.111,90
Tariffa ridotta	€ 149.677,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.195,00	€ 151.872,50	€ 138.065,91
Tariffa residenti	€ 19.345,60	€ 0,00	€ 539,98	€ 10.546,42	€ 30.432,00	€ 27.665,46
Convenzionate	€ 111.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 111.000,00	€ 100.909,09
<b>TOTALE INCASSI E RICAVI ANNO 2018</b>	<b>€ 1.614.606,60</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 539,98</b>	<b>€ 16.053,93</b>	<b>€ 1.631.200,50</b>	<b>€ 1.482.909,55</b>

# "FUNIERICE SERVICE S.R.L."

## SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO

### ANALISI DELLA GESTIONE

N.B.: \* I dati sugli abbonamenti settimanali comprendono anche quelli degli abbonamenti 10 corse

#### Note sul Piano Tariffario:

**1. Descrizione Tariffe** - Il seguente piano tariffario è stato proposto dalla FuniErice nel dicembre del 2012 al Comune di Erice che lo ha approvato nel primo quadrimestre del 2013, modificando le tipologie di tariffe e le tariffe in vigore fino a quel momento in cui la società non riusciva a raggiungere il necessario equilibrio economico e finanziario. L'impostazione del piano tariffario in vigore dal 2013, così come già ritoccato in alcune tariffe nel marzo del 2017, risulta congruo e coerente ai prezzi di mercato vigenti per le caratteristiche tecniche della cabinovia WC02 Trapani (40) Erice (703), ma anche al raggiungimento dell'equilibrio economico e finanziario della società. Le principali modifiche hanno riguardato i destinatari della tariffa ridotta, applicata soltanto ai soggetti di età compresa tra 3 e 16 anni compiuti, escludendo i soggetti proprietari di case e non residenti, i residenti non dimoranti e gli affittuari per la durata della locazione; degna di nota è la tariffa convenzionata di base, applicata ai soggetti indicati in declaratoria con almeno 25 pax a tratta ed il riconoscimento di una gratuità nella misura di n.1 ogni 25 passeggeri paganti. Alla tariffa convenzionata di base si è aggiunta la tariffa convenzionata per fasce che è applicata, previa definizione di uno specifico accordo commerciale, nel caso in cui il Tour Operator garantisca un calendario di transiti nell'arco della stagione e comunque acquisti anticipatamente in relazione alla fascia di competenza. La tariffa gratuita è stata estesa, rispetto alla precedente versione, ai sordomuti, ai non vedenti, ai disabili mentali. Resta inteso che le forze dell'ordine in servizio potranno usufruire di biglietti di servizio per comprovati motivi di servizio: si considerano forze dell'Ordine quelle individuate dalla L.R. n.8 del 08/06/2005.

**2. Importo Tariffe Biglietti** - Le tariffe delle diverse categorie di biglietti sono state modificate nel tempo. Il criterio che ha caratterizzato le ultime due modifiche delle tariffe, dal 2013 ai giorni nostri, rispecchia il criterio della copertura del CPIP (costo di produzione industriale per passeggero): a titolo esemplificativo, avendo come riferimento un biglietto di andata e ritorno, giova sottolineare che la tariffa ordinaria è stata aumentata da € 6,00 a € 9,00; la tariffa residenti in provincia di Tp è stata creata e fissata a € 6,50; la tariffa convenzionata di base è stata portata da € 5,50 a € 6,00; tutte le altre tariffe sono state fissate a valori-livelli "sociali" da TPL, stante il potere che la legge attribuisce al titolare della linea di trasporto pubblico a mezzo fune, cioè il Comune di Erice, di decidere le tariffe nell'ambito di un servizio affidato secondo la formula dell'in house providing (affidamento diretto di un SPL alla propria società partecipata, senza procedere all'affidamento del servizio mediante gara pubblica).

**3. Importo Tariffe Abbonamenti** - Tutte le tariffe da abbonamento sono state proposte e modificate rispetto al piano tariffario precedente, al fine di incentivare i residenti in provincia di Trapani ad utilizzare la funivia nei loro spostamenti quotidiani per motivi di lavoro. A tal proposito giova evidenziare che la tariffa per un abbonamento annuale residenti è scesa da € 350,00 a € 300,00; la tariffa per un abbonamento 10 corse residenti è rimasto invariato a € 8,50, fermo restando che la validità è stata aumentata da giorni 15 a giorni 30; la tariffa per un abbonamento 10 corse ridotto, anch'esso con validità mensile, è pari a € 17,00. La presente comparazione è comunque riferita al piano tariffario introdotto nel 2013, ed è da considerare ormai più che assimilato dall'utenza transitata negli ultimi cinque anni.

**4. Clienti annuali** - Il criterio seguito per la determinazione del numero di passeggeri intercettati dalla FuniErice per il tramite dell'impianto funiviario, rientra in una costruzione altamente prudenziale del presente impianto economico finanziario previsionale. Per tale ragione, si è ipotizzato un lievissimo decremento del numero totale di passeggeri nel 2018 rispetto al 2017, sulla base della considerazione che in presenza di tariffe sostanzialmente immutate, è altamente probabile che si verifichi un assestamento delle utenze in transito che si posizionerà tra i livelli record registrati tra il 2014 ed il 2016. Giova infatti ricordare che dal 2013 al 2017, negli ultimi cinque anni consecutivi, la FuniErice ha battuto sistematicamente il record assoluto di incassi e passeggeri dell'anno precedente: pertanto, ritenendo ragionevole che sia materialmente impossibile continuare a crescere in maniera esponenziale per i prossimi tre anni, dal 2018 al 2020, partendo dal dato del 2016-2017, si è ipotizzato che il 2018 rappresenti un punto di assestamento fisiologico in termini di incassi e passeggeri che, verosimilmente, potrebbe collocarsi all'interno della forbice dei record assoluti registrati tra il 2014 ed il 2015. Resta inteso che tale impostazione, finalizzata comunque a garantire una riqualificazione del target degli utenti nel triennio in esame con una crescita generale del 10% nel 2020, rispetto al dato di partenza del 2018, potrà essere raggiunto a condizione che il numero di presenze che si registrerà nel 2018-2020 in provincia di Trapani sia confermato dal flusso dei passeggeri effettivi in arrivo sull'aeroporto di Trapani-Birgi, sia grazie alla sinergia indispensabile che il socio Comune di Erice vorrà realizzare sostenendo la FuniErice nell'azione di intercettazione di tutte le gite scolastiche e di tutti i gruppi di escursionisti organizzati che, da tutta Italia, giungono ad Erice Capoluogo direttamente con i pullman GT nei periodi di media stagione (15 marzo-15 giugno; 5 settembre-30 ottobre), scavalcando sistematicamente la funivia di Erice per il tramite, soprattutto, della strada provinciale che collega Valderice ad Erice Capoluogo.

**"FUNIERICE SERVICE S.R.L."**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**RICAVI**

VOCI DI RICAVO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<i>Biglietti per servizio di trasporto a mezzo fune</i>	€ 1.500.000,00	€ 1.482.909,55	€ 1.557.055,03	€ 1.634.907,78
<i>Ricavi da parcheggi</i>	€ 45.000,00	€ 49.500,00	€ 51.975,00	€ 52.234,88
<i>Raccolta Pubblicitaria e sponsorizzazioni</i>	€ -	€ 10.000,00	€ 11.500,00	€ 13.000,00
<i>Contributi c/esercizio per TPL</i>	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00
<i>Altri ricavi</i>		€ 7.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
<i>Rimborsi da soci</i>	€ 175.000,00	€ 218.000,00	€ 100.000,00	€ 229.000,00
<b>TOTALE VOCI DI RICAVO</b>	<b>€ 1.970.000,00</b>	<b>€ 2.017.409,55</b>	<b>€ 1.985.530,03</b>	<b>€ 2.194.142,65</b>

**Note sulle Voci di Ricavo:**

**1. Biglietti per servizio di trasporto a mezzo fune** - Nel richiamare interamente quanto già esposto nella nota n. 4 - Clienti annuali, della scheda "Piano Tariffario", appare opportuno evidenziare che tale voce di ricavo possiede potenziali margini di crescita, a parità di tariffe applicate, legati alle eventuali ed auspicabili possibilità di intercettazione dei passeggeri che raggiungono Erice Capoluogo per mezzo dei pullman GT che provengono in particolare dal lato di Valderice. Si è stimato prudenzialmente che il numero di pullman che scavalcano la funivia, dalle strade provinciali che consentono di raggiungere Erice, sia pari a circa 1000 pullman/anno, pari a circa 50.000 utenti/anno che, volendo applicare una tariffa calmierata e dedicata al target di utenza al fine di incentivare l'uso della funivia (es. € 2,00 a/r), corrisponde ad un volume di incassi potenziali pari a circa € 100.000,00.

**2. Ricavi da parcheggi** - Il numero degli stalli dei parcheggi delle tre aree di parcheggio al servizio della funivia è pari a 160, fermo restando che la società sta valutando di ridisegnare la posizione degli stalli che potrebbero aumentare. Dall'analisi effettuata dalla Direzione della FuniErice è emerso che l'investimento per automatizzare due delle tre aree in oggetto, realizzato nel luglio del 2011, ha consentito di ottenere ricavi nel primo triennio, entro il 31/12/2014, che hanno coperto interamente il piano di ammortamento del mutuo finanziario ottenuto da Banca Intesa Sanpaolo per il quinquennio 2011-2016, garantendo un livello di ricavi annuale, a regime, di circa € 40.000,00, comunque al di sotto delle stime iniziali che non tenevano conto del grave fenomeno dei posteggiatori abusivi che presidiano costantemente tutte le aree circostanti la stazione di valle della funivia di Erice. La linea seguita rientra in una costruzione altamente prudentiale del presente impianto economico finanziario previsionale che, tuttavia, comporta anche in questo caso l'intervento deciso dell'A.C. di Erice alla quale si chiede di accendere pubblicamente i riflettori sull'argomento convocando una conferenza stampa, chiedendo il formale ed effettivo intervento di tutte le forze dell'ordine e del nuovo Prefetto di Trapani, nonché la realizzazione degli interventi previsti sulla viabilità circostante la stazione di valle, già indicati specificatamente tra gli obblighi che il Comune di Erice è tenuto a garantire in ottemperanza al Contratto di servizio di TPL a mezzo fune sottoscritto con la FuniErice il 28/03/2017.

**3. Raccolta Pubblicitaria e sponsorizzazioni** - La voce di ricavo in questione è legata al ripristino dell'attività da parte della società, già avviata tra il 2007 ed il 2009, ma interrotta durante il 2011-2012. Gli introiti pubblicitari che si presumono di realizzare nell'arco del triennio 2018/2020 sono crescenti e legati sia all'attività realizzata da soggetto terzo che, previo bando pubblico, gestirà in esclusiva la raccolta pubblicitaria della FuniErice Service (da collocare sugli spazi dell'impianto definiti contrattualmente), sia all'attività commerciale e di marketing affidata al Direttore Generale della FuniErice Service, Dott. Fauci, che, in nome e per conto della società, provvederà a collocare sul mercato i rimanenti spazi dell'impianto. Tale impostazione consentirà alla FuniErice di creare un sistema competitivo binario di raccolta pubblicitaria (diretto e indiretto), rispettoso sia delle norme sull'affidamento di servizi a terzi che operano sul mercato pubblicitario, sia della valorizzazione delle risorse umane interne che consentiranno alla società di non sottostare interamente alle tipiche clausole provvigionali e contrattuali delle agenzie pubblicitarie, attraverso una raccolta pubblicitaria diretta che consentirà alla società, come già dimostrato dai dati di bilancio del 2007, di introitare mediamente più del doppio rispetto alla raccolta indiretta affidata a terzi soggetti esterni che operano nel settore. Si stima che l'importo del 2018 rappresenti una giusta base di ripartenza rispetto alle barriere all'entrata sul mercato, sia in termini di immagine che di credibilità, e che tale importo possa crescere del 30% nell'arco del triennio di riferimento.

**4. Contributi in c/esercizio per TPL** - I prezzi applicati per le "tariffe sociali" stabilite dalla Giunta Municipale del Comune di Erice, legati cioè alle categorie di utenti che beneficiano di un prezzo che si attesta al di sotto del costo di produzione industriale per passeggero della società, non sono rimborsati alla società dal Comune di Erice, nonostante a quest'ultimo spetti per legge stabilire le tariffe in caso di affidamento del servizio diretto in house providing, giusta contratto di servizio del 28/03/2017, fermo restando che la struttura tariffaria approvata dal Comune di Erice garantisce la copertura del costo industriale complessivo, nonché di tutti i costi generali, finanziari e amministrativi consentendo lo stabile conseguimento di utili di esercizio (al netto di eventi aziendali imprevedibili). Viceversa, il contributo pubblico in conto esercizio previsto dalla normativa sul trasporto pubblico locale della Regione Siciliana (L.R. 68/83), è finalizzato a rimborsare alla società (sulla base di un coefficiente specifico) il numero di passeggeri non transitati durante l'anno rispetto alla capacità di portata dell'infrastruttura che comunque è obbligata a rimanere in funzione per garantire il TPL da e per Erice Capoluogo. Tale contributo consente e consentirà alla società di garantire la realizzazione del piano di manutenzione (ordinario e straordinario) dell'infrastruttura funiviaria e degli impianti al suo servizio, a fronte del servizio pubblico già espletato fin dal 2005 a favore del Comune di Erice. Stante l'incertezza economica e finanziaria del bilancio della Regione Siciliana, il piano economico finanziario in oggetto impone, per motivi altamente prudenziali, di prevedere che l'importo del contributo in c/esercizio per l'espletamento del SPL di trasporto a mezzo fune sia pari a € 250.000,00, fermo restando che tale importo dipende comunque sia dal numero di passeggeri transitati nell'esercizio precedente a quello dell'anno di liquidazione, sia dal Piano Regionale dei Trasporti.

**5. Altri ricavi e Rimborsi da soci** - La voce "altri ricavi" si riferisce al contratto di locazione dell'immobile che la FuniErice deve realizzare all'interno dell'area di parcheggio P1, giusta contratto di servizio del 28/03/2017 sottoscritto con il Comune di Erice, e che dovrà essere destinato alla realizzazione di un punto di ristoro per gli utenti della funivia, informazioni turistiche e magazzino. Si stima che il probabile incasso, a regime, per la concessione dell'immobile, previo bando pubblico, sia pari a € 15.000,00 l'anno. La voce "Rimborsi da soci" tiene conto della fatture che verranno emessa in capo al Libero Consorzio Comunale di Trapani per i costi sostenuti in nome e per conto della proprietà per le attività di manutenzione programmata e programmabile di natura straordinaria pari a € 175.000,00 nel 2017, € 193.000,00 circa nel 2018 (si tratta di spese già sostenute tra il 2015 ed il 2017 che devono essere rendicontate), € 100.000,00 nel 2019, € 229.000,00 nel 2020: tutte queste spese saranno opportunamente rendicontate e compensate con il costo del canone annuale di affitto degli impianti affidati alla società dalla proprietà, giusta contratto di affitto del 15/04/2016 e registrato in data 05/05/2016; parimenti, nella voce si inserisce, a titolo meramente prudenziale, l'eventuale fatturazione degli importi che saranno emessi in capo al Comune di Erice per realizzare celermente ed urgentemente i lavori di miglioria della viabilità circostante la stazione di valle, giusta contratto di servizio del 28/03/2017 (obbligo contrattuale in capo al Comune di Erice), in ottemperanza al progetto già presentato dalla società presso gli uffici del Comune di Erice (SUAP), per un importo pari a € 25.000,00 circa, da sostenere solo nell'anno 2018, che consentirebbe al Comune di Erice di risparmiare sull'iva dei relativi lavori e delle palificazioni da installare.

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**PIANO DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO**

FORZA LAVORO (mansioni previste nella pianta organica/unità lavorative attuali)

MANSIONI	CATEGORIA	Livello Contrattuale	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Tot.	Unità L.A.
Ex Capo Impianto-Resp.le Magazzino	Impiegato	1°	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	1,00
Capo servizio	Operaio	2°	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36	3,00
Macchinista	Operaio	3°	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36	3,00
Agente di stazione - Cassiere	Operaio	4°	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60	5,00
Agente di stazione	Operaio	4°	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	1,00
Dirigente Generale	Impiegato	Dirigente	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	1,00
			14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	U.L.A.	14,00

**COSTO MEDIO MENSILE DEL PERSONALE**

ANNI DI RIFERIMENTO: 2018

LIVELLO	RETRIBUZIONE DIRETTA					Mesi	RETRIBUZIONE INDIRETTA E DIFFERITA			RETRIBUZIONE TOTALE	
	Retribuzione Base	Contingenza	Scatti di anzianità	Assegno orario fisso+El. Per.vo	TOTALE		Festività+Ex Festività	Mensilità aggiuntive	TOTALE	Netta con magg.ni*	Lorda escluse magg.ni
Dirigente	€ 4.846,15	€ -	€ -	€ -	€ 4.846,15	12	€ 32,56	€ 423,51	€ 456,07	€ 3.000,00	€ 5.302,22
1°	€ 1.694,22	€ 526,67	€ 330,00	€ 26,50	€ 2.577,39	12	€ 24,65	€ 429,73	€ 454,38	€ 2.100,00	€ 3.031,77
2°	€ 1.529,38	€ 522,84	€ 320,00	€ 26,50	€ 2.398,72	12	€ 22,94	€ 400,12	€ 423,06	€ 1.950,00	€ 2.821,78
3°	€ 1.390,04	€ 520,34	€ 310,00	€ 26,50	€ 2.246,88	12	€ 21,49	€ 374,98	€ 396,47	€ 1.850,00	€ 2.643,35
4°	€ 1.259,59	€ 517,73	€ 300,00	€ 26,50	€ 2.103,82	12	€ 20,13	€ 351,30	€ 371,43	€ 1.750,00	€ 2.475,25

||  
v

Libero Consorzio Comunale di Trapani Prof. n. 41920 del 18-12-2018





**DETERMINAZIONE DEI COSTI ANNUI**



COSTO MEDIO ANNUALE DEL PERSONALE		ANNI DI RIFERIMENTO: 2019 - 2020						
MANSIONI	CATEGORIA	Livello Contrattuale	RETRIBUZIONI	Contributi Prev.li, Ass.li e Tfr	COSTO MEDIO ANNUO PER U.L.A.	U.L.A.	MAGGIORAZIONI MEDIE ANNUALI**	COSTO MEDIO ANNUO COMPLESSIVO
Ex Capo Impianto-Resp.le Magazzino	Impiegato	1°	€ 37.021,16	€ 15.941,31	€ 52.962,47	1,00	€ 4.000,00	€ 56.962,47
Capo servizio	Operaio	2°	€ 34.441,94	€ 15.617,23	€ 50.059,17	3,00	€ 12.000,00	€ 162.177,50
Macchinista	Operaio	3°	€ 32.250,61	€ 14.635,72	€ 46.886,34	3,00	€ 9.000,00	€ 149.659,01
Agente di stazione - Cassiere	Operaio	4°	€ 30.186,45	€ 13.711,32	€ 43.897,77	5,00	€ 10.000,00	€ 229.488,86
Agente di stazione	Operaio	4°	€ 30.186,45	€ 13.711,32	€ 43.897,77	1,00	€ 2.000,00	€ 45.897,77
Direttore Generale	Impiegato	Dirigente	€ 66.458,64	€ 26.350,65	€ 92.809,29	1,00	€ -	€ 92.809,29
<b>TOTALE COSTO PERSONALE</b>	<b>€ 736.994,91</b>						<b>€ 37.000,00</b>	<b>€ 736.994,91</b>
di cui x Oneri Prev.li/Ass.li	€ 248.970,83							
di cui x Tratt.to Fine Rapp.to	€ 38.642,68							
<b>Quota parte x oneri sociali</b>	<b>€ 287.613,51</b>							

  

Retribuzioni + Maggiorazioni	Altre indennità previste dal CCNL
€ 736.994,91	€ 20.000,00
<b>TOTALE COSTO DEL LAVORO T.I. € 756.994,91</b>	

**PIANO DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO**

COSTO MEDIO DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Costo annuale e aggiornamento del personale stagionale	€ 36.245,42	€ 37.695,24	€ 37.695,24	€ 37.695,24

**TOTALE COSTO DEL LAVORO**

	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>TOTALE COSTO DEL LAVORO</b>	<b>€ 798.623,00</b>	<b>€ 797.713,12</b>	<b>€ 794.690,14</b>	<b>€ 794.690,14</b>

Libero Consorzio Comunale di Trapani Prof. 18-12-2017

**Note sul Costo del Lavoro:**

**1. Costo del Lavoro** - La stima dei costi del personale per il triennio 2018-2020 è stata realizzata considerando le tabelle 2018 delle retribuzioni base e delle rispettive aliquote (previdenziali e assistenziali) per ciascun livello di inquadramento. Fissata la base di riferimento con le modalità di cui sopra, valida certamente nell'esercizio 2018, è stato previsto un aumento, a titolo meramente prudenziale, delle retribuzioni base per livello contrattuale pari al 3%, da applicare su base annua nel biennio 2019-2020 a causa della scadenza dei contratti collettivi prevista nel 2019. Tale impostazione, altamente prudenziale, consente di evidenziare il costo del personale nel triennio in esame, distinguendo le retribuzioni dirette (composte dalle voci specificate nella tabella) dalle retribuzioni indirette (festività ed ex festività), da quelle differite (tredicesima e quattordicesima mensilità, ad esclusione del Dirigente che percepisce solo la tredicesima), dalle maggiorazioni medie annuali (straordinari, notturni, lavori festivi, chiusure per vento, permessi orari), nonché dalle "altre indennità annuali previste dal CCNL degli addetti di trasporto a fune" (indennità domenicale, di mensa, maneggio denaro, per citare le principali), per ciascuna unità lavorativa e per ciascun livello contrattuale. La somma delle voci di retribuzione della forza lavoro consente di ottenere il **Costo Medio Annuale del Personale a tempo indeterminato**. La voce "Altre Indennità previste dal CCNL" del personale di stazione "addetto al trasporto a fune" comprende, nel dettaglio (con opportuno arrotondamento): indennità di mensa (€ 4.500,00), indennità maneggio denaro (€ 10.250,00), indennità domenicale (€ 4.716,00). La voce "Maggiorazioni Medie Annuali" comprende, nel dettaglio (con opportuno arrotondamento): ore di lavoro notturne, pari a circa 1500 ore (€ 7.000,00 circa, lordi), ore di lavoro straordinario, pari a circa 160 ore l'anno (€ 3.000,00 circa, lordi), ore di lavoro previste e non prestate per chiusura vento, non ammortizzate con i ROL all'uopo destinati (€ 15.000,00 circa, lordi), ore di lavoro festive, pari a circa 791 ore (€ 5.000,00 circa, lordi), le riduzioni di orario di lavoro (ROL) ed i permessi ex festività non utilizzati e maturati nell'anno (pari a circa € 26.000,00 lordi). Con riferimento alla voce "Permessi", posta all'interno della voce Maggiorazioni, la Direzione ritiene possibile ottimizzare il governo della spesa (al ribasso), nel 2019-2020, liquidando tutti i residui degli anni precedenti tra il 2017 ed il 2018, e gestendo le ferie del personale al limite del monte giorni maturato. Con riferimento al **Costo Medio Annuale del Personale a tempo determinato** si prevede l'assunzione per poco meno di tre mesi di n. 5-6 unità lavorative, già selezionate mediante bando pubblico e formazione opportune graduatorie con validità decennale. Tale scelta è giustificata dalla necessità di dovere ampliare l'orario di apertura al pubblico nei mesi estivi ed è stata confortata dai corrispondenti riscontri economici in termini di incassi realizzati. Il **Costo Totale Annuale del Lavoro** è dato dalla sommatoria del totale del Costo Medio Annuale del Personale a tempo indeterminato e di quello a tempo determinato, fermo restando che gli importi indicati all'interno della voce "Maggiorazioni Medie Annuali" rappresentano solo una stima non prevedibile con certezza rispetto alle altre voci che costituiscono le retribuzioni del personale. Occorre infine sottolineare che il Costo Totale Annuale del Lavoro potrà verosimilmente diminuire nel triennio 2021-2023, allorché due unità lavorative del personale a tempo determinato raggiungeranno l'età pensionabile, consentendo all'azienda di attingere al personale a tempo determinato dal giorno 1 aprile al giorno 1 novembre, risparmiando ben cinque mensilità per U.L.A. oltre che cinque ratei su dodici per mensilità aggiuntive (tredicesima e quattordicesima).

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DEGLI IMPIANTI IN DOTAZIONE**

VOCI DI SPESA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<i>Manutenzioni programmate e programmabili</i>	€ 105.000,00	€ 125.000,00	€ 29.000,00	€ 200.000,00
<i>Manutenzione annuale della cabinovia</i>	€ 75.000,00	€ 93.000,00	€ 93.000,00	€ 55.000,00
<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	€ 22.000,00	€ 23.100,00	€ 24.255,00	€ 25.467,75
<b>TOTALE MANUTENZIONI</b>	<b>€ 202.000,00</b>	<b>€ 241.100,00</b>	<b>€ 146.255,00</b>	<b>€ 280.467,75</b>

**Note sulle Manutenzioni:**

**1. Manutenzioni programmate e programmabili** - La voce si riferisce alla stima degli interventi previsti nel piano pluriennale degli investimenti per la manutenzione programmata 2017-2032, già trasmesso ai soci. Nel presente piano gestionale è necessario prevedere i costi per le seguenti attività: terza Revisione Speciale Obbligatoria dell'impianto (anno 2020) che dovrà essere effettuata, ai sensi del D.M. 2 gennaio 1985 n. 23, dal costruttore, la Leitner S.p.A., a valere sul quarto quinquennio di vita dell'infrastruttura (2020-2024); implementazione del sistema di videosorveglianza, sostituzione dei vetri delle cabine in dotazione (2018); sostituzione dei pc di gestione del pulpito della stazione di monte, reimpalmatura della fune, nuove schede di eccitazione (2019). Si inserisce anche un margine del 10% su base annua per imprevisti vari. Occorre ricordare che l'esborso finanziario di tali importi è anticipato dalla società, fermo restando che la competenza economica è a totale carico della proprietà, il Libero Consorzio Comunale di Trapani, che compenserà gli importi sostenuti per tale voce con il canone di affitto annuale degli impianti affidati alla società, giusta contratto di affitto del 15/04/2016. Nel 2018 si aggiunge, prudenzialmente, la spesa per i lavori di miglioria della viabilità circostante la stazione di valle della funivia, già esplicitata nella voce n. 5 - Altri ricavi e Rimborsi da Soci, della scheda Voci di Ricavo, qualora il Comune di Erice accolga la richiesta già presentata di consentire alla FuniErice di provvedere alla realizzazione al fine di contrastare con immediatezza il fenomeno dei parcheggiatori abusivi e dei venditori ambulanti che recano danno all'immagine del territorio e della società.

**2. Manutenzione annuale della cabinovia** - Il dato si riferisce alle operazioni di intervento sull'impianto, non comprese nella voce "Manutenzioni programmate e programmabili", che riguardano esclusivamente gli interventi annuali di natura ordinaria necessari al funzionamento dello stesso e realizzabili dai tecnici Leitner durante il consueto fermo annuale dell'impianto al pubblico (7 gennaio-23 marzo). L'importo dei costi previsti nel 2019 e nel 2020 si riferisce al dato dell'offerta formale della Leitner S.p.A. (unica ditta abilitata ad intervenire sull'impianto ai fini delle necessarie certificazioni impiantistiche da fornire al Ministero delle Infrastrutture, per consentire alla FuniErice di ottenere il nulla osta per l'esercizio al pubblico da parte degli ispettori ministeriali, all'inizio di ciascuna stagione, dopo il fermo annuale): tale dato si stima possa essere confermato nel 2019, mentre è stato stimato con un aumento annuale del 5% rispetto al dato del 2019.

**3. Altre manutenzioni e riparazioni** - La voce è relativa alla stima prudenziale degli interventi marginali che, storicamente, si sono realizzati sulla linea di trasporto (aerea e di terra), sugli impianti in dotazione, compresi i parcheggi, che esulano dalle voci di cui sopra. Anche in questo caso è stato preventivato un aumento del 5% su base annua rispetto al 2017.

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**PIANO DEGLI INVESTIMENTI**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	COSTO ACQUISTO	IVA	TOTALE IVATO	Aliquota Amm.to	Quota Amm.to
Impianto di automazione parcheggio	109.655,51	21.931,10	131.586,61	11,50%	12.610,38
Impianto di Videosorveglianza	18.193,68	3.730,41	21.924,09	11,50%	2.092,27
Impianto tornelli	32.564,75	7.164,25	39.729,00	11,50%	3.744,95
Ripristino illuminazione linea di terra	7.504,69	1.584,15	9.088,84	11,50%	863,04
Impianto TVCC e centralino antifurto	5.960,00	1.311,20	7.271,20	11,50%	685,40
Costruzioni leggere	690,00	138,00	828,00	10,00%	69,00
Attrezzatura varia e minuta	40.196,95	8.843,33	49.040,28	12,00%	4.823,63
Pc e stampanti stazione	2.376,47	522,82	2.899,29	20,00%	475,29
Mobili e arredi	3.106,88	683,51	3.790,39	12,00%	372,83
Beni inferiori ad euro 516,46	851,46	187,32	1.038,78	100,00%	851,46
Fullback cabina doppia targa FG895CP	32.446,58	5.769,41	38.215,99	20,00%	6.489,32
Costruzione immobile	200.000,00	44.000,00	244.000,00	10,00%	20.000,00
<b>TOTALE INVESTIMENTI MATERIALI</b>	<b>453.546,97</b>	<b>95.865,50</b>	<b>549.412,47</b>		<b>53.077,57</b>

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	COSTO ACQUISTO	IVA	TOTALE IVATO	Aliquota Amm.to	Quota Amm.to
Oneri Riscossione Sicilia SpA	33.023,63	0,00	33.023,63	16,66%	5.501,74
Capitalizzazione costo personale 2013	25.453,01	0,00	25.453,01	25,00%	6.363,25
Capitalizzazione costo personale 2014	25.453,01	0,00	25.453,01	25,00%	6.363,25
<b>TOTALE INVESTIMENTI IMMATERIALI</b>	<b>83.929,65</b>	<b>0,00</b>	<b>83.929,65</b>		<b>18.228,24</b>

<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	<b>537.476,62</b>	<b>95.865,50</b>	<b>633.342,12</b>		<b>71.305,81</b>
----------------------------	-------------------	------------------	-------------------	--	------------------

FONDI AMMORTAMENTO							
ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
29.214,45	40.900,23	53.419,76	66.030,14	78.640,53	91.250,91	103.861,29	109.655,51
3.692,88	5.785,15	7.877,42	9.969,69	12.061,97	14.154,24	16.246,51	18.193,68
1.872,47	5.617,42	9.362,37	13.107,32	16.852,26	20.597,21	24.342,16	28.087,12
961,25	1.824,29	2.687,33	3.550,37	4.413,41	5.276,45	6.139,49	7.002,53
0,00	0,00	281,75	845,25	1.469,70	2.155,10	2.840,50	3.525,90
241,50	310,50	379,50	448,50	517,50	586,50	655,50	690,00
4.223,55	8.962,25	13.700,95	18.439,65	23.178,35	27.917,05	32.655,75	37.394,45
0,00	206,12	681,41	1.156,70	1.631,99	2.107,28	2.376,47	0,00
372,83	775,35	1.133,32	1.506,14	1.878,96	2.251,78	2.624,60	2.997,42
0,00	0,00	0,00	0,00	851,46	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	3.244,65	9.733,97	16.223,29	22.712,61	29.201,92
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	30.000,00	50.000,00
<b>40.578,93</b>	<b>64.381,31</b>	<b>89.523,81</b>	<b>118.298,41</b>	<b>151.230,10</b>	<b>192.519,81</b>	<b>244.454,88</b>	<b>286.748,53</b>

FONDI AMMORTAMENTO							
ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
5.501,74	11.003,47	16.505,21	22.006,95	27.508,68	33.023,63	0,00	0,00
0,00	6.363,25	12.726,51	19.089,76	25.453,01	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	6.363,25	12.726,51	19.089,76	25.453,01	0,00	0,00
<b>5.501,74</b>	<b>17.366,73</b>	<b>35.594,97</b>	<b>53.823,21</b>	<b>72.051,45</b>	<b>58.476,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>46.080,67</b>	<b>81.748,04</b>	<b>125.118,78</b>	<b>172.121,62</b>	<b>223.281,55</b>	<b>250.996,45</b>	<b>244.454,88</b>	<b>286.748,53</b>
------------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Legenda degli investimenti all'anno	Importo Investimenti	IVA
Turchese= Investimento <b>2018-2020</b>	€ 200.000,00	€ 44.000,00
Verde= Investimento <b>2017</b>	€ 851,46	€ 187,32
Rosso= Investimento <b>2016</b>	€ 32.446,58	€ 5.769,41
Blu= Investimento <b>2015</b>	€ 5.960,00	€ 1.311,20
Nero= Investimento <b>ex ante 2015</b>	€ 214.288,93	€ 44.597,57

### Note sul Piano degli Investimenti:

**1. Immobilizzazioni Materiali e Immateriali** - Il seguente piano degli investimenti descrive tutti gli acquisti in beni materiali e immateriali realizzati nel corso degli anni indicati in legenda (2015-2017) dalla FuniErice. Nel 2018-2020, invece, si indicano gli investimenti programmati che non rientrano tra le opere e le attività del Piano degli Investimenti pluriennali legati alla manutenzione straordinaria (attività realizzata dalla società in termini di cassa, ma di proprietà del Libero Consorzio Comunale di Trapani e quindi non ammortizzabile). Per ciascun bene sono specificati: il costo storico, il corrispondente importo IVA, l'aliquota di ammortamento applicata per legge (colonna non visibile in quanto in linea con i principi di redazione del bilancio), la quota di ammortamento da ammortizzare, nonché la dinamica degli accantonamenti di ciascun bene nel fondo ammortamento pertinente. Per il triennio 2018-2020 è stato previsto l'investimento per la realizzazione dell'immobile da collocare all'interno dell'area di parcheggio P1, giusta autorizzazione del Libero Consorzio Comunale di Trapani del 15/04/2016, nonché giusta contratto di servizio con il Comune di Erice del 28/03/2017 (obbligo contrattuale in capo alla società).

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**PIANO DI AMMORTAMENTO PER FINANZIAMENTO**

**Statistiche**

Importo finanziato	160.000,00
Tasso di int. annuo (es.: 6%)	6
Durata del prestito (in anni)	5

Data di inizio del prestito	01/03/2018
Numero rate	10
Importo rate semestrali	18.756,88
Spesa annua	37.513,76

**Tabella di ammortamento**

Quota interessi	Quota capitale	Capitale residuo	Interesse cumulativo	Capitale cumulativo	Data
4.800,00	13.956,88	146.043,12	4.800,00	13.956,88	01/03/2018
4.381,29	14.375,59	131.667,53	9.181,29	28.332,47	01/09/2018
3.950,03	14.806,85	116.860,68	13.131,32	43.139,32	01/03/2019
3.505,82	15.251,06	101.609,62	16.637,14	58.390,38	01/09/2019
3.048,29	15.708,59	85.901,03	19.685,43	74.098,97	01/03/2020
2.577,03	16.179,85	69.721,18	22.262,46	90.278,82	01/09/2020
2.091,64	16.665,24	53.055,94	24.354,10	106.944,06	01/03/2021
1.591,68	17.165,20	35.890,74	25.945,78	124.109,26	01/09/2021
1.076,72	17.680,16	18.210,58	27.022,50	141.789,42	01/03/2022
546,32	18.210,58	0,00	27.568,82	160.000,00	01/09/2022

**Note sul piano di ammortamento per finanziamento:**

Il piano di ammortamento sopra ipotizzato si riferisce alle previsioni di spesa finanziaria che la società dovrà affrontare per l'accensione del mutuo (ipotecario o finanziario) che l'organo amministrativo dovrà chiedere per ottenere l'80% delle risorse necessarie alla copertura dell'investimento legato alla realizzazione dell'immobile (in muratura o prefabbricato) da adibire a punto di ristoro, punto di informazione turistica e magazzino, all'interno dell'area di parcheggio P1, in ottemperanza agli obblighi previsti in capo alla società dal contratto di servizio stipulato e sottoscritto con il Comune di Erice in data 28/03/2017. Alla data odierna, prima di procedere con l'assegnazione dell'incarico per la realizzazione del progetto tecnico, la società ha partecipato ad una serie di riunioni informali con i responsabili dei vari settori competenti del Comune di Erice, dai quali è emersa una bozza dell'iter burocratico più opportuno ed immediato da intraprendere. Il CdA procederà all'assegnazione dell'incarico solo dopo che sarà realizzata una formale conferenza di servizio con il Comune di Erice che definisca le caratteristiche dell'immobile che può essere realizzato e garantisca le necessarie autorizzazioni. In assenza, non si procederà alla preventiva assegnazione di incarico tecnico per la progettazione dell'immobile ed alla successiva richiesta di finanziamento, vincolata alla presentazione ed approvazione del progetto stesso da parte del Comune di Erice, presso l'istituto bancario che offrirà le migliori condizioni economiche di mercato al momento della stipula. Il socio Libero Consorzio Comunale di Trapani ha già preventivamente autorizzato la realizzazione di tale immobile, all'interno dell'area di parcheggio P1, al momento della sottoscrizione del contratto di affitto delle aree di parcheggio e dell'infrastruttura funiviaria, in data 15 aprile 2016.

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**FORZA MOTRICE**

Forza Motrice		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
	<i>KWh/anno</i>		560.622	560.622	560.622
<b>COSTO TOTALE</b>	€	<b>86.681,15</b>	€ <b>89.281,58</b>	€ <b>90.174,40</b>	€ <b>91.076,14</b>

**Note sulla Forza Motrice:**

**1. KWh/anno** - La stima dei consumi energetici per forza motrice nel 2018 è stata effettuata prendendo in considerazione i consumi medi storici dal 2014 al 2016. I consumi del 2017 hanno costituito la base di partenza della dinamica previsionale per il triennio 2018/2020, ipotizzando un utilizzo parsimonioso e responsabile dell'impianto, garantendo comunque l'esercizio per il numero di ore standard previsto dal PEA (Programma di Esercizio Annuale) che l'azienda trasmette nel mese di marzo al Comune di Erice. L'utilizzo parsimonioso e responsabile dell'impianto è una variabile, di non poco conto, che dipende dall'attenzione, dal comportamento e dal senso di professionalità del Capo Servizio di turno. Infatti si è stimato che la soglia di consumo medio per KWh all'anno, pari a circa 550.622 kw si possa rispettare mantenendo una velocità media su base annua di 3,5-4,0 metri al secondo.

**2. Costo medio totale annuo** - La stima dei costi energetici legati alla forza motrice, collocata presso la stazione di monte, è stata effettuata prendendo in considerazione i corrispondenti consumi medi storici degli ultimi tre anni (2015-2017). Il risparmio registrato nel corso degli ultimi tre esercizi (2015-2017) è da imputare principalmente alla scelta manageriale di aderire all'offerta del nostro consueto fornitore di energia che ha bloccato per tre anni il prezzo massimo applicabile per ciascun KWh consumato (opzione effettuata nel 2015), consentendo di ottenere un risparmio del 17%, rispetto ai costi del 2014, a parità di consumi effettuati. Parimenti, giova rappresentare che l'importo del costo dell'energia elettrica della stazione motrice nel 2017 dovrebbe attestarsi attorno al valore indicato in tabella, consentendo di ridurre di un ulteriore 3% il costo sostenuto nel 2016, grazie alla sostituzione dei rifasatori di energia della stazione motrice, realizzata dal mese di aprile 2017. A titolo prudenziale, comunque, il livello del costo medio nel 2018-2020 viene stimato in aumento del 5% in tre anni.



**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**SERVIZI TECNICI OBBLIGATORI**

VOCI DI SPESA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<i>Direzione di esercizio e dei lavori</i>	€ 48.000,00	€ 48.000,00	€ 48.000,00	€ 48.000,00
<i>Servizio di prevenzione e protezione</i>	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00
<i>Piano formativo ed aggiornamento del personale</i>	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
<b>TOTALE SERVIZI TECNICI</b>	<b>€ 72.000,00</b>	<b>€ 72.000,00</b>	<b>€ 72.000,00</b>	<b>€ 72.000,00</b>

**Note sui Servizi Tecnici:**

**1. Direzione di Esercizio e dei lavori** - L'importo della voce in questione si riferisce al compenso annuale riconosciuto al DE, pari a € 34.500,00, per l'erogazione dei servizi obbligatori previsti dal D.M. 18/02/2011 e dal D.M. 143 del 31/10/2013 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, nonché per l'espletamento degli obblighi e delle mansioni previste dal nuovo statuto e dal MOGC, ex D. Lgs. 231/2001, oltre che per la direzione dei lavori durante il fermo dell'impianto al pubblico. Parimenti, nella voce in oggetto sono inseriti i costi sostenuti per la copertura delle missioni annuali degli ispettori ministeriali (€ 1.500,00), per i controlli magnetoiduttivi della fune e per i controlli non distruttivi delle morse delle cabine (€ 3.250,00), nonché tutti gli interventi straordinari (nella misura di 1-2 l'anno) degli ingegneri elettrotecnici della Leitner e del personale meccanico Leitner chiamato ad intervenire d'urgenza su alcune componenti software e meccaniche della cabinovia. Infine, la voce comprende anche il corrispettivo annuale (€ 6.500,00) previsto nella convenzione sottoscritta nel 2012 tra la società e il CNSASS, Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico della Sicilia, allegato al Regolamento di Esercizio rev. 02, giusta autorizzazione ed approvazione dell'USTIF-Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con la quale viene garantito il rispetto dei tempi e delle modalità del piano di evacuazione e soccorso dei passeggeri in caso di fermo impianto.

**2. Servizio di prevenzione e protezione** - L'importo della voce in questione si riferisce al compenso annuale riconosciuto al RSPP, pari a € 12.400,00, per l'erogazione dei servizi obbligatori previsti dal D. Lgs. 81/2008 e ss.mm.ii., nonché per l'espletamento degli obblighi e delle mansioni previste dal mansionario aziendale e dal MOGC ex D. Lgs 231/2001, oltre che per la periodica attività di informazione ed addestramento del personale di stazione. Parimenti, nella voce in oggetto sono inseriti i costi sostenuti per la copertura delle attività di smaltimento dei rifiuti pericolosi, di installazione delle reti anticaduta, l'analisi periodica della tenuta e delle condizioni delle reti anticaduta, i controlli periodici degli estintori, nonché le competenze del Medico competente aziendale (€ 1.500,00) per le verifiche sanitarie obbligatorie del personale.

**3. Piano formativo ed aggiornamento del personale** - L'importo della voce in questione si riferisce al costo generalmente sostenuto su base annua per garantire la certificazione delle attività di formazione ed aggiornamento del personale (tecnico ed amministrativo), in ottemperanza agli obblighi previsti dalle norme in vigore e da quelle di nuova introduzione. Giova rappresentare che poco meno del 50% della spesa indicata viene rimborsata, generalmente, alla società che, come consuetudine, cerca di attingere ed intercettare i fondi messi a disposizione dallo Stato, per il tramite di Enti a ciò preposti (cfr. Fondimpresa e/o Inail), che, dopo opportuna adesione e progettazione delle attività formative, riconosce alla società quanto rendicontato, rimborsando parzialmente i costi sostenuti.

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**BENI DI CONSUMO DEGLI IMPIANTI IN DOTAZIONE**

VOCI DI SPESA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Materiali di consumo	€ 10.000,00	€ 11.500,00	€ 11.500,15	€ 13.225,17
Ricambi di magazzino	€ 70.000,00	€ 80.500,00	€ 92.575,00	€ 106.461,25
Acquisti accessori per il personale	€ 5.000,00	€ 8.000,00	€ 9.200,00	€ 10.580,00
Acquisto biglietti	€ 14.000,00	€ 16.567,00	€ 16.567,00	€ 16.567,00
<b>TOTALE BENI DI CONSUMO</b>	<b>€ 99.000,00</b>	<b>€ 116.567,00</b>	<b>€ 129.842,15</b>	<b>€ 146.833,42</b>

**Note sui Beni di Consumo:**

**1. Materiali di consumo** - La stima dei costi dei materiali di consumo depositati in magazzino è ricavata dalla media dei medesimi costi storici del 2015-2017. Si è stimato che tale spesa subisca una dinamica al rialzo medio del 15% circa nel triennio 2018-2020. La voce fa riferimento, a titolo meramente esemplificativo ma non esaustivo, ai lubrificanti degli ingranaggi, alle minuterie, ai piccoli materiali di ricambio delle attrezzature da lavoro, alle parti usuranti dell'impianto automatizzato delle aree di parcheggio ecc..

**2. Ricambi di magazzino** - La voce ricambi di magazzino riguarda l'acquisto di quelle componenti meccaniche ed elettroniche dell'infrastruttura funiviaria soggette ad usura, che il Direttore di Esercizio ha necessità di sostituire durante l'anno per garantire l'esercizio al pubblico della cabinovia. Si è stimato che tale spesa subirà una dinamica media al rialzo del 15% annuo nel corso del triennio 2018-2020. La spesa riguarda, a titolo meramente esemplificativo ma non esaustivo, rulli, morse, quadri elettrici, freni di emergenza, sensori, schede di eccitazione, ecc..

**3. Acquisti accessori per il personale** - La stima dei costi accessori del personale tecnico nel 2018 è calcolata alla luce degli acquisti medi già effettuati nel 2015-2017 (importo medio già inserito nel 2017). Si tratta di costi legati all'acquisto delle divise da lavoro estive ed invernali, comprensive delle calzature antiscivolo a norma e dei rispettivi ricambi, dei dispositivi di protezione individuale, delle spese mediche obbligatorie (analisi per drug test, alcol test ed altro): Nel triennio in previsione sono stati inseriti i costi che dovranno essere sostenuti per garantire la formazione e l'aggiornamento del personale, in ottemperanza alle norme vigenti.

**4. Acquisto biglietti** - La stima del costo annuale per l'acquisto dei biglietti barcode nel triennio 2018-2020 è calcolata con riferimento a n. 200.000/240.000 pezzi al costo di 0,069/0,070 euro, ferma restando una piccola scorta di magazzino di circa 20.000 biglietti. Si ritiene di potere abbattere il livello del prezzo indicato, salvo aumenti sul mercato, aumentando le quantità ordinate. Chiaramente tale politica economica sul prezzo di acquisto del prodotto potrà essere realizzata solo a fronte di un aumento effettivo del numero di passeggeri nel triennio oggetto del presente lavoro che, come già esplicitato nelle sezioni dedicate ai ricavi ed al tariffario, potrà essere un obiettivo raggiungibile a condizione che il Comune di Erice realizzi le politiche suggerite di trasporto sostenibile da e per Erice Capoluogo.

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI**

VOCI DI SPESA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Assicurazioni: Impianti - Amm.ri - Furti e Incendi - Auto	€ 27.000,00	€ 29.000,00	€ 29.000,00	€ 29.000,00
Canoni a favore dei soci	€ 117.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00
Spese telefoniche	€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00
Servizio estivo di trasporto integrato fune-gomma	€ -	€ -	€ -	€ -
Canone servizio idrico e trasporto acqua	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Energia elettrica residua	€ 8.921,31	€ 9.367,38	€ 9.835,74	€ 10.327,53
Assistenza tecnica, help desk, manutenzione, riparazione, ripristino hardware e software	€ 4.000,00	€ 4.200,00	€ 4.410,00	€ 4.630,50
Spese postali, di trasporto e spedizione imballaggi	€ 500,00	€ 525,00	€ 551,25	€ 578,81
Presidio e accoglienza utenti c/o aree di parcheggio	€ 10.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Spese di trasporto sostitutivo passeggeri e noleggio	€ 1.500,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Spese di vigilanza armata e trasporto valori	€ 20.000,00	€ 33.000,00	€ 33.000,00	€ 33.000,00
Carburanti e lubrificanti	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Spese di vitto e alloggio	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Spese per viaggi e trasferte	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Cancelleria e stampati	€ 1.900,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Oneri tecnici e amministrativi ex lege per bandi di gara	€ 13.747,56	€ 16.960,00	€ 16.960,00	€ 16.960,00
Spese di pulizia e potatura	€ 18.500,00	€ 24.000,00	€ 24.000,00	€ 24.000,00
Compensi componenti organi societari: Amm.ri, Collegio Sindacale, Organismo Indip.te di Vigilanza	€ 23.600,00	€ 33.600,00	€ 33.600,00	€ 33.600,00
Elaborazione dati contabili, fiscali, tributari e di bilancio	€ 12.480,00	€ 12.480,00	€ 12.480,00	€ 12.480,00
Elaborazione cedolini paga e consulenza del lavoro	€ 10.400,00	€ 10.400,00	€ 10.400,00	€ 10.400,00
Spese ed eventuali pareri legali	€ 10.400,00	€ 10.400,00	€ 10.400,00	€ 10.400,00
<b>TOTALE SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVE</b>	<b>€ 292.048,87</b>	<b>€ 335.032,38</b>	<b>€ 336.736,99</b>	<b>€ 337.476,84</b>

a cura del Dr. Germano Fauci  
 coord.to e linee guida del Presidente F. Palermo

**Note su Servizi Generali e Amministrativi:**

**1. Assicurazioni** - La voce si riferisce al costo dei premi annuali delle numerose polizze assicurative previste ex lege: RCD (Terzi e Operatori della cabinovia e delle aree di parcheggio), Incendio (Magazzino, stazioni della cabinovia, impianti di automazione delle aree di parcheggio) RC Patrimoniale e Difesa legale colpe lievi (Amministratori e Dirigenti), RCAuto (Auto obbligatoria di servizio 4x4 per la cabinovia). Si prevede che il costo delle spese per assicurazioni possa subire nel prossimo triennio una piccola variazione al rialzo.

**2. Canoni a favore dei soci** - La voce si riferisce sia al "canone di affitto virtuale annuale" che la società dovrebbe corrispondere al proprietario dell'infrastruttura funiviaria e delle aree di parcheggio per il loro utilizzo, giusta contratto di affitto ventennale del 15/04/2016, sia al "canone di concessione del TPL a mezzo fune" istituito dal Comune di Erice. Con riferimento al canone degli impianti, giova evidenziare che tale importo, di fatto, non è mai stato corrisposto al Libero Consorzio Comunale di Trapani, e con assoluta certezza non potrà mai esserlo, stante le previsioni contrattuali che hanno stabilito che tale canone viene compensato con i costi sostenuti dalla società per realizzare le manutenzioni programmate e programmabili a valere sul periodo oggetto dell'affitto (2016-2036), considerato che tali costi sono assimilabili alle attività di manutenzione straordinaria degli impianti affittati che dovrebbero essere sostenuti dalla proprietà. In tal modo viene garantita la continuità della vita dell'infrastruttura funiviaria e contemporaneamente l'erogazione del servizio di trasporto pubblico e turistico locale a mezzo fune da e per Erice Capoluogo a favore del Comune di Erice. Con riferimento al canone di concessione del servizio di TPL, l'importo si riferisce alla deliberazione della Giunta Municipale di Erice n. 91 del 13/04/2017 che, opportunamente, dovrà dare luogo alla stipulazione e sottoscrizione del relativo contratto di concessione, fermo restando che l'importo del 2017 è stato calcolato con decorrenza dalla data di determinazione da parte della Giunta Municipale di Erice.

**3. Spese telefoniche** - Le spese telefoniche della società sono state stimate per il triennio 2018-2020 tenendo in considerazione la media dei costi storici del triennio 2015-2017. L'importo indicato è relativo alla quota parte deducibile.

**4. Servizio estivo di trasporto integrato fune-gomma** - Con riferimento all'atto di indirizzo sull'argomento, giusta deliberazione della Giunta Municipale n. 157 del 04/08/2017, si rinvia integralmente alle risultanze dello studio di fattibilità realizzato dalla Direzione Generale della società, allegato al presente lavoro.

**5. Canone servizio idrico e trasporto acqua** - I costi per il canone annuale legato all'erogazione del servizio idrico delle stazioni dell'impianto funiviario, unitamente a quelli sostenuti per il trasporto dell'acqua mediante autobotti per garantire le prove annuali a carico dinanzi agli ispettori ministeriali, al fine di ottenere il necessario nulla osta al pubblico esercizio, sono state stimate per il triennio 2018-2020 tenendo in considerazione la media dei consumi storici del 2015-2017.

**6. Energia elettrica residua** - La voce si riferisce alle spese energetiche del contatore della stazione di valle (illuminazione magazzino, stazione ed aree di parcheggio) e sono state stimate per il 2018 tenendo in considerazione i consumi storici del 2015/2017 (costo medio). L'importo del 2018 è stato stimato che possa subire delle variazioni al rialzo del 5% su base annua rispetto al 2017, così come prudenzialmente si è previsto possa accadere nel biennio 2019-2020.

**7. Assistenza tecnica, help desk, manutenzione, riparazione, ripristino hardware e softwares** - La voce di costo si riferisce ai servizi tecnici di assistenza delle numerose postazioni informatiche dislocate presso le biglietterie, le stazioni (controllo accessi passeggeri, linea di trasporto e sala macchine), le aree di parcheggio (server di cassa automatica e gestione automatizzata delle autovetture), nonché presso la sede amministrativa. L'importo stimato nel triennio in esame tiene conto della razionalizzazione ed ottimizzazione degli interventi necessari a garantire la funzionalità indispensabile di tutti gli impianti in dotazione (sala macchine, rilevazioni vento, tornelli di imbarco, pc di cassa delle biglietterie, parcheggi automatici, telecamere di linea, delle stazioni e dei parcheggi). Si stima che nell'arco del triennio ci sarà un aumento del 5% su base annua fino al 2020.

**8. Spese postali, di trasporto e spedizione imballaggi** - Il costo annuale per le spese postali, di trasporto e spedizione degli imballaggi sono state stimate per il triennio 2018-2020 tenendo in considerazione la media dei costi storici del 2015-2016, ipotizzando un aumento del 5% su base annua. La voce di spesa si riferisce alle raccomandate a.r. non trasmissibili a mezzo pec, ai telegrammi, ma soprattutto ai corrieri espressi di recapito dei pezzi di ricambio e/o agli imballaggi dei medesimi pezzi spediti per le eventuali riparazioni.

**9. Presidio e accoglienza utenti c/o aree di parcheggio al servizio della funivia** - Il costo annuale per le spese in oggetto sono state stimate per il triennio 2018-2020 tenendo in considerazione la media dei costi storici del 2016-2017, ipotizzando un ribasso del 10% su base annua, stante il potenziamento del servizio di vigilanza armata previsto nel triennio. La voce di spesa si riferisce ai servizi di presidio e accoglienza dei bagni e delle aree di parcheggio della stazione di valle della cabinovia, ormai resi necessari ed indispensabili per contrastare la presenza giornaliera e costante di bande organizzate di numerosi soggetti delinquenti e pregiudicati che operano le attività di posteggio abusivo, impedendo alle vetture degli utenti della funivia di parcheggiare all'interno delle nostre aree di parcheggio, di richiesta denaro all'interno e dinanzi i bagni pubblici della stazione di valle, di vendita illegale di alcolici (birra ed altro), nonché di trasporto abusivo di passeggeri in caso di chiusura dell'impianto. Il servizio viene erogato da associazioni che usualmente svolgono i servizi di protezione civile ed assistenza dinanzi le scuole. Il servizio sarebbe attivato dall'1 luglio al 15 settembre e dal 22 dicembre al 6 gennaio.

**10. Spese di trasporto sostitutivo passeggeri e noleggio** - Le spese di trasporto dei passeggeri sono legate al servizio di trasporto sostitutivo che la società deve garantire, ai passeggeri titolari di biglietto di ritorno e rimasti bloccati ad Erice Capoluogo, in caso di chiusura dell'impianto funiviario per avverse condizioni del tempo o per incendi. A titolo meramente prudenziale si stima di dovere affrontare nel 2018 una somma pari al doppio di quella che, verosimilmente, si registrerà nel 2017. Il costo del servizio è definito da un contratto sottoscritto con i taxi del Comune di Erice. Nella voce sono inclusi anche gli sporadici servizi di noleggio dell'auto di linea, in corrispondenza dei necessari ricoveri in officina per le attività di manutenzione annuale, obbligatoria per esercire al pubblico.

**11. Spese di vigilanza armata e trasporto valori** - Il costo annuale per le spese di vigilanza armata e trasporto valori per il triennio 2018-2020 non tiene in considerazione il costo medio orario sostenuto dal 2015-2017: occorre, infatti, ipotizzare un opportuno rialzo della spesa in termini di valore assoluto, al fine di potenziare il servizio a causa della gravità delle denunce e dell'intensificarsi degli episodi giornalieri di minacce nei confronti del personale, del Direttore Generale e degli utenti, da parte dei soggetti indicati al punto 10, presso le aree circostanti la stazione di valle della funivia. Il livello di pericolosità raggiunto nella zona è tale da non potere più prescindere, per motivi di economicità, dalla erogazione del servizio a tutela della sicurezza di tutti i lavoratori, degli utenti e dell'immagine della società, stante l'assenza di presidi a cura delle forze dell'ordine e della polizia municipale di Erice. L'importo stimato garantirebbe il servizio di portierato in uniforme nei periodi di media stagione, nonché quello di presidio armato nei periodi di alta stagione (dall'1 aprile al 2 novembre).

**12. Carburanti e lubrificanti** - Le spese inerenti l'approvvigionamento del gasolio per i gruppi elettrogeni della stazione motrice è scaricabile al 100%; al contrario, quello per la vettura di servizio è detraibile al 40%. Si prevede che il costo medio storico del 2017 (anni 2015-2017) si mantenga pressoché invariato. Non è possibile comunque effettuare una stima della dinamica del prezzo del carburante per il medio periodo (2018-2020), a causa della scarsa attendibilità che essa avrebbe, per ovvi motivi legati all'andamento del mercato del petrolio. Nella voce sono inseriti le altre tipologie di lubrificanti (oli dei motori) diverse da quelle utilizzate per ingrassare le parti meccaniche dell'impianto funiviario.

**13. Spese di vitto e alloggio** - La voce di spesa si riferisce ai costi necessari per garantire vitto e alloggio agli ispettori ministeriali, in coincidenza di ciascuna giornata di ispezione della cabinovia, ai tecnici specializzati che durante l'anno sono chiamati dalla società a prestare i loro servizi per il controllo magnetoinduttivo della fune, i controlli non distruttivi delle morse, o altri interventi urgenti e non prevedibili (cfr. intervento straordinario della fune a seguito degli incendi del giugno 2017) necessari al rilascio delle autorizzazioni tecniche per esercitare al pubblico. Parimenti, si includono le medesime tipologie di costo sostenute dalle figure apicali in caso di trasferte per motivi formativi, aggiornamenti e definizioni di accordi-trattative contrattuali e aziendali.

**14. Spese per viaggi e trasferte** - La voce di spesa si riferisce ai costi sostenuti per garantire l'economicità degli acquisti di biglietti di viaggio dei soggetti di cui al punto 12, senza caricare l'azienda di ulteriori oneri amministrativi che, verosimilmente, già sono stati sopportati nel passato a seguito dei servizi offerti da agenzie di viaggio o dagli uffici amministrativi delle società di appartenenza dei singoli tecnici specializzati chiamati ad intervenire.

**15. Spese di pulizia e potatura** - La voce di spesa si riferisce alle prestazioni di servizio per la pulizia delle stazioni di valle e di monte della cabinovia, magazzini e bagni compresi, della sede amministrativa, nonché alle attività di potatura delle aiuole delle aree di parcheggio, delle stazioni della cabinovia e delle aree insistenti su tratti della linea di trasporto della cabinovia che costituiscono ostacolo per l'esercizio della cabinovia, oltre che specifiche prescrizioni dell'USTIF in capo alla società.

**16. Oneri tecnici ed amministrativi ex lege per bandi di gara** - La voce stima i costi di legge previsti per la gestione dei bandi di gara ad evidenza pubblica che la società dovrà espletare in ottemperanza al D. Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii.

**17. Compensi organi societari** - La voce si riferisce ai compensi riconosciuti dai soci ai componenti del Consiglio di Amministrazione (in questo caso al solo Presidente-Amm.re Delegato del CdA, per € 9.600,00 lordi), e del Collegio Sindacale (nella misura di € 6,000,00 lordi per il Presidente ed € 4,000,00 lordi per ciascun componente effettivo). L'organo amministrativo della società, inoltre, definisce, ex art. 22-bis del nuovo statuto, il compenso spettante ai due componenti esterni dell'Organismo Indipendente di Vigilanza (OIV), secondo le previsioni di legge e previa ratifica dei soci, senza che nulla possa essere riconosciuto al Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPC), anch'esso componente dell'OIV ai sensi dell'art. 22-bis dello statuto. L'OIV rappresenta pertanto un nuovo organo di controllo previsto obbligatoriamente dal D. Lgs. n. 231/2001 e dalla L. n. 190/2012, cui è demandata la responsabilità di vigilare sul funzionamento del Modello organizzativo di gestione e controllo della FuniErice, giusta delibera di adozione del CdA del 04/10/2017. Alla luce dell'obbligo di legge di cui sopra, il CdA adotterà apposita deliberazione per riconoscere a ciascun componente esterno dell'OIV un compenso non superiore a quello già riconosciuto dai soci ai singoli componenti del Collegio Sindacale. Resta inteso che il CdA della società, ex art. 22-bis dello statuto, al fine di individuare le cariche dei membri esterni dell'OIV, in rappresentanza di ciascun socio, ha previsto l'inversione delle funzioni già ricoperte nel Collegio Sindacale.

**18. Elaborazione dati contabili, fiscali, tributari e di bilancio** - La voce di spesa si riferisce al costo sostenuto annualmente per garantire alla società le prestazioni tipiche dell'unità organizzativa del settore "Amministrazione, Contabilità e Bilancio". I servizi resi e garantiti consentono, infatti, di risparmiare notevolmente rispetto alle eventuali unità lavorative che si sarebbero dovute assumere per creare un ufficio contabile e finanziario in grado di gestire il medesimo servizio opportunamente esternalizzato.

**19. Elaborazione cedolini paga e consulenza del lavoro** - La voce di spesa si riferisce al costo sostenuto annualmente per garantire alla società le prestazioni tipiche dell'unità organizzativa del settore "Risorse Umane ed Organizzazione del Personale". I servizi resi e garantiti consentono, infatti, di risparmiare notevolmente rispetto alle eventuali unità lavorative che si sarebbero dovute assumere per creare un ufficio del personale in grado di gestire il medesimo servizio opportunamente esternalizzato.

**20. Spese ed eventuali pareri legali** - Il costo si riferisce alle spese legali dei procedimenti giudiziari in corso o già sostenuti nel 2017: tale importo costituisce la base di riferimento del costo medio che la società potrebbe annualmente sostenere per garantire alla società le prestazioni tipiche dell'Unità Operativa del settore "Affari Legali". I servizi resi e garantiti consentirebbero, infatti, di risparmiare notevolmente rispetto alle eventuali unità lavorative che si sarebbero dovute assumere per creare un ufficio legale in grado di gestire il medesimo servizio opportunamente esternalizzato.

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

VOCI DI SPESA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<i>Oneri tributari diversi dalle imposte correnti</i>	€ 7.000,00	€ 7.350,00	€ 7.717,50	€ 8.103,38
<i>Altri oneri diversi di gestione</i>	€ 11.700,00	€ 12.285,00	€ 12.899,25	€ 13.544,21
<b>TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>€ 18.700,00</b>	<b>€ 19.635,00</b>	<b>€ 20.616,75</b>	<b>€ 21.647,59</b>

**Note su Oneri diversi di gestione:**

**1. Oneri tributari diversi dalle imposte correnti** - La voce comprende gli ex oneri straordinari (perdite su crediti, sopravvenienze passive, sanzioni e compensi di riscossione dell'agente, ed eventuali accantonamenti a fondi nella fase delle scritture di assestamento del bilancio al 31/12, non prevedibili nella fase di redazione del presente previsionale), nonché le tasse di concessione governativa, i diritti camerale annuali, le imposte in deducibili, il contributo regionale di sorveglianza e di esercizio annuale della cabinovia, le imposte di registro. Appare evidente, stante la peculiarità degli importi che caratterizzano la voce in oggetto, l'impossibilità di stimare, sulla base dei costi storici delle medesime poste economiche del passato, un importo che possa essere considerato attendibile rispetto alle dinamiche aziendali annuali. Tuttavia, sulla scorta dell'esperienza maturata si inserisce una stima indicativa legata al costo storico delle principali voci.

**2. Altri oneri diversi di gestione** - La voce altri oneri diversi di gestione comprende i costi in deducibili, le certificazioni, i bolli, spese varie. Anche in questo caso, come al punto 1, non è possibile prevedere con certezza l'importo di riferimento, stante l'aleatorietà delle singole componenti di costo aggregate nella voce in oggetto. Si è tuttavia inserita una stima indicativa legata al costo storico delle principali voci.



**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**COSTI COMMERCIALI E DI MARKETNG TERRITORIALE-AZIENDALE**

VOCI DI SPESA	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<i>Comunicazione istituzionale (bilanci e investimenti)</i>	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>Attività commerciali e di marketing</i>	€ 2.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
<i>Gestione teleprenotazione e siti aziendali</i>	€ 950,00	€ 3.950,00	€ 3.950,00	€ 3.950,00
<b>TOTALE COSTI COMMERCIALI</b>	<b>€ 2.950,00</b>	<b>€ 12.450,00</b>	<b>€ 12.450,00</b>	<b>€ 12.450,00</b>

**Note su Costi Commerciali e di Marketing territoriale-aziendale:**

**1. Comunicazione** - La voce di spesa si riferisce all'obbligo degli Enti Pubblici di provvedere a pubblicare il Bilancio di esercizio approvato su un quotidiano nazionale, un quotidiano regionale e un settimanale locale. Ai fini della trasparenza, pertanto, si inserisce una somma che si ritiene possa essere bastevole per ottemperare all'esigenza.

**2. Attività commerciali e di marketing** - Si stima che nel corso del triennio 2018-2020 la società debba sostenere una spesa minima per le necessarie attività di promozione pubblicitaria del servizio: si prevede, infatti, per un doveroso scrupolo legato alle logiche di marketing che un'infrastruttura turistica dovrebbe perseguire, un esiguo budget da utilizzare per la promozione del brand della società, intesa, non tanto come promozione pubblicitaria in sé (viste le esigue somme inserite nella voce di spesa), ma quanto come pubblicazione e stampa di materiali di informazione per la divulgazione degli orari di apertura al pubblico dell'impianto durante la stagione, stampa di carta intestata, locandine, brochure di promozione ed eventuali scambi commerciali, alla pari, con televisioni locali per la promozione del servizio di trasporto, oltre che eventuali partecipazioni a fiere del turismo. L'importo comprende anche l'iscrizione della società all'ASSTRA.

**3. Gestione teleprenotazione e siti aziendali** - La voce di spesa in oggetto si riferisce alle spese che dovranno essere sostenute per il servizio di teleprenotazione online e per il mantenimento e l'aggiornamento del sito internet della società oltre che della comunicazione al pubblico fornita mediante la gestione degli account delle pagine aziendali sui social (App, FB, Trip Advisor ecc.). Alla data odierna, non esiste un servizio di teleprenotazione on line per l'acquisto dei biglietti dal web che è ritenuto fondamentale per smaltire le code estive nel mese di agosto. Con la nuova tecnologia bar-code, infatti, la società ha provveduto ad adeguare e sostituire i lettori dei tornelli di accesso ed imbarco delle stazioni, consentendo alla clientela, qualora si attivasse il servizio di acquisto del biglietto ordinario dal web, di accedere direttamente alle pedane di imbarco delle stazioni facendo leggere, tramite telefonino o carta di imbarco cartacea, il bar-code del biglietto acquistato sul web al lettore del tornello, senza transitare dalle biglietterie e saltando eventuali code.

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**RIEPILOGO COSTI GESTIONE OPERATIVA**

<b>VOCI DI COSTO</b>	<b>ANNO 2017</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<i>Personale</i>	€ 798.623,00	€ 797.713,12	€ 794.690,14	€ 794.690,14
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	€ 202.000,00	€ 241.100,00	€ 146.255,00	€ 280.467,75
<i>Ammortamenti</i>	€ 51.159,92	€ 53.167,92	€ 51.935,07	€ 42.293,65
<i>Forza motrice</i>	€ 86.681,15	€ 89.281,58	€ 90.174,40	€ 91.076,14
<i>Servizi tecnici obbligatori</i>	€ 72.000,00	€ 72.000,00	€ 72.000,00	€ 72.000,00
<i>Beni di consumo</i>	€ 99.000,00	€ 116.567,00	€ 129.842,15	€ 146.833,42
<i>Servizi generali e amministrativi</i>	€ 292.048,87	€ 335.032,38	€ 336.736,99	€ 337.476,84
<i>Costi commerciali e di marketing</i>	€ 2.950,00	€ 12.450,00	€ 12.450,00	€ 12.450,00
<i>Oneri diversi di gestione</i>	€ 18.700,00	€ 19.635,00	€ 20.616,75	€ 21.647,59
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE OPERATIVA</b>	<b>€ 1.623.162,94</b>	<b>€ 1.736.947,00</b>	<b>€ 1.654.700,51</b>	<b>€ 1.798.935,54</b>

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**RISULTATI ECONOMICI E FLUSSI FINANZIARI DELLA GESTIONE CARATTERISTICA**

<b>RISULTATO ECONOMICO</b>				
<b>VOCI</b>	<b>ANNO 2017</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 1.545.000,00	€ 1.532.409,55	€ 1.609.030,03	€ 1.687.142,65
Altri ricavi e proventi	€ 425.000,00	€ 485.000,00	€ 376.500,00	€ 507.000,00
<b>Valore della produzione</b>	<b>€ 1.970.000,00</b>	<b>€ 2.017.409,55</b>	<b>€ 1.985.530,03</b>	<b>€ 2.194.142,65</b>
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 99.000,00	€ 116.567,00	€ 129.842,15	€ 146.833,42
Servizi, utenze e manutenzioni	€ 655.680,02	€ 749.863,96	€ 657.616,39	€ 793.470,74
Godimento di beni di terzi	€ 117.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00
Personale	€ 798.623,00	€ 797.713,12	€ 794.690,14	€ 794.690,14
Ammortamenti e svalutazioni	€ 51.159,92	€ 53.167,92	€ 51.935,07	€ 42.293,65
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 20.000,00	-€ 20.000,00	-	€ 25.000,00
Accantonamenti	€ 2.711,64	€ 3.453,66	€ 2.379,15	€ 3.694,85
Oneri diversi di gestione	€ 18.700,00	€ 19.635,00	€ 20.616,75	€ 21.647,59
<b>Costi della produzione</b>	<b>€ 1.762.874,59</b>	<b>€ 1.845.400,65</b>	<b>€ 1.782.079,66</b>	<b>€ 1.952.630,40</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>€ 207.125,41</b>	<b>€ 172.008,90</b>	<b>€ 203.450,37</b>	<b>€ 241.512,26</b>

<b>CASH FLOW</b>				
<b>VOCI</b>	<b>ANNO 2017</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni al netto dei rimborsi per manut.ni	€ 1.795.000,00	€ 1.799.409,55	€ 1.885.530,03	€ 1.965.142,65
Incremento dei crediti operativi e delle rimanenze (a detrarre)	€ 251.164,38	€ 59.827,53	-€ 107.450,40	€ 131.570,04
<b>Entrate operative</b>	<b>€ 1.543.835,62</b>	<b>€ 1.739.582,02</b>	<b>€ 1.992.980,43</b>	<b>€ 1.833.572,62</b>
Costi della produzione al netto variazione rimanenze e canone impianti	€ 1.625.874,59	€ 1.740.400,65	€ 1.657.079,66	€ 1.802.630,40
Incremento dei debiti operativi e dei fondi di accantonamento (a detrarre)	€ 302.850,95	€ 105.137,74	€ 47.823,34	€ 146.489,73
<b>Uscite operative</b>	<b>€ 1.323.023,64</b>	<b>€ 1.635.262,92</b>	<b>€ 1.609.256,32</b>	<b>€ 1.656.140,66</b>
<b>FLUSSO DI CASSA DELLA GESTIONE CORRENTE</b>	<b>€ 220.811,97</b>	<b>€ 104.319,11</b>	<b>€ 383.724,11</b>	<b>€ 177.431,95</b>

<b>IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO</b>	<b>ANNO 2017</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
IVA A DEBITO	€ 198.400,00	€ 200.240,95	€ 186.203,00	€ 220.114,27
IVA A CREDITO	€ 166.029,60	€ 190.614,81	€ 173.240,88	€ 206.866,92
<b>SALDO IVA A DEBITO</b>	<b>€ 32.370,40</b>	<b>€ 9.626,14</b>	<b>€ 12.962,12</b>	<b>€ 13.247,35</b>

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**FABBISOGNO FINANZIARIO TRIENNIO 2018-2020**

IMPIEGHI		FONTI	
<i>Investimenti</i>	€ 200.000,00	<i>Capitale proprio</i>	€ 150.000,00
<i>Quote capitale mutuo</i>	€ 90.278,82	<i>Indebitamento a m/l termine</i>	€ 160.000,00
<i>Restituzione debiti finanziari a breve e debiti tributari</i>	€ 279.270,38	<i>Flusso netto Gestione caratteristica</i>	€ 665.475,17
<i>IVA</i>	-€ 8.164,38	<i>Indebitamento a breve</i>	€ 10.000,00
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	€ 220.808,26	<i>Incassi gestione finanziaria</i>	€ 10.976,94
<i>Gestione finanziaria c/interessi</i>	€ 23.062,46		
<b>Totale Fabbisogni</b>	<b>€ 805.255,53</b>		
<b>Avanzo finanziario</b>	<b>€ 191.196,57</b>		
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 996.452,10</b>	<b>TOTALE FONTI DI COPERTURA</b>	<b>€ 996.452,10</b>

	Fabbisogni			Modalità di Copertura		
	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<i>Investimenti potenziali</i>	€ 200.000,00	€ -	€ -	<i>Capitale proprio</i>	€ 150.000,00	€ -
<i>Restituzione mutuo/fido</i>	€ 28.332,47	€ 30.057,91	€ 31.888,44	<i>Indebitamento a m/l termine</i>	€ 160.000,00	€ -
<i>Restituzione debiti finanziari a breve e debiti tributari</i>	€ 96.672,16	€ 86.491,01	€ 96.107,21	<i>Flusso netto Gestione caratteristica</i>	€ 104.319,11	€ 383.724,11
<i>IVA</i>	-€ 34.373,86	€ 12.962,12	€ 13.247,35	<i>Indebitamento a breve</i>	€ -	€ 10.000,00
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	€ 82.165,58	€ 119.321,34	€ 19.321,34	<i>Incassi gestione finanziaria</i>	€ 2.799,10	€ 3.992,31
<i>Pagamenti gestione finanziaria</i>	€ 9.181,29	€ 7.455,85	€ 6.425,32			
<b>Totale Fabbisogni</b>	<b>€ 381.977,64</b>	<b>€ 256.288,23</b>	<b>€ 166.989,66</b>			
<b>Avanzo finanziario</b>	<b>€ 35.140,57</b>	<b>€ 131.428,19</b>	<b>€ 24.627,82</b>			
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 417.118,20</b>	<b>€ 387.716,42</b>	<b>€ 191.617,48</b>	<b>TOTALE FONTI DI COPERTURA</b>	<b>€ 417.118,20</b>	<b>€ 387.716,42</b>

**Note su Fabbisogni Finanziari 2018-2020:**

**1. Indebitamento a breve e a medio e lungo termine** - Le fonti di finanziamento a copertura dei fabbisogni nel corso del triennio in esame prevedono un'ipotesi altamente peggiorativa, ma prudentiale in termini di risultato economico d'esercizio su base annua: si è previsto non solo un indebitamento di medio e lungo termine con l'accensione di un mutuo di durata quinquennale al tasso del 6% su base annua (cfr. la scheda "Mutuo") ma, inoltre, si è previsto di attingere alle risorse del fido di conto corrente, già accordato nel passato ed attualmente vigente, intese come indebitamento a breve, cui la società potrà attingere in caso di necessità (cfr. 2020) con esposizioni temporanee e una tantum non superiori a € 10,000,00, per esigenze di liquidità di cassa temporanee, sempre che il maggiore fornitore monopolista della società, Leitner SpA, non conceda maggiori dilazioni di pagamento sulla Revisione Speciale 2020 (come generalmente concesso, stante i buoni rapporti intercorrenti tra le società). Di contro, avremo le relative restituzioni di quota capitale del mutuo su un finanziamento pari a € 160.000,00, necessario per far fronte all'investimento indicato nel 2018 nella scheda "Piano degli Investimenti", a decorrere dal 2018 e per cinque anni, oltre che i pagamenti della gestione finanziaria relativi agli oneri finanziari annuali, alle quote di interessi annuali del mutuo, più le spese per interessi sull'indebitamento a breve per l'utilizzo del fido di c/c bancario (solo nel 2020 qualora necessario). Tale ipotesi, anche se non verrà praticata nei fatti, ci consente di preventivare una situazione di indebitamento finanziario standard e massimale, rendendo i risultati economici d'esercizio altamente prudentiali ma con la garanzia di ottenere un avanzo finanziario ed un flusso di cassa bastevole a gestire le attività aziendali programmate nel presente lavoro. Giova infine rappresentare che tra le voci del prospetto "Impieghi" sono previsti opportuni accantonamenti in fondi assicurativi-bancari a capitale garantito (cfr. "Immobilizzazioni finanziarie") in misura almeno pari a € 220.808,26 destinati, da un lato a salvaguardare la liquidità che occorrerà tra il 2023 ed il 2025 per far fronte sia alle liquidazioni del TFR di n. 2 dipendenti a tempo indeterminato che verosimilmente andranno in quiescenza (fermo restando la necessità di tutelare l'azienda dall'eventualità che vi siano legittime richieste di liquidazione anticipata del TFR da parte dei dipendenti a tempo indeterminato), sia alle disponibilità liquide di cui l'azienda dovrà disporre per affrontare la Revisione Generale del 2025; dall'altro, occorre necessariamente tutelare la disponibilità liquida dell'azienda dai rischi di bail-in del sistema bancario, oltre che da eventuali rischi di aggressione da parte di terzi, prevedendo di aumentare il volume di tali accantonamenti, qualora le analisi di scostamento sull'andamento gestionale lo consentissero, depositando gli stessi in fondi assicurativi-bancari che abbiano gli indispensabili requisiti dell'impingorabilità e dell'insequestrabilità.

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**STATI PATRIMONIALI PREVISIONALI**

VOCI	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>ATTIVITA'</b>				
<b>Attivo circolante</b>	€ 1.152.383,83	€ 1.281.725,78	€ 1.305.703,57	€ 1.436.901,42
Di cui: Disponibilità liquide	€ 790.977,45	€ 826.118,02	€ 957.546,20	€ 982.174,02
Crediti a breve	€ 271.164,38	€ 345.365,77	€ 237.915,36	€ 369.485,40
Rimanenze	€ 90.242,00	€ 110.242,00	€ 110.242,00	€ 85.242,00
<b>Immobilizzazioni</b>	€ 114.195,07	€ 342.341,27	€ 409.727,55	€ 384.378,77
Di cui: immateriali	€ 11.878,20	€ -	€ -	€ -
materiali	€ 102.316,87	€ 260.175,70	€ 208.240,63	€ 163.570,51
finanziarie	€ -	€ 82.165,58	€ 201.486,92	€ 220.808,26
<b>Crediti verso soci per versamenti dovuti</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Ratei e risconti attivi</b>	€ 702.041,00	€ 328.926,53	€ 219.268,21	€ 349.540,30
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	€ 1.968.619,91	€ 1.952.993,59	€ 1.934.699,32	€ 2.170.820,49
<b>PASSIVITA'</b>				
<b>Passivo circolante</b>	€ 533.716,20	€ 482.704,70	€ 377.056,88	€ 374.261,07
Di cui: debiti a breve vs fornitori	€ 209.648,23	€ 218.833,23	€ 173.699,67	€ 247.740,72
debiti a breve vs banche	€ -	€ -	€ -	€ 10.000,00
debiti tributari e v/altri	€ 96.672,16	€ 86.491,01	€ 96.107,21	€ 107.370,35
altre passività correnti	€ 227.395,82	€ 177.380,46	€ 107.250,00	€ 9.150,00
<b>Passivo a M/L termine</b>	€ 667.014,00	€ 751.659,49	€ 761.721,68	€ 771.214,12
Di cui: Debiti a M/L termine	€ 75.000,00	€ 116.860,68	€ 85.901,03	€ 53.055,94
Trattamento di Fine Rapporto	€ 308.097,00	€ 347.428,15	€ 386.070,83	€ 424.713,51
Fondi per rischi e oneri	€ 283.917,00	€ 287.370,66	€ 289.749,82	€ 293.444,67
<b>Patrimonio Netto</b>	€ 289.536,70	€ 333.276,39	€ 437.156,01	€ 569.058,12
Di cui: Capitale proprio	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
Riserve	€ 35.396,00	€ -	€ -	€ -
Utili (perd.) portate a nuovo	€ -	€ 104.140,70	€ 183.276,39	€ 287.156,01
Utili (perd.) dell'esercizio	€ 104.140,70	€ 79.135,69	€ 103.879,62	€ 131.902,12
<b>Ratei e risconti passivi</b>	€ 478.353,00	€ 385.353,00	€ 358.764,75	€ 456.287,18
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	€ 1.968.619,91	€ 1.952.993,59	€ 1.934.699,32	€ 2.170.820,49

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.**  
**SERVIZIO DI TRASPORTO A FUNE DA E PER ERICE CAPOLUOGO**  
**ANALISI DELLA GESTIONE**

**CONTI ECONOMICI PREVISIONALI**

VOCI	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 1.545.000,00	€ 1.532.409,55	€ 1.609.030,03	€ 1.687.142,65
Altri ricavi e proventi	€ 425.000,00	€ 485.000,00	€ 376.500,00	€ 507.000,00
<b>A) Valore della produzione</b>	<b>€ 1.970.000,00</b>	<b>€ 2.017.409,55</b>	<b>€ 1.985.530,03</b>	<b>€ 2.194.142,65</b>
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 99.000,00	€ 116.567,00	€ 129.842,15	€ 146.833,42
Servizi, utenze e manutenzioni	€ 655.680,02	€ 749.863,96	€ 657.616,39	€ 793.470,74
Godimento di beni di terzi	€ 117.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00
Personale	€ 798.623,00	€ 797.713,12	€ 794.690,14	€ 794.690,14
Ammortamenti e svalutazioni	€ 51.159,92	€ 53.167,92	€ 51.935,07	€ 42.293,65
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 20.000,00	-€ 20.000,00	€ -	€ 25.000,00
Accantonamenti	€ 2.711,64	€ 3.453,66	€ 2.379,15	€ 3.694,85
Oneri diversi di gestione	€ 18.700,00	€ 19.635,00	€ 20.616,75	€ 21.647,59
<b>B) Costo della produzione</b>	<b>€ 1.762.874,59</b>	<b>€ 1.845.400,65</b>	<b>€ 1.782.079,66</b>	<b>€ 1.952.630,40</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>€ 207.125,41</b>	<b>€ 172.008,90</b>	<b>€ 203.450,37</b>	<b>€ 241.512,26</b>
Altri proventi finanziari	€ 1.977,44	€ 2.799,10	€ 3.992,31	€ 4.185,53
Interessi e altri oneri finanziari	€ 8.290,00	€ 9.181,29	€ 7.455,85	€ 6.425,32
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	<b>-€ 6.312,56</b>	<b>-€ 6.382,19</b>	<b>-€ 3.463,54</b>	<b>-€ 2.239,79</b>
Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -	€ -
Svalutazioni	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)</b>	<b>€ 200.812,86</b>	<b>€ 165.626,70</b>	<b>€ 199.986,83</b>	<b>€ 239.272,46</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	€ 96.672,16	€ 86.491,01	€ 96.107,21	€ 107.370,35
<b>Utile netto (perdita)</b>	<b>€ 104.140,70</b>	<b>€ 79.135,69</b>	<b>€ 103.879,62</b>	<b>€ 131.902,12</b>

**Note su Conti Economici Previsionali:**

1. Occorre precisare che i risultati di esercizio dei conti economici previsionali 2017-2020 rappresentano una stima puramente indicativa, basata sulle ipotesi dei ricavi e dei costi previsti nell'impalcatura delle schede del presente Piano Industriale. In particolare, giova rappresentare che la definizione delle scritture di assestamento di fine esercizio non possono essere previste in anticipo, in quanto dipendenti dall'interpretazione dei fatti e delle dinamiche dell'esercizio di riferimento, oltre che dalla condivisione del Collegio Sindacale. Il valore delle imposte sul reddito dell'esercizio scaturisce dalle aliquote definite dal governo nazionale e regionale e, pertanto, possono essere soggette a variazioni imprevedibili al momento della redazione dei Conti Economici Previsionali. Resta inteso che, di conseguenza, anche le schede di Stato Patrimoniale Previsionale saranno inevitabilmente suscettibili di variazioni contabili intervenute nei Conti Economici Previsionali.