

Tavagnacco, documento predisposto il 30/03/2016
Prot. progressivo risultante dal file generato automaticamente
dalla procedura PEC e allegato alla PEC di trasmissione
del presente documento/2016/MTP/eb

Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia

**Direzione centrale attività produttive turismo e
cooperazione**

Via Trento, 2

34132 TRIESTE

via PEC: economia@certregione.fvg.it

via PEC: produttive@certregione.fvg.it

Servizio Turismo

Via Sabbadini n.31

33100 UDINE

Oggetto: Bilancio di previsione annuale e triennale e Piano operativo annuale.

In allegato, ai sensi del comma 3 Art. 5 nonies della L.R. 50/1993, si trasmette il Bilancio di previsione annuale 2016 e triennale 2016-2017-2018 nonché il Piano operativo anno 2016.

La documentazione inviata unitamente alla presente è costituita da:

- Deliberazione del Direttore generale n. 29 del 30.11.2015 di adozione del Bilancio annuale di previsione, del Bilancio pluriennale di previsione e del Piano operativo annuale;
- Sub A) schemi di bilancio consolidato PromoTurismoFVG corredato da:
 - 0.1) Schemi di bilancio Promotur;
 - 0.2) Nota illustrativa Promotur;
 - 0.3) Piano Operativo Promotur;
 - 0.4) Piano triennale delle manutenzioni Promotur;
 - 1.1) Schemi di bilancio TurismoFVG;
 - 1.2) Nota illustrativa TurismoFVG;
- Sub B) Bilancio di previsione pluriennale consolidato PromoTurismoFVG;
- Sub C) Fabbisogno finanziario PromoTurismoFVG;
- Relazione del Collegio dei Revisori al Bilancio di previsione 2016 ed al Bilancio di previsione triennale 2016-2018.

Distinti saluti.

PromoTurismoFVG
Il Direttore generale
Dott. Marco Tullio Petrangelo

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445, del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82 e norme collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa.

Allegati:

C.S.

AGENZIA REGIONALE PROMOTUR

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° 29 / 30.11.2015

Oggetto: adozione del Bilancio annuale di previsione, del Bilancio pluriennale di previsione e del piano operativo annuale

IL DIRETTORE GENERALE

RICHIAMATA la legge regionale n. 17 del 22 dicembre 2011 che ha istituito l'Agenzia Regionale Promotur (Promotur), quale ente pubblico economico funzionale della Regione preposto al concorso, nel quadro della politica di programmazione regionale, alla promozione e alla gestione dello sviluppo turistico e sportivo della pratica dello sci nella regione Friuli Venezia Giulia, sottoposto alla vigilanza e controllo della stessa Regione;

CONSIDERATO CHE:

- L'Amministrazione regionale, come da Art. 5 octies della L.R. 25 giugno 1993, n. 50, è autorizzata, a decorrere dall'insediamento degli organi di cui all'articolo 5 ter, comma 1, a concedere finanziamenti annui all'Agenzia per il perseguimento dei suoi fini istituzionali e per le spese di funzionamento non coperte dalle entrate derivanti dalla gestione caratteristica;

PREMESSO CHE:

- il Direttore generale dell'Agenzia Regionale Promotur è stato nominato con delibera della Giunta Regionale FVG n° 306 del 20.02.2015 e successivo decreto n. 059/Pres. del 17 marzo 2015 nella persona del sottoscritto Marco Tullio Petrangelo, con decorrenza dalla data del decreto e per la durata di un anno, ovvero fino alla precedente data di soppressione dell'Agenzia Regionale Promotur;
- Il bilancio di previsione annuale e triennale, il piano operativo annuale rientrano tra gli atti fondamentali dell'Agenzia ai sensi dell'art.5 sexies comma 2 ter lettere a) e b) della LR 25.06.1993 n.50;
- il Direttore generale adotta gli atti fondamentali dell'Agenzia e i Regolamenti, ai sensi dell'art.5 sexies comma 2 ter della LR 25.06.1993 n.50;
- la Legge regionale 27 marzo 2015, n. 8 "Riorganizzazione di enti del sistema turistico regionale" all'art. 2 comma 1 dispone la fusione dell'Agenzia per lo sviluppo del turismo "Turismo Friuli Venezia Giulia" in seguito TurismoFVG, nell'"Agenzia Regionale Promotur", in seguito Promotur. Al comma 3 del medesimo art. 2 è prevista la soppressione di TurismoFVG e tutte le strutture, le funzioni e il patrimonio mobiliare e immobiliare sono trasferiti alla Promotur che succede nei relativi rapporti attivi e passivi senza soluzione di continuità. Per effetto della fusione Promotur assumerà la denominazione di PromoTurismoFVG.
- al riguardo della fusione e conseguente soppressione di TurismoFVG si rende necessario unificare i valori contabili consolidati delle due Agenzie in quanto sarà Promotur ad adottare e presentare un unico "Bilancio annuale di previsione e "Bilancio pluriennale di previsione" integrando le previsioni di entrambe le Agenzie;
- il Regolamento di contabilità generale dell'Agenzia Regionale Promotur dispone che il Direttore generale adotta il bilancio annuale di previsione e pluriennale di previsione entro il 31 ottobre;
- è stata richiesta la proroga del termine di presentazione del Bilancio annuale di previsione e pluriennale di 30 giorni.

RILEVATO CHE:

- TurismoFVG, per il tramite del Direttore, ha comunicato il bilancio previsionale predisposto dal Direttore amministrativo, corredato dalla relazione del Collegio dei Revisori, alla Promotur per consentire il consolidamento dei valori contabili;
- la responsabile del Servizio amministrazione di Promotur ha predisposto il bilancio previsionale di Promotur, partendo dalle indicazioni dei responsabili dei Servizi di Polo ed in coerenza con le seguenti linee guida:

- ✚ il normale funzionamento di Promotur comporta uno sbilancio economico di esercizio non coperto dai ricavi caratteristici che oscilla mediamente su base annua tra 3.000.000,00 euro e 3.500.000,00 euro, in relazione agli andamenti stagionali e di mercato.
 - ✚ mantenimento degli attuali standard produttivi in termini di: qualità dei servizi da offrire alla clientela; sicurezza dell'ambiente di lavoro e delle aree sciabili, in quanto condizioni ineludibili; efficienza dei processi amministrativi ed efficacia gestionale delle lavorazioni, nonostante l'appesantimento burocratico crescente per l'applicazione di ordinamenti e procedure proprie dell'ente pubblico;
 - ✚ mantenimento delle tariffe.
 - ✚ la previsione dei flussi di spesa è conformata a criteri che sono funzionali al pareggio di bilancio;
 - ✚ la previsione dei ricavi si basa sul presupposto di stagioni caratterizzate da condizioni meteorologiche invernali ed estive favorevoli;
 - ✚ il criterio utilizzato per la redazione del Bilancio di previsione 2016 posto all'attenzione del Direttore generale è quello di assicurare la continuità dei servizi dell'Agenzia Regionale Promotur.
- I bilanci previsionali di TurismoFVG e di Promotur sono stati consolidati per la presentazione di un unico bilancio in capo alla PromoTurismoFVG. Il fabbisogno per l'anno 2016, per la copertura dello sbilancio riconducibile al funzionamento di Promotur è pari a **3.100.000,00 euro** mentre il fabbisogno a copertura del funzionamento di TurismoFVG è pari a **14.508.851 euro**. I contributi necessari, per l'anno 2016, a consentire la realizzazione del Piano degli interventi straordinari di manutenzione prevede per Promotur l'importo di **4.295.500 euro** per la manutenzione straordinaria obbligatoria degli impianti straordinari e l'importo di **2.101.200 euro** per interventi urgenti ed opportuni.
 - Il bilancio pluriennale consolida le previsioni per gli anni 2016, 2017 e 2018 di Promotur e di TurismoFVG. Negli schemi di bilancio non sono stati indicati, per gli anni 2017 e 2018 gli interventi straordinari ampiamente illustrati tuttavia nella relazione "Fabbisogni di investimento per il piano triennale delle manutenzioni Promotur" essendo questi interventi in fase di valutazione e programmazione sulla base delle risorse che saranno disponibili.

ACQUISITO:

il parere del Collegio dei Revisori di Promotur in merito al bilancio di Previsione di Promotur e consolidato di PromoTurismoFVG;

TENUTO CONTO CHE:

- ai sensi dell'art.5 nonies (Vigilanza e controllo) comma 2 punti a) e b) della LR 25.06.1993 n.50 il bilancio di previsione annuale e triennale corredato del Piano pluriennale tecnico-economico delle revisioni straordinarie degli impianti, delle manutenzioni degli immobili e delle piste esistenti, e il rendiconto generale nonché il piano operativo annuale, sono atti soggetti all'approvazione della Giunta Regionale;
- ai sensi dell'art.5 nonies (Vigilanza e controllo) comma 3, i documenti di cui al punto precedente devono essere trasmessi alla Direzione Centrale competente in materia di attività produttive, entro quindici giorni dalla loro adozione;

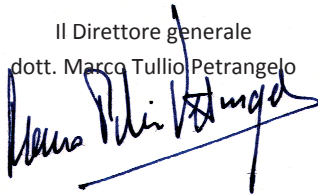
DELIBERA

1. **di approvare**, la proposta di Bilancio di previsione 2016, secondo quanto descritto negli allegati che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente delibera:
 - Bilancio di Previsione annuale consolidato PromoTurismoFVG; (Sub A)
 - Corredato per Promotur da:
 - bilancio di Previsione 2016; (Sub 0.1)
 - nota illustrativa; (Sub 0.2)
 - piano operativo; (Sub 0.3)
 - piano triennale delle manutenzioni; (Sub 0.4)
 - Corredato per TurismoFVG da:
 - bilancio di Previsione 2016; (Sub 1.1)
 - nota illustrativa; (Sub 1.2))
 - Bilancio di Previsione pluriennale consolidato PromoTurismoFVG; (Sub B)
 - Fabbisogno finanziario PromoTurismoFVG. (Sub C)
2. **di adottare** pertanto la proposta di Bilancio di Previsione 2016 articolato come descritto al punto 1.;

3. di trasmettere copia della presente deliberazione con tutti gli allegati:

- alla Direzione Centrale Attività Produttive, a norma dell'art. 5 nonies comma 3 della LR 25.06.1993 n.50, per l'effettuazione dell'istruttoria ivi prevista e la successiva sottomissione all'approvazione della Giunta Regionale;
- al Collegio dei Revisori dei Conti per presa d'atto.

Il Direttore generale
dott. Marco Tullio Petrangelo



Allegato Sub A: Bilancio di Previsione 2016:

Sub A) schemi di bilancio consolidato PromoTurismoFVG;

0.1) schemi di bilancio Promotur;

0.2) nota illustrativa Promotur;

0.3) Piano Operativo Promotur;

0.4) Piano triennale delle manutenzioni Promotur;

1.1) schemi di bilancio TurismoFVG;

1.2) nota illustrativa TurismoFVG

Allegato Sub B: Bilancio di Previsione Pluriennale consolidato PromoTurismoFVG:

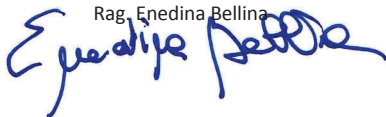
Allegato Sub C: Fabbisogno finanziario PromoTurismoFVG.

Visto: per i pareri di competenza

Servizio amministrazione

La Responsabile

Rag. Enedina Bellina





Agenzia Regionale Promotur

Sede legale: Trieste, Via Locchi, 19

Ente Pubblico Economico

L.R. 17/2011 – Delibera G.R. n. 1120 del 15/6/2012

Iscritta al Registro delle Imprese di Trieste n. iscrizione e codice fiscale 01218220323 REA TS - 113459



BILANCIO

DI PREVISIONE ANNUALE

AL 31 dicembre 2016

Schemi di bilancio “PromoTurismoFVG”

All. Sub A

Bilancio di Previsione 2016 PromoTurismoFVG			preconsuntivo 2015	Variazione 2016 vs 2015
Promotur	TurismoFVG	Totale consolidato	PromoTurFVG	PromoTurFVG
Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
STATO PATRIMONIALE				
ATTIVO				
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI				
B) IMMOBILIZZAZIONI:				
I Immobilizzazioni immateriali:				
1) costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	0
2) costi di sviluppo	0	0	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	0	0	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.527	205.503	213.030	424.431 (211.401)
5) avviamento	0	0	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	592.761	(592.761)
7) altre	17.152.983	1.348.008	18.500.991	15.631.042 2.869.949
totale I	17.160.510	1.553.511	18.714.021	16.648.234 2.065.787
II Immobilizzazioni materiali:				
1) terreni e fabbricati	22.109.338	1.601.616	23.710.954	22.753.656 957.298
2) impianti e macchinario	115.361.906	0	115.361.906	118.013.071 (2.651.165)
3) attrezzature industriali e commerciali	4.148.513	489.519	4.638.032	5.398.325 (760.293)
4) altri beni	0	100.399	100.399	100.399 0
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	385.109	385.109	1.647.177 (1.262.068)
totale II	141.619.757	2.576.643	144.196.400	147.912.628 (3.716.228)
III Immobilizzazioni finanziarie:				
1) partecipazioni in imprese controllate, collegate, controllanti e altre	6.652	580.543	587.195	588.367 (1.172)
2) crediti:				
a) verso Regione Friuli Venezia Giulia	0	0	0	0
b) verso altri Enti Pubblici	0	0	0	0
c) verso Altri	13.015	0	13.015	13.015 0
3) altri titoli	0	8.555	8.555	8.555 0
totale III	19.667	589.098	608.765	609.937 (1.172)
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)	158.799.934	4.719.252	163.519.186	165.170.799 (1.651.613)
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze:				
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	480.000	0	480.000	458.091 21.909
2) lavori in corso altri	2.014.783	0	2.014.783	2.014.783 0
totale I	2.494.783	0	2.494.783	2.472.874 21.909
II Crediti:				
1) verso clienti:	640.000	70.000	710.000	783.072 (73.072)
2) verso Regione Friuli Venezia Giulia contributi c/impianti	82.942.333	0	82.942.333	82.816.167 126.166
3) verso Regione Friuli Venezia Giulia diversi	4.656.590	36.385.347	41.041.937	15.768.110 25.273.827
4) verso altri Enti regionali	0	0	0	0 0
5) crediti tributari	1.340.000	0	1.340.000	2.088.715 (748.715)
6) verso altri:	90.000	800.000	890.000	1.364.488 (474.488)
7) lavori per conto terzi	0	0	0	0 0
totale II	89.668.923	37.255.347	126.924.270	102.820.552 24.103.718
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:				
1) partecipazioni in imprese controllate, collegate, controllanti, altre ecc.	0	0	0	0 0
totale III	0	0	0	0 0
IV Disponibilità liquide:				
1) depositi bancari e postali	325.957	165.000	490.957	5.615.929 (5.124.972)
2) denaro e valori in cassa	13.000	8.000	21.000	21.327 (327)
totale IV	338.957	173.000	511.957	5.637.256 (5.125.299)
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)	92.502.663	37.428.347	129.931.010	110.930.682 19.000.328
D) RATEI E RISCONTI				
ratei e risconti attivi	1.100.000	0	1.100.000	1.100.532 (532)
TOTALE RATEI E RISCONTI D)	1.100.000	0	1.100.000	1.100.532 (532)
TOTALE ATTIVO (A + B + C + D)	252.402.597	42.147.599	294.550.196	277.202.013 17.348.183

	Bilancio di Previsione 2016 PromoTurismoFVG			preconsuntivo 2015	Variazione 2016 vs 2015
	Promotur	TurismoFVG	Totale consolidato	PromoTurFVG	PromoTurFVG
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
PASSIVO					
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione					
Fondo di dotazione iniziale LR. 17/11	4.703.526	0	4.703.526	4.703.526	0
Fondo di dotazione L.R. 14/12	11.838.142	0	11.838.142	13.770.242	(1.932.100)
Fondo di dotazione L.R. 4/14	490.000	0	490.000	490.000	0
Totale Fondo di dotazione	17.031.668	0	17.031.668	18.963.768	(1.932.100)
II Contributi c/capitale da Regione indistinti	0	0	0	0	0
III Contributi c/capitale da Regione vincolati	0	0	0	0	0
IV Altri contributi in c/capitale	0	0	0	0	0
V Contributi per ripiani perdite	0	0	0	0	0
VI Riserve da rivalutazione	0	0	0	0	0
VII Altre riserve	0	1.944.750	1.944.750	1.944.749	1
VII Utili (perdita) portati a nuovo	0	0	0	0	0
IX Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	(1.033.000)	1.033.000
TOTALE PATRIMONIO NETTO A)	17.031.668	1.944.750	18.976.418	19.875.517	(899.099)
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0	0	0
2) fondi per imposte	0	0	0	0	0
3) altri fondi per rischi ed oneri	339.696	2.162.094	2.501.790	2.771.790	(270.000)
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI B)	339.696	2.162.094	2.501.790	2.771.790	(270.000)
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORD.TO	1.158.147	1.045.793	2.203.940	1.988.590	215.350
D) DEBITI					
1) debiti verso Regione Friuli Venezia Giulia	363.233	30.526.141	30.889.374	2.046.263	28.843.111
2) debiti verso banche per mutui	85.808.036	643.334	86.451.370	96.027.158	(9.575.788)
3) debiti diversi verso banche	0	0	0	23	(23)
4) debiti verso altri finanziatori	1.616.296	0	1.616.296	1.865.940	(249.644)
5) debiti verso fornitori	1.610.934	1.643.366	3.254.300	2.367.420	886.880
6) debiti verso personale	856.755	10.000	866.755	866.254	501
7) debiti verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0	0	0	0
8) debiti tributari	386.119	10.000	396.119	396.232	(113)
9) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	386.591	0	386.591	386.591	0
10) altri debiti	1.373.259	200.000	1.573.259	1.553.828	19.431
TOTALE DEBITI D.	92.401.223	33.032.841	125.434.064	105.509.709	19.924.355
E) RATEI E RISCONTI					
ratei e risconti	141.471.863	3.962.121	145.433.984	147.056.407	(1.622.423)
TOTALE RATEI E RISCONTI E)	141.471.863	3.962.121	145.433.984	147.056.407	(1.622.423)
TOTALE PASSIVO (A + B + C + D + E)	252.402.597	42.147.599	294.550.196	277.202.013	17.348.183

Bilancio di Previsione 2016 PromoTurismoFVG			preconsuntivo 2015	Variazione 2016 vs 2015
Promotur	TurismoFVG	Totale consolidato	PromoTurFVG	PromoTurFVG
Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
CONTO ECONOMICO				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni				
Ricavi da impianti di risalita	10.213.960	0	10.213.960	10.084.342
Altri ricavi diretti di gestione	230.500	800.000	1.030.500	1.093.511
totale 1)	10.444.460	800.000	11.244.460	11.177.853
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	141.700	0	141.700	65.639
5) altri ricavi e proventi:				
contributi in conto esercizio Regione FVG	6.838.380	0	6.838.380	870.396
contributi in conto impianti dalla Regione FVG	9.407.470	0	9.407.470	9.586.000
contributi interventi "straordinarie" Regione FVG(piano interventi str.)	2.601.200	0	2.601.200	0
contributi di funzionamento Regione FVG	3.100.000	14.508.851	17.608.851	20.336.250
contriuti di funzionamento Regione FVG	0	0	0	0
altri proventi	919.100	653.558	1.572.658	631.099
totale 5)	22.866.150	15.162.409	38.028.559	31.423.745
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE A)	33.452.310	15.962.409	49.414.719	42.667.237
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
materiali di consumo diversi	904.020	184.000	1.088.020	1.122.297
materiali per manutenzione ordinaria	935.093	0	935.093	597.800
materiali per manutenzione "straordinaria"	4.231.470	0	4.231.470	238.823
totale 6)	6.070.583	184.000	6.254.583	1.958.920
7) per servizi				
Servizi per la manutenzione ordinaria	496.547	0	496.547	595.671
Servizi per la manutenzione "straordinaria"	4.765.440	0	4.765.440	211.786
Servizi diversi	1.556.390	8.287.701	9.844.091	12.032.038
Utenze	2.338.640	215.000	2.553.640	2.689.170
totale 7)	9.157.017	8.502.701	17.659.718	15.528.665
8) per godimento di beni di terzi	258.430	277.000	535.430	476.289
9) per il personale:				
a) salari e stipendi	5.251.273	3.782.620	9.033.893	8.678.238
b) oneri sociali	1.652.998	954.200	2.607.198	2.483.397
c) trattamento di fine rapporto	346.680	215.350	562.030	524.846
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	0
e) altri costi	0	0	0	0
totale 9)	7.250.951	4.952.170	12.203.121	11.686.481
10) ammortamenti e svalutazioni:				
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.287.682	339.219	2.626.901	2.541.407
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.018.888	314.339	8.333.227	8.664.257
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0
d) svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0	0
totale 10)	10.306.570	653.558	10.960.128	11.205.664
11) variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	0	0	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	7.500	7.500	102.500
13) altri accantonamenti	0	30.000	30.000	442.882
14) oneri diversi di gestione	295.950	1.014.370	1.310.320	1.796.596
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE B)	33.339.501	15.621.299	48.960.800	43.197.997
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	112.809	341.110	453.919	(530.760)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazione	0	0	0	0
16) altri proventi finanziari	177.000	0	177.000	181.079
17) interessi e altri oneri finanziari	56.740	28.900	85.640	68.867
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17) C)	120.260	(28.900)	91.360	112.212
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni:	0	0	0	0
19) svalutazioni:	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIAI	0	0	0	0

	Bilancio di Previsione 2016 PromoTurismoFVG			preconsuntivo 2015	Variazione 2016 vs 2015
	Promotur	TurismoFVG	Totale consolidato	PromoTurFVG	PromoTurFVG
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) proventi straordinari:					
sopravvenienze attive e insussistenze passive	0	0	0	14.249	(14.249)
altri proventi	0	0	0	0	0
	0	0	0	14.249	(14.249)
21) oneri straordinari:					
imposte relative agli esercizi precedenti	0	0	0	0	0
sopravvenienze passive e insussistenze attive	17.069	0	17.069	63.560	(46.491)
altri oneri	0	0	0	0	0
accantonamenti oneri straordinari	0	0	0	0	0
totale 21)	17.069	0	17.069	63.560	(46.491)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21) E	(17.069)	0	(17.069)	(49.311)	32.242
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A + B + C + D + E)	216.000	312.210	528.210	(467.859)	996.069
22) Imposte sul reddito dell'esercizio					
imposte correnti	(216.000)	(312.210)	(528.210)	(565.141)	36.931
imposte differite (anticipate)	0	0	0	0	0
totale 22)	(216.000)	(312.210)	(528.210)	(565.141)	36.931
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	(1.033.000)	1.033.000



Agenzia Regionale Promotur

Sede legale: Trieste, Via Locchi, 19

Ente Pubblico Economico

L.R. 17/2011 – Delibera G.R. n. 1120 del 15/6/2012

Iscritta al Registro delle Imprese di Trieste n. iscrizione e codice fiscale 01218220323 REA TS - 113459



BILANCIO

DI PREVISIONE ANNUALE

AL 31 dicembre 2016

Schemi di bilancio “Promotur”

All. Sub A) 0.1)

	Bilancio di Previsione 2016 Euro	preconsuntivo 2015 Euro	Bilancio di Previsione 2015 Euro	VARIAZIONE 2016 vs 2015 Euro	Bilancio Consuntivo 2014 Euro
STATO PATRIMONIALE					
ATTIVO					
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI					
B) IMMOBILIZZAZIONI:					
I Immobilizzazioni immateriali:					
1) costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0
2) costi di sviluppo	0	0	0	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazio-ne opere dell'ingegno	0	0	0	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.527	30.133	27.802	(22.606)	58.350
5) avviamento	0	0	0	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	94.448	0	(94.448)	25.298
7) altre	17.152.983	15.442.610	17.512.946	1.710.373	17.086.459
totale I	17.160.510	15.567.191	17.540.748	1.593.319	17.170.107
II Immobilizzazioni materiali:					
1) terreni e fabbricati	22.109.338	21.067.744	20.098.725	1.041.594	23.820.122
2) impianti e macchinario	115.361.906	118.013.071	121.176.585	(2.651.165)	123.091.002
3) attrezzature industriali e commerciali	4.148.513	4.678.763	6.920.007	(530.250)	5.630.586
4) altri beni	0	0	0	0	0
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	1.512.068	0	(1.512.068)	1.161.223
totale II	141.619.757	145.271.646	148.195.317	(3.651.889)	153.702.933
III Immobilizzazioni finanziarie:					
1) partecipazioni in imprese controllate, collegate, controllanti e altre	6.652	6.652	14.250	0	7.352
2) crediti:					
a) verso Regione Friuli Venezia Giulia	0	0	0	0	0
b) verso altri Enti Pubblici	0	0	0	0	0
c) verso Altri	13.015	13.015	273	0	13.015
3) altri titoli				0	
totale III	19.667	19.667	14.523	0	20.367
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)	158.799.934	160.858.504	165.750.588	(2.058.570)	170.893.407
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze:					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	480.000	458.091	473.827	21.909	458.091
2) lavori in corso altri	2.014.783	2.014.783	0	0	0
totale I	2.494.783	2.472.874	473.827	21.909	458.091
II Crediti:					
1) verso clienti:	640.000	699.548	732.326	(59.548)	700.999
2) verso Regione Friuli Venezia Giulia contributi c/impianti	82.942.333	82.816.167	84.571.572	126.166	90.730.365
3) verso Regione Friuli Venezia Giulia diversi	4.656.590	8.705.017	14.077.244	(4.048.427)	10.631.017
4) verso altri Enti regionali	0	0	0	0	0
5) crediti tributari	1.340.000	2.077.811	324.413	(737.811)	1.922.998
6) verso altri:	90.000	238.794	85.586	(148.794)	1.030.462
7) lavori per conto terzi	0	0	0	0	0
totale II	89.668.923	94.537.337	99.791.141	(4.868.414)	105.015.841
III Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:					
1) partecipazioni in imprese controllate, collegate, controllanti, altre ecc.	0	0	0	0	0
totale III	0	0	0	0	0
IV Disponibilita' liquide:					
1) depositi bancari e postali	325.957	5.340.929	235.972	(5.014.972)	11.192.264
2) denaro e valori in cassa	13.000	13.327	275.352	(327)	221.232
totale IV	338.957	5.354.256	511.324	(5.015.299)	11.413.496
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)	92.502.663	102.364.467	100.776.292	(9.861.804)	116.887.428
D) RATEI E RISCONTI					
ratei e risconti attivi	1.100.000	1.100.532	717.787	(532)	909.772
TOTALE RATEI E RISCONTI D)	1.100.000	1.100.532	717.787	(532)	909.772
TOTALE ATTIVO (A + B + C + D)	252.402.597	264.323.503	267.244.667	(11.920.906)	288.690.607

	Bilancio di Previsione 2016 Euro	preconsuntivo 2015 Euro	Bilancio di Previsione 2015 Euro	VARIAZIONE 2016 vs 2015 Euro	Bilancio Consuntivo 2014 Euro
PASSIVO					
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione					
Fondo di dotazione iniziale LR. 17/11	4.703.526	4.703.525	3.719.326	1	4.703.527
Fondo di dotazione L.R. 14/12	11.838.142	13.770.242	13.449.706	(1.932.100)	14.959.706
Fondo di dotazione L.R. 4/14	490.000	490.000	490.000	0	490.000
Totale Fondo di dotazione	17.031.668	18.963.767	17.659.032	(1.932.099)	20.153.233
II Contributi c/capitale da Regione indistinti	0	0	0	0	0
III Contributi c/capitale da Regione vincolati	0	0	0	0	0
IV Altri contributi in c/capitale	0	0	0	0	0
V Contributi per ripiani perdite	0	0	0	0	0
VI Riserve da rivalutazione	0	0	0	0	0
VII Altre riserve	0	0	0	0	0
VII Utili (perdita) portati a nuovo	0	0	(341.825)	0	0
IX Utile (perdita) dell'esercizio	0	(1.033.000)	0	1.033.000	(1.189.464)
TOTALE PATRIMONIO NETTO A)	17.031.668	17.930.767	17.317.207	(899.099)	18.963.769
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0	0	0
2) fondi per imposte	0	0	0	0	0
3) altri fondi per rischi ed oneri	339.696	589.696	918.223	(250.000)	592.696
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI B)	339.696	589.696	918.223	(250.000)	592.696
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORD.TO	1.158.147	1.158.147	1.122.520	0	1.143.267
D) DEBITI					
1) debiti verso Regione Friuli Venezia Giulia	363.233	363.233	363.233	0	363.233
2) debiti verso banche per mutui	85.808.036	95.510.706	94.464.842	(9.702.670)	104.852.346
3) debiti diversi verso banche	0	23	0	(23)	0
4) debiti verso altri finanziatori	1.616.296	1.865.940	1.915.902	(249.644)	2.153.517
5) debiti verso fornitori	1.610.934	1.520.934	873.390	90.000	5.635.750
6) debiti verso personale	856.755	856.755	896.781	0	915.826
7) debiti verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0	0	0	0
8) debiti tributari	386.119	386.119	252.328	0	204.234
9) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	386.591	386.591	229.313	0	203.969
10) altri debiti	1.373.259	1.123.259	124.939	250.000	1.187.981
TOTALE DEBITI D.	92.401.223	102.013.560	99.120.728	(9.612.337)	115.516.856
E) RATEI E RISCONTI					
ratei e risconti	141.471.863	142.631.333	148.765.989	(1.159.470)	152.474.019
TOTALE RATEI E RISCONTI E)	141.471.863	142.631.333	148.765.989	(1.159.470)	152.474.019
TOTALE PASSIVO (A + B + C + D + E)	252.402.597	264.323.503	267.244.667	(11.920.906)	288.690.607
CONTI D'ORDINE					
Impianti di terzi in comodato		0	0	0	0
Beni di proprietà presso terzi/Impegni		0	0	0	0
Fidejussioni prestate da terzi		4.000.000	4.000.000	(4.000.000)	6.126.281
Rischi		250.000	250.000	(250.000)	250.000

	Bilancio di Previsione 2016 Euro	preconsuntivo 2015 Euro	Bilancio di Previsione 2015 Euro	VARIAZIONE 2016 vs 2015 Euro	Bilancio Consuntivo 2014 Euro
CONTO ECONOMICO					
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni					
Ricavi da impianti di risalita	10.213.960	10.084.342	10.203.160	129.618	7.683.122
Altri ricavi diretti di gestione	230.500	278.986	225.360	(48.486)	326.143
totale 1)	10.444.460	10.363.328	10.428.520	81.132	8.009.265
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	141.700	65.639	169.560	76.061	163.188
5) altri ricavi e proventi:					
contributi in conto esercizio Regione FVG	6.838.380	870.396	1.157.240	5.967.984	1.562.024
contributi in conto impianti dalla Regione FVG	9.407.470	9.586.000	9.125.564	(178.530)	9.981.467
contributi interventi "straordinarie" Regione FVG(piano interventi str.)	2.601.200	0	1.135.000	2.601.200	0
contributi di funzionamento Regione FVG	3.100.000	3.000.000	3.000.000	100.000	4.793.625
contriuti di funzionamento Regione FVG	0	0	0	0	0
altri proventi	919.100	44.435	1.270.100	874.665	565.870
totale 5)	22.866.150	13.500.831	15.687.904	9.365.319	16.902.986
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE A)	33.452.310	23.929.798	26.285.984	9.522.512	25.075.439
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci					
materiali di consumo diversi	904.020	809.781	973.290	94.239	731.210
materiali per manutenzione ordinaria	935.093	597.800	534.976	337.293	921.817
materiali per manutenzione "straordinaria"	4.231.470	238.823	862.000	3.992.647	750.986
totale 6)	6.070.583	1.646.404	2.370.266	4.424.179	2.404.013
7) per servizi					
Servizi per la manutenzione ordinaria	496.547	595.671	831.464	(99.124)	463.328
Servizi per la manutenzione "straordinaria"	4.765.440	211.786	1.083.500	4.553.654	577.247
Servizi diversi	1.556.390	1.731.740	1.753.100	(175.350)	2.789.121
Utenze	2.338.640	2.497.993	2.302.550	(159.353)	1.998.202
totale 7)	9.157.017	5.037.190	5.970.614	4.119.827	5.827.898
8) per godimento di beni di terzi	258.430	252.361	248.140	6.069	317.965
9) per il personale:					
a) salari e stipendi	5.251.273	5.051.476	5.053.566	199.797	4.545.305
b) oneri sociali	1.652.998	1.572.564	1.565.213	80.434	1.430.773
c) trattamento di fine rapporto	346.680	321.443	339.841	25.237	300.073
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	0	0
e) altri costi	0	0	0	0	0
totale 9)	7.250.951	6.945.483	6.958.620	305.468	6.276.151
10) ammortamenti e svalutazioni:					
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.287.682	2.312.522	2.211.706	(24.840)	2.504.452
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.018.888	8.306.478	8.160.959	(287.590)	8.471.264
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0	195.216
d) svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0	0	188.563
totale 10)	10.306.570	10.619.000	10.372.665	(312.430)	11.359.495
11) variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	0	0	0	0	(6.622)
12) accantonamenti per rischi	0	0	0	0	30.000
13) altri accantonamenti	0	0	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	295.950	288.125	261.220	7.825	292.073
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE B)	33.339.501	24.788.563	26.181.525	8.550.938	26.500.973
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	112.809	(858.765)	104.459	971.574	(1.425.534)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) proventi da partecipazione	0	0	0	0	1.002
16) altri proventi finanziari	177.000	181.079	230.500	(4.079)	500.887
17) interessi e altri oneri finanziari	56.740	39.003	56.740	17.737	35.792
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17) C)	120.260	142.076	173.760	(21.816)	466.097
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE					
18) rivalutazioni:	0	0	0	0	0
19) svalutazioni:	0	0	0	0	6.898
TOTALE RETTIFICHE ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19) D)	0	0	0	0	(6.898)

	Bilancio di Previsione 2016 Euro	preconsuntivo 2015 Euro	Bilancio di Previsione 2015 Euro	VARIAZIONE 2016 vs 2015 Euro	Bilancio Consuntivo 2014 Euro
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) proventi straordinari:					
sopravvenienze attive e insussistenze passive	0	14.249	0	(14.249)	188.143
altri proventi	0	0	0	0	17.533
	0	14.249	0	(14.249)	205.676
21) oneri straordinari:					
imposte relative agli esercizi precedenti	0	0	0	0	0
sopravvenienze passive e insussistenze attive	17.069	63.560	11.219	(46.491)	213.492
altri oneri	0	0	0	0	0
accantonamenti oneri straordinari	0	0	0	0	0
totale 21)	17.069	63.560	11.219	(46.491)	213.492
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21) E)	(17.069)	(49.311)	(11.219)	32.242	(7.816)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE					
(A + B + C + D + E)	216.000	(766.000)	267.000	982.000	(974.151)
22) Imposte sul reddito dell'esercizio					
imposte correnti	(216.000)	(267.000)	(267.000)	51.000	(215.313)
imposte differite (anticipate)	0	0	0	0	0
totale 22)	(216.000)	(267.000)	(267.000)	51.000	(215.313)
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0	(1.033.000)	0	1.033.000	(1.189.464)

Agenzia Regionale Promotur

Sede legale: Trieste, Via Locchi, 19

Ente Pubblico Economico

L.R. 17/2011 – Delibera G.R. n. 1120 del 15/6/2012

Iscritta al Registro delle Imprese di Trieste n. iscrizione e codice fiscale 01218220323 REA TS - 113459



BILANCIO annuale di previsione ANNO 2016

Nota Illustrativa All. Sub A) 0.2)

LINEE GUIDA PER LA FORMAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio di previsione al 31/12/2016 è stato redatto in base al principio della competenza economica secondo il principio di correlazione di costi e ricavi.

I costi imputati nel periodo si riferiscono a quelli sostenibili in relazione ai ricavi ottenibili.

VINCOLI DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Premessa

Il bilancio preventivo dell'Agenzia Regionale Promotur per l'esercizio 2016 è stato redatto partendo dal presupposto di mantenere gli attuali standard produttivi in termini di:

- qualità dei servizi da offrire alla clientela;
- sicurezza dell'ambiente di lavoro e delle aree sciabili, in quanto condizioni ineludibili;
- efficienza dei processi amministrativi ed efficacia gestionale delle lavorazioni, nonostante l'appesantimento burocratico crescente per l'applicazione di ordinamenti e procedure proprie dell'ente pubblico;
- mantenimento delle tariffe.

La previsione dei flussi di spesa è conformata a criteri che sono funzionali al pareggio di bilancio.

Va tenuto presente che l'andamento dei ricavi è fortemente influenzato dalle condizioni meteorologiche e la previsione si basa sul presupposto di stagioni caratterizzate da condizioni meteorologiche invernali ed estive favorevoli.

Il criterio utilizzato per il Bilancio di previsione 2016 posto all'attenzione del Direttore generale è quello di assicurare la continuità dei servizi dell'Agenzia Regionale Promotur.

Stagione invernale.

I ricavi "inverno" sono quelli di competenza dell'anno solare 2016 che coinvolge due stagioni turistiche, quella del 2015/16 da gennaio ad aprile e quella del 2016/17 per il mese di dicembre.

Il funzionamento degli impianti è programmato in via continuativa nel periodo da gennaio a marzo 2016 con prevista chiusura al 28 marzo 2016 (lunedì di pasqua), ad eccezione di Sella Nevea la cui chiusura è prevista per il 25 aprile 2016.

L'avvio della stagione 2016/17, per tutte le stazioni sciistiche, è programmato a partire dal 17 dicembre con apertura graduale del demanio sciabile in base alle condizioni meteorologiche, a partire dal week-end dell'Immacolata.

Al fine di ottimizzare i risultati economici, senza penalizzare l'offerta turistica, nell'ambito di ciascuna stazione, soprattutto nei periodi di minore affluenza, l'apertura degli impianti potrà avvenire anche parzialmente ricercando il giusto equilibrio fra servizio impianti, mantenimento della qualità delle piste ed economicità di gestione. Il controllo gestionale in periodi di bassa affluenza è condizione da perseguire in ossequio ai limiti di spesa fissati dalle politiche di bilancio regionali, pur nella consapevolezza che qualsiasi chiusura anticipata o fuori programma determina danni all'immagine dell'Agenzia e del comparto turistico montano del Friuli Venezia Giulia, di difficile recupero.

Le date di apertura e chiusura effettive potranno quindi subire modifiche in relazione ai fattori climatici condizionanti la sicurezza ed in relazione al tasso di presenze turistiche negli alberghi, ponderando gli effetti positivi e negativi sull'immagine oltre all'andamento progressivo dei costi diretti.

Ogni variazione di calendario sarà, in ogni modo, preventivamente autorizzata dal Direttore generale.

Il calendario per l'inverno 2016 è stato così ipotizzato:

Inverno 2016	Piancavallo	Forni di Sopra	Zoncolan	Tarvisio	Sella Nevea	Sauris
gennaio	31	31	31	31	31	22
febbraio	29	29	29	29	29	8
marzo	28	20	28	29	31	5
aprile	0	0	0	0	25	0
dicembre	24	17	24	24	24	8
Totale	112	97	112	113	140	43
giornate INVERNO 2015	93	88	96	95	113	55

La previsione dei ricavi caratteristici è stata elaborata segmentando l'utenza Promotur secondo la tipologia di skipass (a consumo giornaliero e pluri-giornaliero).

La previsione del numero di presenze è stata fatta sulla base di una stagione media alle quali è stato applicato il valore medio dello skipass dell'ultima stagione 2014/15 aumentato sulla base del nuovo Piano tariffario.

I ricavi "inverno" attesi sono pari a 9.191,95 K€ (di cui 127,88 K€ per gestione gare e fondo), i ricavi "estate" previsti ammontano a 1.022,01 K€ mentre i ricavi per affitti attivi di ristori e strutture assommano a 230,50 K€. Rispettivamente, l'aumento previsto in termini percentuali è del 2,5% sui ricavi inverno, del 15,7% sulla gestione gare e fondo, dello 0,6% sui ricavi "estate" e del 5% sui ricavi da affitti attivi.

Il rafforzamento delle politiche di sconti e provvigioni rivolte ad alcune fasce di utenza (particolarmente debole) è volto a consolidare quote del mercato già fidelizzato ma soprattutto a conquistare ulteriori quote di mercato sia domestico che di paesi dell'Est Europa. Da quest'anno ai T.O. è stata riconosciuta una maggior scontistica legata direttamente ai risultati di vendita.

Continueranno le azioni di fidelizzazione dei clienti pendolari dell'area continentale slovena e di quella costiera della Croazia oltre ad una assidua promozione di prezzo indirizzata ai circuiti scolastici della Regione da quest'anno per il periodo dal 7/1/2016 al 31/1/2016 estesa anche al circuito extra regionale.

Pur non avendo conferme formali, è possibile che a partire dal gennaio 2016, grazie all'intervento del governo sloveno, la stazione sciistica transfrontaliera di Bovec riesca a far ripartire gli impianti dopo la chiusura delle strutture dal 2013 a causa della precipitazione al suolo di due cabine, riprendendo pertanto lo sviluppo del versante sud-est del Canin e, di conseguenza, valorizzando gli investimenti fatti nel 2010 sul versante italiano a Sella Nevea.

Giornalieri e a consumo.

L'80% ca dell'utenza invernale dell'Agenzia è di tipo pendolare la cui affluenza è concentrata soprattutto nei periodi festivi e nei week-end ed è fortemente influenzata dalle condizioni meteo. L'aumento ipotizzato, rispetto alla stagione invernale passata, è ritenuto un obiettivo raggiungibile trattandosi di recuperare l'affluenza media del mese di dicembre che nel 2015 aveva subito un calo vertiginoso in ragione della chiusura degli impianti per la maggior parte del mese, ma soprattutto durante le festività natalizie, a causa delle avverse condizioni meteo.

La tariffa nei poli di Forni di Sopra e di Sella Nevea è stata uniformata rispetto a quella degli altri poli.

Plurigiornalieri.

L'obiettivo è quello di incrementare le presenze dei soggiorni pluri-giornalieri rilevate nelle ultime stagioni, affiancando la promozione turistica verso i mercati di interesse (centro Italia, Nord ed Est Europa) attuata dai Consorzi turistici sotto la regia di TURISMO FVG con una strategia di valorizzazione del prodotto mirata agli sci club ed ai circuiti amatoriali di settore, anche attraverso la messa a disposizione degli operatori di supporti marketing.

Stagionali.

Considerata la situazione economica generale, per l'anno 2016 è stato ipotizzato il mantenimento degli abbonati rispetto al 2015.

Sci notturno.

L'offerta della apertura notturna a Tarvisio riproporrà 2 serate a settimana, avendo oramai constatato una disaffezione del mercato per la serata del giovedì. Rimane comunque perseguibile l'obiettivo di arrivare all'equilibrio economico per questa specifica linea di business, offrendo 12 serate con una presenza media di 300 sciatori a serata.

Altre attività tipiche.

Si è assunto che le gare sociali, la gestione dello sci da fondo, la gestione dei parchi giochi sulla neve di Tarvisio, Piancavallo e Forni di Sopra mantengano le stesse quote di mercato dello scorso anno.

Nella previsione è stata inclusa la sola programmazione e gestione di eventi sportivi rientranti nel progetto di iniziative congiunte FISI/PROMOTUR (gare zonali e FIS Junior) valida per la stagione invernale 2015/16.

Nessuna previsione è stata fatta riguardo eventuali gestioni di eventi di interesse regionale per mancanza di indicazioni circa la copertura finanziaria da parte della Regione stessa.

Stagione estiva.

Il servizio di apertura degli impianti durante la stagione estiva 2016 è previsto, per le stazioni di Piancavallo, Forni di Sopra, Zoncolan e Sella Nevea, nei mesi da giugno a settembre con aperture limitate al minimo nel mese di giugno, ai week-end per luglio e settembre ed in via continuativa nel solo mese di agosto.

Discorso a parte per la Telecabina del Lussari che vede una stagione piena da inizio giugno fino alla prima domenica di ottobre.

estate 2016	Piancavallo	Forni di Sopra	Zoncolan	Tarvisio	Sella Nevea	Sauris
giugno	2	3	0	30	0	0
luglio	10	8	10	31	23	0
agosto	28	31	31	31	31	0
settembre	4	4	4	20	11	0
ottobre	0	0	0	2	0	0
Totale	44	46	45	114	65	0
giornate ESTATE 2015	42	46	40	107	72	0

Nella programmazione 2016 delle aperture estive degli impianti l'offerta è ampliata, rispetto a quanto consentirebbe l'ottimizzazione di alcuni costi di produzione, in virtù delle attese degli operatori e degli amministratori locali, in particolare di Ravascletto e di Sella Nevea, intervenuti in tal senso.

Sono stati ipotizzati ricavi per 1.022,01 K€, con evidenza di un modesto aumento rispetto al consuntivo della stagione 2015.

Ricavi.

La politica tariffaria per la stagione invernale 2015/16 rappresenta il primo di tre step che porteranno Agenzia Regionale Promotur ad adottare, nella stagione 2017/18, una proporzionalità lineare tra tutte le categorie considerate.

In particolare, avendo come obiettivo di lungo termine l'accorpamento delle categorie ragazzi e giovani in un'unica denominata "juniores", quest'anno i Giovani non avranno le stesse tariffe dei Senior, ma caleranno; al contrario la categoria Ragazzi subisce leggeri aumenti.

Proseguono le iniziative di marketing aggressivo volte a cautelare l'offerta di pista ed impianti a "Km zero" con azioni dirette soprattutto alle famiglie ed alle fasce deboli, con in primis:

- estensione della gratuità totale per i bambini fino a 10 anni indipendentemente dalla presenza di un accompagnatore pagante ed estensione di tale politica ai biglietti stagionali;
- estensione validità sci@sempre anche nel periodo natalizio e tariffe promozionali sin dall'inizio della stagione su biglietti sci@sempre Pacchetto famiglia (inclusa Alta stagione);
- riconferma delle agevolazioni per i proprietari di seconde case ai quali verrà riconosciuta, sugli stagionali, la stessa tariffa promozionale dei residenti con validità del biglietto nel polo di "residenza", ad esclusione della categoria Ragazzi;

Vengono riproposte le azioni di promozione sotto riportate, volte sia a mantenere le quote di mercato degli anni passati che a recuperarne di nuove:

- mantenimento della tariffa promozionale ai gruppi scolastici, sia regionali che extra-regionali, per i giorni feriali, sabato compreso;
- promozione innovativa a favore degli Sci Club;
- incentivi incrementali da riconoscere ai Tour Operator per maggiori vendite rispetto l'anno precedente;
- scala sconti più favorevole a Consorzi Turistici di località rispetto a quella applicata ai T.O. o A.d.V.;
- promozione rivolta al mercato dell'Est Europa (Cekia e Polonia) con promozioni tipiche di canale (B2C);
- riconoscimento di un biglietto giornaliero a tutti i possessori di CartaNeve Baby acquistati presso le casse Promotur che si recheranno a sciare a Sappada, considerato che in tale comprensorio non è condivisa la politica della gratuità sino ai 10 anni.
- Ulteriori riduzioni delle tariffe saranno attuate nei periodi di bassa stagione sugli skipass giornalieri e sci@ore in giornata.

Complessivamente i ricavi previsti a bilancio 2016 evidenziano un lieve aumento pari al 2,3% rispetto al pre-consuntivo del 2015, al 4,6% rispetto al consuntivo 2013.

Esaminando gli ultimi sei anni di gestione, la previsione dei ricavi invernali, confrontata con i risultati peggiori in assoluto (2014), evidenzia un aumento pari al 33,9%. Per lo stesso periodo, prendendo a confronto il risultato migliore in assoluto (2010/11) l'aumento evidenziato è pari al 1,8%. La media dei ricavi, nel medesimo periodo di osservazione, tolti i risultati migliore e peggiore, evidenzia un aumento del +7,6% obiettivo che appare raggiungibile, in condizioni meteorologiche normali, considerato il ritocco delle tariffe apportato progressivamente negli ultimi anni.

La previsione dei ricavi deriva, in linea di massima, dalla simulazione effettuata con l'applicazione di prezzi medi per tipologia e volumi di utenza (per l'80% delle tipologie di maggior frequenza, rispetto al totale) con i ritocchi in termini di prezzi medi derivanti dall'ipotesi delle tariffe per la stagione 2015/16 ed in termini quantitativi ipotizzando un afflusso medio/alto in tutta la stagione invernale.

Di seguito la simulazione utilizzata come base di calcolo. Trattandosi di simulazione di tariffe gli importi esposti includono l'iva.

IVA INCLUSA	n° ticket 14/15	incasso lordo 14/15 K/€	costo skipass medio 14/15		incremento previsto con nuovo piano tariffario	costo skipass medio 15/16	aumento di vendite dovuto all'ottima stagione	n° ticket 15/16	incasso lordo 15/16 K/€					
Giornalieri														
5 ore	131.303	€ 3.355,21	€ 25,55	1,30%	€ 25,89	11,35%	146.206	€ 3.784,60						
4 ore														
3 ore														
Universitari									4.694	€ 117,35	€ 25,00	€ 25,33	5.227	€ 132,37
Corso Sci									5.029	€ 107,68	€ 21,41	€ 21,69	5.600	€ 121,46
a tariffa ridotta	13.911	€ 195,56	€ 14,06		€ 14,24		15.490	€ 220,59						
Plurigiornalieri														
2 gg	21.001	€ 1.764,88	€ 84,04	7,80%	€ 90,59	9,87%	23.074	€ 2.090,32						
3 gg														
4 gg														
5 gg														
6 gg														
7 gg														
Sci@Sempre														
30 h	6.294	€ 716,43	€ 113,83	1,40%	€ 115,42	15,63%	7.278	€ 840,00						
25 h														
20 h														
15 h														
10 h														
Carta Neve														
Stagionali	2.139	€ 486,62	€ 227,50	8,00%	€ 245,70	8,56%	2.322	€ 570,54						
Stag. Prevendita														
Famiglia														
Fam. Prevendita														
Altre categorie	2.157	€ 304,35	€ 141,10		€ 152,39		2.342	€ 356,83						
Scuole														
giornalieri	4.427	€ 50,84	€ 11,48	-1,50%	€ 11,31	11,24%	4.925	€ 55,71						
plurigiornalieri	6.439	€ 367,42	€ 57,06	2,60%	€ 58,54		7.163	€ 419,34						
Corse singole														
tutti i Poli	64.688	€ 759,25	€ 11,74	0,00%	€ 11,74	14,20%	73.874	€ 867,06						
TOTALE	262.082	€ 8.225,58						€ 9.458,81						
Δ incasso	14,99%													

Costi Diretti

Costo del lavoro.

Il costo del lavoro diretto è stato calcolato moltiplicando il valore medio orario per il numero di ore necessarie, quantificato sulla base della programmazione analitica suddivisa per polo, impianto e funzione. La valorizzazione è avvenuta tramite un "cost driver" collegato alle ore necessarie, suddivise a loro volta in ore lavorabili dai dipendenti fissi e per differenza in ore lavorabili dai dipendenti stagionali. L'incidenza del costo è pari al 62,1% dei ricavi previsti (al lordo del 4,7% di manodopera contribuita, essenzialmente per manutenzioni "straordinarie" coperte da contributi, costruzioni interne e lavorazioni per terzi) ed ammonta a 6.484,30 K€.

Il fabbisogno di ore di gestione (servizi e manutenzioni ordinarie) e per investimenti (nuovi impianti e piste e manutenzioni straordinarie) è stato pianificato mensilmente per singolo polo, dettagliato per lavorazione e per singolo impianto in base alla dotazione minima necessaria per il funzionamento (l'esercizio degli impianti di risalita impone, per legge, una dotazione minima di addetti in base alle caratteristiche tecniche di ciascun impianto).

La media aziendale indica, come numero di ore minimo per il funzionamento a pieno regime di tutti gli impianti 846 ore/die.

Il fabbisogno annuo di ore di manodopera diretta per la gestione delle stazioni, in condizioni di apertura degli impianti, è stimato in 188 mila ore di cui, per l'esercizio degli impianti 108 mila e per la gestione (battitura piste, cassa, innevamento, sicurezza ecc.) 80 mila.

Il fabbisogno annuo, di ore non variabili in funzione all'apertura degli impianti, per la manutenzione ordinaria dei beni è stimato in 58 mila ore di cui 28 mila per gli impianti di risalita e 30 mila per gli impianti di innevamento, battipista, piste e attrezzature.

Il fabbisogno totale di gestione dei poli, su base annua, assomma pertanto a circa 246 mila ore.

Aggiungendo a questo le 13 mila ore stimate per la costruzione in economia di beni e per le manutenzioni straordinarie degli impianti di risalita il fabbisogno totale di manodopera diretta arriva a 259 mila ore annue

Il costo del lavoro indiretto (capi polo, responsabili di servizio, direzione e staff di sede) è stato calcolato sulla base degli elementi retributivi.

Il ricorso a servizi di terzi per gestione è limitato ai servizi di battitura piste, innevamento o sicurezza piste e a partire dal 2016 ridotto al minimo ed in solo caso di estrema necessità. La possibilità di applicare agli stagionali contratti a termine e part-time verticale e/o orizzontale consente infatti una buona flessibilità.

A parità di attività, per l'anno 2016 non si prevede un aumento dell'organico e l'assetto potrà subire modifiche solo per sostituzione di personale dimissionario, con innesto di diplomati junior o per un rinnovo dei profili professionali. Nella unità produttiva di Sauris si manterrà lo staff minimo necessario a gestire l'impianto attuale per le giornate di apertura, con la supervisione e la responsabilità del Capo Polo di Forni di Sopra.

L'organico fisso (dipendenti a tempo indeterminato) nei 5 Poli storici rimane quindi stabilizzato a 71 unità.

Altri costi diretti.

Gli altri costi diretti di produzione (Acquisto materiali e servizi) sono stati stimati puntualmente senza riserve ed ammontano a 4.964,33 k€.

I costi energetici pari a 2.762,42 k€ (energia elettrica e gasolio) sono quelli che gravano maggiormente sul risultato ed incidono per il 26% sui ricavi. L'ottenimento nondimeno di un'interessante tariffa fissa dal 2015 per ogni MWh ha consentito di mantenere una riduzione del costo dell'energia elettrica.

Il costo della sola energia elettrica è pari a 2.262,39K€ ed è stato stimato sulla base della media di tre anni campione che indicano un consumo annuale complessivo pari a circa 14 milioni di Kwh di cui 8 milioni per la gestione degli impianti di risalita e quasi 6 milioni per la produzione della neve. Il costo di previsione per l'anno 2016 viene mantenuto pressoché invariato. La voce carburante per battipista è stata stimata tenuto conto della media di tre anni campione e tenuto anche conto delle giornate di apertura degli impianti. Il costo previsto ammonta a 551,13 k€.

La media del consumo di gasolio su base annua è di 450 mila litri. Il costo non tiene conto della agevolazione sulle accise calcolata sui consumi di funzionamento di forza motrice che verrà recepita a consuntivo a seguito degli importi accertati dall'Agenzia delle Dogane competente per territorio.

Non sono stati accantonati costi per imprevisti ed eventi straordinari.

Costi per il funzionamento, spese operative.

Sono costi per il funzionamento, spese operative il personale operativo di sede (Direzione, Ufficio Tecnico, Amministrazione e Segreteria), le tasse ed imposte, le assicurazioni, gli affitti e diritti di superficie, oneri finanziari e straordinari. Non sono stati previsti maggiori oneri se non per effetto dell'adeguamento ai prezzi ISTAT e/o ad aumenti contrattuali.

I costi generali di società includono gli oneri riferiti al Collegio dei Revisori nonché quelli per consulenze, spese notarili e legali. Il totale previsto per i costi sopramenzionati, escluse le spese operative già attribuite ai singoli Poli, ammonta a 1.546,83 K€ tenuto anche conto dei proventi e oneri finanziari e straordinari.

Il management, il personale dei servizi generali di società e quello dello staff tecnico non subiscono modifiche rispetto l'esercizio precedente.

In attuazione al DLgs. n. 81/2008, la collaborazione con la figura professionale competente (RSPP) che vigila e sovrintende all'adempimento di tutti i lavoratori ai loro obblighi di legge e alle disposizioni dell'Agenzia riguardo la sicurezza e la salute sul lavoro, è svolta da una figura professionale già presente in organico.

E' già stata inclusa inoltre, nell'organico centrale, la figura professionale del "Direttore di esercizio" che sostituisce le figure professionali esterne consentendo un notevole risparmio.

Proventi finanziari e straordinari.

Il Bilancio di previsione 2016 riporta minori entrate finanziarie in conseguenza alla minore giacenza media, considerato che la liquidazione dei contributi da parte della Regione avviene solo in condizioni di fabbisogno finanziario.

Margine Operativo Lordo.

Il risultato prima degli ammortamenti e degli oneri straordinari chiude a -2.907,21 K€ contro quello stimato per l'anno precedente pari a -2.699,63 K€..

Il risultato negativo di gestione pari a 3.100.00 K€ (compresi oneri e proventi finanziari e diversi) verrà coperto tramite contributo regionale di funzionamento per pari importo.

ONERI E RISCHI FUTURI – BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016 – IMPATTI ECONOMICI

Sono ancora in corso le vertenze con il Comune di Sutrio (TOSAP anno 2005) e con la ditta Tullii/Dapit (indennizzi di occupazione).

- **Vertenza Comune di Sutrio per l'imposta TOSAP per 488.584,76 Euro.**

Nel corso del mese di novembre 2010 è stato notificato, dal Comune di Sutrio, un avviso di accertamento per l'anno di imposta 2005 relativo sempre alla Tosap, pari ad Euro 222.080,24 (oltre a sanzioni per analogo importo ed interessi).

All'accertamento l'Agenzia si è opposta nelle forme di legge. Ad oggi è ancora in corso la vertenza per la quale si è in attesa di definizione stante le modifiche normative che consentono, dal 1 gennaio 2016, la conciliazione anche in secondo grado di giudizio. L'onere è stato opportunamente accantonato a fondo rischi nel bilancio dell'esercizio 2013, per il suo ammontare massimo.

- **Vertenza Tullii/Dapit per occupazione del terreno 250.000,00 Euro.**

E' ancora in corso la vertenza verso Tullii/Dapit ed è in via di esplorazione un'eventuale transazione, posto che il TAR RFVG con sentenza n° 421/2012 ha condannato la Regione al pagamento dell'indennizzo da riconoscere alla controparte, oltre alle spese, lasciando indenne l'Agenzia che in ogni caso è chiamata a rimuovere (in quanto soggetto beneficiario dell'esproprio a suo tempo perfezionato dalla Regione) il vulnus della difformità tra diritto iscritto al tavolare e stato di fatto.

Non esistono ancora ad oggi elementi certi che ci consentano di iscrivere fra le poste di bilancio l'onere effettivo, salvo la previsione di spese legali correttamente valutata.

Stante l'incertezza dell'esito per la vertenza Tullii/Dapit, il rischio massimo viene evidenziato nella presente nota ma non iscritto fra gli oneri. La mancata iscrizione nel bilancio preventivo del rischio dipende essenzialmente dall'incertezza del quantum.

Considerato lo stato della vertenza è plausibile pensare che l'Agenzia si troverà a dover riconoscere alle controparti suddette un indennizzo non ancora quantificabile. Appena l'Agenzia potrà disporre di elementi certi per definire gli importi da erogare ai terzi, si attuerà una manovra di assestamento previo riscontro con la Regione dell'ammontare necessario da coprire con erogazioni regionali.

NOTA TECNICA ALLEGATA AL BILANCIO DI PREVISIONE

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

I) e II) Immobilizzazioni materiali ed immateriali.

I valori delle immobilizzazioni materiali ed immateriali scontano le seguenti stime:

- previsione dello stato di avanzamento dei lavori;
- calcolo degli ammortamenti;
- acquisizioni e dismissioni.

I valori delle immobilizzazioni materiali ed immateriali accolgono le variazioni in diminuzione ed aumento già effettivamente rilevate al 31 dicembre 2014, la previsione a finire per l'anno 2015 e le variazioni che interverranno nel 2016.

Le variazioni in diminuzione si riferiscono al calcolo provvisorio degli ammortamenti per l'anno 2016 per complessivi 10.306.570 euro di cui 2.287.682 euro per i beni immateriali e 8.018.888 euro per i beni materiali.

E' stato ipotizzato che i lavori in corso al 31/12/2015 vengano ultimati entro il 31/12/2016 e che i beni entrino in funzione. Le variazioni in diminuzione in tali voci (sia nei beni materiali che immateriali) annullano, sul totale, quelle in aumento nelle voci di appartenenza (impianti e macchinari e altre).

La variazione in aumento delle immobilizzazioni immateriali per +3.881.000 euro si riferisce a opere su terreni di terzi per piste da sci e deriva dalla stima delle opere che potrebbero entrare in funzione entro il 2016 nonché alla realizzazione del campo di calcio a Piancavallo.

La variazione in aumento delle immobilizzazioni materiali per +4.367.000 euro si riferisce per lo più a opere di innervamento, impianti di risalita e manutenzioni straordinarie incrementative di valore su fabbricati ed impianti. Per lo più riguardano opere di completamento del Piano Industriale finanziato con L.R. 2/2006.

descrizione		Bilancio di previsione 2016	variazioni			Pre-consuntivo 2015
			nuove acquisizioni	cambio categoria	quote amm.ti 2016	
Immobilizzazioni immateriali:						
4)	concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.527			-22.606	30.133
6)	immobilizzazioni in corso e acconti	0		-94.448		94.448
7)	altre	17.152.983	3.881.000	94.448	-2.265.076	15.442.610
totale parziale		17.160.510	3.881.000	0	-2.287.682	15.567.191
Immobilizzazioni materiali:						
1)	terreni e fabbricati	22.109.338	2.045.000		-1.003.405	21.067.744
2)	impianti e macchinario	115.361.906	2.000.000	1.512.068	-6.163.233	118.013.071
3)	attrezzature industriali e commerciali	4.148.513	322.000		-852.250,00	4.678.763
5)	immobilizzazioni in corso e acconti	0		-1.512.068	0	1.512.068
totale parziale		141.619.757	4.367.000	0	-8.018.888	145.271.646
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		158.780.267	8.248.000	0	-10.306.570	160.838.837

III) Immobilizzazioni finanziarie.

Non sono previste nuove acquisizioni e non vi sono variazioni rispetto l'anno precedente, eventuali dismissioni non evidenzieranno variazioni e per le eventuali perdite verrà utilizzato il fondo svalutazione partecipazioni.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I) Rimanenze

Non è previsto alcuno scostamento delle rimanenze rispetto ai dati dell'anno precedente trattandosi per lo più di giacenze di materiali di consumo per le manutenzioni ordinarie e per la gestione (carburante, oli e materiali di biglietteria) fisiologiche per il normale approvvigionamento di scorte a rotazione continua.

II) Crediti

1) **Crediti verso clienti** sono stati stimati sulla base dei dati storici e tenuto conto che il 90% dei ricavi deriva da corrispettivi e pertanto con incasso immediato.

Il valore esposto in bilancio è già al netto del fondo di svalutazione che tiene conto di eventuali crediti incagliati e di difficile incasso.

2) Crediti verso Regione per contributi in c/impianti.

Trattasi di crediti per contributi concessi per investimenti a copertura di mutui. Il credito residuo è pari alle rate di mutuo da pagare. I crediti sono esposti solo per la linea capitale, in analogia alla rilevazione dei mutui ed in aderenza ai corretti principi contabili, essi diminuiscono in proporzione al pagamento delle rate di mutuo per i quali sono stati iscritti. Il credito di cui alla L.R. 2/2006 "Fondo Friulia" che finanzia il Piano Industriale 2006/2010, è esposto per la quota equivalente ai lavori eseguiti al 31/12/2016, al netto di quanto incassato.

Descrizione	Bilancio di Previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
REGIONE F.V.G. LR 1/05 - decreto 1260 9/5/2007 - ristrutturazione "Palapredieri"	1.750.428	1.796.766	(46.338)
REGIONE F.V.G. LR 8/95 - decreto 4376 PROD/TUR/ 28/12/05 - manutenzioni straordinarie impianti di risalita	0	736.800	(736.800)
REGIONE F.V.G. L.R. 10/97 F0 - decreto 621/TUR 05/10/2000- piano investimenti "Fase 0"	2.372.312	3.439.639	(1.067.327)
REGIONE F.V.G. L.R. 10/97 F1 - decreto 425/TUR 04/07/2001 - piano investimenti "Fase 1"	9.138.555	10.847.904	(1.709.349)
FONDO FRIULIA Conv. 16/10/06 L.R. 2/2006 - decreti 3507, 3143/PROD/SISTUR 2/11-17/10/06 - Piano Industriale	63.668.768	64.949.273	(1.280.505)
REGIONE F.V.G. L.R. 21/13 - decreto 5617/PRODRAF/TUR del 19/12/14 - manutenzioni straordinarie Sella Nevea	1.011.070	1.045.785	(34.715)
REGIONE F.V.G. L.R. 20/15 - Piano triennale manutenzioni straordinarie competenze anno 2015	500.000	0	500.000
REGIONE F.V.G. LL.RR. 15/14 e 27/14 - Realizzazione Campo di calcio Piancavallo	500.000	0	500.000
REGIONE F.V.G. L.R. 20/15 opere strutturali e infrastrutturali relativa alla cosiddetta "Pista slalom"	1.900.000	0	1.900.000
REGIONE F.V.G. - Piano triennale manutenzioni straordinarie competenza anno 2016	2.101.200	0	2.101.200
Totale	82.942.333	82.816.167	126.166

3) I **crediti verso Regione per contributi diversi** espongono per lo più il contributo per le manutenzioni "straordinarie" sugli impianti funiviari programmate per l'anno 2016. L'ipotesi fatta è quella di incassare la maggior parte dei crediti previsti a saldo al 31/12/2015 stante la condizione di liquidità.

Descrizione	Bilancio di Previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
REGIONE F.V.G. LR 17/2008 – ART. 3 c. 23 Tab. A2 decreto 62 16/7/2003 contributo integrativo “Ristrutturazione Palapredieri”	251.090	251.090	0
REGIONE F.V.G. LR 4/01 – copertura costi iniziative congiunte FISI/PROMOTUR – anni 2012-2013-2014-2015 A.F.	110.000	390.000	-280.000
REGIONE F.V.G. LR 14/12 – “implementazione Fondo di dotazione” oneri pregressi alla fusione	0	2.000.000	-2.000.000
REGIONE F.V.G. LR 4/14 – “implementazione Fondo di dotazione” oneri tributari	0	680.302	-680.302
REGIONE F.V.G. LR 15/14 – “implementazione Fondo di dotazione” oneri tributari	0	0	0
REGIONE F.V.G. L.R. 50/93 – contributo di funzionamento saldo anno 2014	0	2.123.625	-2.123.625
REGIONE F.V.G. L.R. 50/93 – contributo di funzionamento anno 2015	0	3.000.000	-3.000.000
REGIONE F.V.G. - contributo per oneri di manutenzione straordinaria improrogabile	0	260.000	-260.000
REGIONE F.V.G. – contributo per oneri di manutenzione "straordinaria" impianti di risalita - revisioni obbligatorie per legge	4.295.500	0	4.295.500
Totale	4.656.590	8.705.017	-4.048.427

5) La voce **crediti tributari** accoglie crediti verso l’Agenzia delle Entrate per IVA ed IRES oltre a quelli verso l’Agenzia delle Dogane riguardo l’agevolazione delle accise sul gasolio per autotrazione.

Il saldo diminuisce per effetto delle compensazioni dei crediti IRES ed all’incasso tempestivo dei crediti IVA.

6) **Crediti verso altri**. La voce acclude crediti verso le assicurazioni per indennizzi accertati, verso INAIL per anticipo dei premi, e altri residuali. La variazione in diminuzione si riferisce ad ipotesi di incasso.

IV) Disponibilità liquide.

Alla voce “Disponibilità liquide” sono state apportate le variazioni a fronte di entrate ed uscite previste per tutte le voci del bilancio (incasso di contributi, crediti verso clienti e diversi e per il pagamento di rate di mutui, fornitori e debiti diversi). Per l’analisi si rinvia all’allegato prospetto “Fabbisogno finanziario anno 2016”.

D) RATEI E RISSCONTI ATTIVI

Ammontano a 1.100.000,00 e si riferiscono per lo più ai contributi regionali di competenza per interessi attivi su mutui.

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I – Fondo di dotazione

La voce I **“Fondo di dotazione – fondo iniziale”** pari a euro 4.703.526 accoglie il valore del fondo ricevuto con l’attribuzione gratuita delle azioni della ex Promotur spa da parte della Regione Friuli Venezia Giulia (conferimento del 1/8/2012, atto notarile Rep. n. 1174 notaio Giordano Camillo) per euro 12.014.408,98 al netto dell’utilizzo per la copertura delle perdite risultanti dal bilancio del 2012 pari a euro 6.398.145 e dal bilancio del 2013 per la quota pari a euro 912.738.

La voce I **“Fondo di dotazione – LR 14/12”** pari a euro 11.838.142 accoglie il fondo di dotazione di cui alla LR. 14/2012 art. 12 commi 6-7-8 per euro 14.000.000 e l’ulteriore incremento dello stesso assegnato dalla LR 6/2013 art. 12 C 14-15 per euro 2.000.000, al netto dell’utilizzo per la copertura delle perdite risultanti dal bilancio del 2013 per la quota di euro 1.040.294, del 2014 per l’importo di euro 1.189.464, del 2015 per l’importo di euro 1.033.000 e del 2016 per l’importo di euro 899.100. Il Fondo di dotazione di cui si tratta è destinato a coprire le obbligazioni giuridiche attive e passive relative all’incorporata Promotur spa sorte anteriormente alla fusione.

La voce I **“Fondo di dotazione – LR 4/14”** pari a euro 490.000 accoglie il fondo di dotazione assegnato dalla LR 4/2014 art. 23 commi 1-2, al netto dell’utilizzo effettuato a copertura di corrispondente perdita dell’esercizio 2013 portata a nuovo per euro 1.015.456. E’ destinato alla copertura degli oneri, derivanti dalle controversie tributarie, anche già definite, relative all’incorporata Promotur spa, per lea parte ulteriore rispetto alle perdite già coperte.

La voce IX **“perdita dell’esercizio”** per l’anno 2016 risulta pari a zero dovendo rispettare il vincolo di pareggio di bilancio. Lo sbilancio di euro 899.100, relativo alla quota degli ammortamenti anno 2016 che si riferisce a beni acquisiti con capitale proprio prima della fusione, non viene pertanto evidenziato come perdita ma portato direttamente in diminuzione del Fondo di dotazione di cui alla voce I **“Fondo di dotazione – LR 14/12”**.

Di seguito il prospetto di analisi dei movimenti delle voci di Patrimonio netto: Il patrimonio rappresenta il fondo di dotazione dell’Agenzia Regionale Promotur.

Descrizione	Fondo di dotazione			Perdite a nuovo	Perdita di esercizio	Totale
	Fondo iniziale	Fondo LR 14/12	Fondo LR 4/14			
Assegnazione azioni Promotur spa	12.014.409					12.014.409
LR 14/12 Assegnazione Fondo di dotazione		14.000.000				14.000.000
Perdita di esercizio 2012					(6.398.145)	(6.398.145)
Patrimonio netto al 31.12.2012	12.014.409	14.000.000	0	0	(6.398.145)	19.616.264
Copertura perdite 2012	(6.398.145)				6.398.145	0
LR 6/2013 incremento valore del Fondo di dotazione		2.000.000				2.000.000
Perdita di esercizio 2013					(2.968.488)	(2.968.488)
Patrimonio netto al 31.12.2013	5.616.264	16.000.000	0	0	(2.968.488)	18.647.776
Copertura perdite 2013	(912.738)	(1.040.294)		(1.015.456)	2.968.488	0
LR 4/2014 Assegnazione Fondo di dotazione			1.505.456			1.505.456
Coeprtura perdita a nuovo anno 2013 con Fondo LR 4/2014			(1.015.456)	1.015.456		
Perdita di esercizio 2014					(1.189.464)	(1.189.464)
Arrotondamenti	1					1
Patrimonio netto al 31.12.2014	4.703.527	14.959.706	490.000	0	(1.189.464)	18.963.769
Copertura perdite 2014		(1.189.464)			1.189.464	0
Perdita in formazione esercizio 2015					(1.033.000)	(1.033.000)
Arrotondamenti	(2)					(2)
Preconsuntivo - Patrimonio netto al 31.12.2015	4.703.525	13.770.242	490.000	0	(1.033.000)	17.930.767
Copertura perdite 2015		(1.033.000)			1.033.000	0
Perdita in formazione esercizio 2016		(899.100)			0	(899.100)
Arrotondamenti	1				0	1
Previsione Patrimonio netto al 31.12.2016	4.703.526	11.838.142	490.000	0	0	17.031.668

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

L'importo esposto pari a euro 339.696 è quello risultante dall'esercizio 2015 al netto dei previsti utilizzi in relazione all'atto conciliativo, che sarà possibile definire a decorrere dal 1 gennaio 2016, con il Comune di Sutrio riguardo la vertenza Tosap anno 2005.

Il fondo rischi residuo copre per euro **101.111** vertenze di natura giuslavoristica e verso terzi.

Si riporta di seguito la movimentazione del fondo rischi.

Descrizione	Pre-consuntivo 2015	utilizzo del fondo	accantonamento dell'esercizio	Bilancio di previsione 2016
Fondo rischi	589.696	250.000	0	339.696
TOTALE	589.696	250.000	0	339.696

C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Di seguito i movimenti dei debiti per trattamento di fine rapporto previsti per l'anno 2016:

Descrizione	Pre-consuntivo 2015	indennità liquidate	accantonamento dell'esercizio	smobilizzo versamento in tesoreria	Bilancio di previsione 2016
Fondo TFR	1.158.147	(92.968)	301.400	(208.432)	1.158.147
Totale	1.158.147	(92.968)	301.400	(208.432)	1.158.147

D – DEBITI

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali sui beni societari. Il valore dei debiti è rilevato al valore nominale.

1) Debiti verso Regione Friuli Venezia Giulia

Ammontano a euro **363.233**, sono esigibili entro 12 mesi e si riferiscono a:

Debiti verso Regione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
L.R. 9/1995	42.994	42.994	0
L.R. 8/1995	317.290	317.290	0
Altri	2.949	2.949	0
Totale	363.233	363.233	0

- o contributo L.R. n. 9/1995 per erogazione eccedente il piano di rimborso del mutuo;
- o anticipo contributo art. 144 della L.R. n. 8/1995 per minori costi su mutuo erogato e contribuito;

2) Debiti verso banche per mutui.

La posta assomma a complessivi euro **85.808.036**. E' prevista l'accensione di un mutuo di circa 500.000,00 euro per la realizzazione di un campo di calcio a Piancavallo con copertura di tutti gli oneri tramite contributi regionali (L.R. 27/2014 art. 2 e contributo Provincia di Pordenone L.R. 15/2014 art. 6). Di seguito le variazioni intervenute nell'anno.

Istituto finanziatore	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Crediop	3.262.450	4.774.846	(1.512.396)
Friuladria C.A.	9.060.348	10.769.696	(1.709.348)
BIIS	713.828	839.905	(126.077)
Banca di Cividale	1.011.070	1.045.785	(34.715)
BIIS	0	736.800	(736.800)
BNL Spa	37.975.928	41.219.671	(3.243.743)
BNL Spa	9.561.874	10.372.381	(810.508)
Unicredit Spa	9.561.874	10.372.381	(810.508)
BNL Spa	14.160.665	15.379.240	(1.218.575)
Banca X	500.000	0	500.000
TOTALE	85.808.036	95.510.706	(9.702.670)

4) Debiti verso altri finanziatori.

La posta assomma a complessivi euro **1.616.296** e si riferisce all'associazione in partecipazione Autovie Servizi spa (ora Autovie Venete spa) del valore iniziale di euro 3.615.198 sorta il 20.01.1999 con durata fino al 31.10.2009 e destinata a finanziare parte della nuova Telecabina del Monte Lussari. La restituzione del debito, scaturito dalla scadenza del contratto di Associazione in partecipazione, avverrà in 7 quote annuali residue calcolate in base all'accordo sul piano di rientro sottoscritto in data 4 ottobre 2010 e sullo stesso matureranno interessi passivi calcolati al tasso legale. La scadenza è prevista per il 01.01.2022.

Finanziatore	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Autovie Venete spa	1.616.296	1.865.940	(249.644)
Totale	1.616.296	1.865.940	(249.644)

5) Debiti verso fornitori.

Ammontano a complessivi euro **1.610.934**, essenzialmente collegati alla gestione ordinaria nonché alle manutenzioni straordinarie su impianti funiviari. I termini di pagamento generalmente adottati dall'Agenzia sono 60 giorni fine mese data fattura.

Debiti verso fornitori	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Fornitori Italia	1.610.934	1.516.143	94.791
Fornitori Ue	0	4.791	(4.791)
Fornitori extra Ue	0	0	0
Totale	1.610.934	1.520.934	90.000

6) Debiti verso il personale.

L'importo, pari a euro **856.755**, si riferisce essenzialmente alle retribuzioni di dicembre e competenze maturate da liquidare, inclusi flessibilità ferie e permessi non goduti e mensilità aggiuntive.

Debiti verso personale	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Debiti verso personale	856.755	856.755	0
Totale	856.755	856.755	0

8) Debiti tributari.

Ammontano a complessivi euro **386.119** e sono costituiti da:

Debiti tributari	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Ritenute IRPeF lavoro dipendente	201.972	201.972	0
Ritenute IRPeF lavoro autonomo	2.262	2.262	0
Debiti verso Erario IVA	0	0	0
Debiti v/erario c/IRAP	181.885	181.885	0
Totale	386.119	386.119	0

9) Debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale.

Ammontano a complessivi euro **386.591** e si riferiscono a:

Debiti v/istituti previdenziali	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
INPS	300.000	300.000	0
PREVINDAI	50.000	50.000	0
INAIL	36.591	36.591	0
FASI	0	0	0
Totale	386.591	386.591	0

10) Altri debiti.

Ammontano a complessivi euro **1.373.259** e sono costituiti da:

Altri debiti	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Debiti verso comuni	319.684	319.684	0
anticipi da clienti	174.243	174.243	0
debiti verso associati (Piancavallo 1265 soc. coop.)	10.000	10.000	0
Associazioni sindacali	2.048	2.048	0
Altri	867.284	617.284	250.000
Totale	1.373.259	1.123.259	250.000

E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ammontano a complessivi euro **141.471.863**

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Ratei passivi	524.140	524.140	0
Risconti passivi contributi in c/impianti	140.045.197	141.204.667	(1.159.470)
Risconti passivi - Altri	902.526	902.526	0
Totale Ratei e risconti passivi	141.471.863	142.631.333	(1.159.470)

I risconti passivi dei contributi in conto impianto concernono l'ammontare dei contributi riconosciuti a favore dell'Agenzia (o in precedenza a Promotur spa), normalmente da leggi regionali, ancorché non ancora incassati e, in tal caso, iscritti nell'attivo tra i crediti nei confronti della Regione per contributi in c/impianti.

L'entità del risconto, come descritto nella sezione relativa ai "principi contabili", corrisponde alla quota di contributo proporzionale al valore non ancora ammortizzato del costo dell'investimento oggetto del contributo.

I risconti sono diminuiti ogni esercizio e accreditati a conto economico in proporzione agli ammortamenti portati a conto economico sulle immobilizzazioni oggetto di contribuzione.

Risconti su contributi in c/impianti		Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
LR.51/77	manutenzione straordinaria impianti – acquisto attrezzature	65.297	73.529	(8.232)
LR.51/77	messa in esercizio segg. “Gilberti”	393.265	419.409	(26.144)
LR.51/77	lavori aggiuntivi nuova Funivia Ravascletto	245.746	260.594	(14.848)
LR.51/77	modifica seggiovia “Priesnig”	79.230	83.018	(3.788)
Altri	acquisto attrezzature	305	1.687	(1.382)
LR.39/95	Costruzione segg. “Som Picol”	1.489.658	1.568.327	(78.669)
LR. 50/93	piano investimenti	441.755	481.731	(39.976)
LR. 10/97	piano investimenti	12.648.201	13.960.973	(1.312.772)
Obiettivo 5b	piano investimenti	2.688.573	2.986.867	(298.294)
"Open Leader"	pista da fondo "Camet" Sella Nevea	11.071	12.564	(1.493)
LR. 3/98	ristrutturazione edificio Kursaal - Arta Terme	520.189	550.637	(30.448)
LR.4/01	investimenti piano "Universiadi"	620.057	757.468	(137.411)
LR.1/05	ristrutturazione edificio Palapredieri	1.343.432	1.396.049	(52.617)
LR. 2/06	piano industriale 2006-2010	81.688.784	81.443.351	245.433
Vari	campo di Calcio Piancavallo, interventi straord.Sne	3.445.000	0	3.445.000
LR. 17/08	ristrutturazione Polifunzionale	30.446	91.339	(60.893)
LR. 1/03	piano investimenti 2003-2006	25.202.559	27.379.591	(2.177.032)
Obiettivo 2	piano investimenti	2.025.669	2.255.479	(229.810)
LR. 15/05	piano investimenti e manutenzione straordinaria impianti	6.590.841	6.929.591	(338.750)
LR. 23/02	opere integrative Universiadi	485.119	552.463	(67.344)
Totale risconti passivi c/impianti		140.015.197	141.204.667	(1.189.470)

CONTI D'ORDINE

E' stato pubblicato sulla G.U. 4 settembre 2015, n. 205, il D.Lgs. 18 agosto 2015 n. 139 recante il titolo “Attuazione della direttiva 2013/34/UE relativa ai bilanci d'esercizio, ai bilanci consolidati e alle relative relazioni di talune tipologie di imprese, recante modifica della direttiva 2006/43/CE e abrogazione delle direttive 78/660/CEE e 83/349/CEE, per la parte relativa alla disciplina del bilancio di esercizio e di quello consolidato per le società di capitali e gli altri soggetti individuati dalla legge”. Il decreto contiene disposizioni di rilievo, che determineranno numerosi impatti ai fini della redazione del bilancio, già a partire dal 2016. In particolare, con riferimento all’eliminazione dallo stato patrimoniale dei conti d’ordine.

Vengono pertanto qui fornite le informazioni che prima della direttiva venivano espresse nei conti d’ordine.

Fidejussioni prestate da terzi. Si riferiscono per lo più a garanzie sui crediti IVA, prestate da terzi a favore dell’Agenzia delle Entrate. Il saldo al 31.12.2016 è ipotizzato in circa 4 milioni di euro.

Rischi. La voce evidenzia i rischi, esposti, nel loro massimo valore, legati alla vertenza “Tullii/Dapit”. Per ogni analisi si rinvia a quanto già espresso in precedenza nella nota delle “Linee Guida di Formazione del Bilancio di Previsione del 2016.

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) I **Ricavi per impianti di risalita ed altri diretti di gestione**, sono stati stimati su base storica tenuto conto delle tariffe in approvazione per la stagione 2015/16. Per l'analisi si rinvia a quanto già detto alla sezione "Linee Guida per la Formazione del Bilancio di Previsione".

2) Gli **Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni** si riferiscono a capitalizzazione degli oneri del personale dipendente utilizzato direttamente per investimenti.

3) Altri ricavi e proventi.

- I **contributi in conto esercizio** ammontano a complessivi euro 6.838.380 e risultano essere così composti:

Descrizione	Bilancio di previsione 2016
L.R. 4/01 - iniziative congiunte FISI/PROMOTUR AF 2016	110.000
L.R. 2/06 - manutenzioni "straordinarie" impianti funiviari progetti 2014	561.490
L.R. 2/06 - manutenzioni "straordinarie" impianti funiviari progetti 2015	1.871.390
contributo regionale - manutenzioni "straordinarie" impianti funiviari 2016	4.295.500
Totale Ratei e risconti passivi	6.838.380

La manutenzione "straordinaria" impianti funiviari in programma per l'anno 2016 prevista per euro 4.295.500 dovrà trovare l'idonea copertura per assicurare l'esecuzione di manutenzioni, revisioni speciali, generali secondo quanto scadenzato dalle norme sugli impianti a fune. In particolare, al punto 3.1 delle norme regolamentari del D.M. n. 23/85 viene fissata la "vita tecnica" per tipologie di impianti, definita come "durata dell'intervallo continuativo di tempo nel corso del quale la sicurezza e la regolarità del servizio possono ritenersi garantite rispettando le medesime condizioni realizzate all'atto della prima apertura al pubblico esercizio". La vita tecnica è stabilita in:

- 60 anni per le funivie bifune e va e vieni: "funivie";
- 40 anni per le funivie monofune con veicoli a collegamento permanente: "seggiovie" e "telecabine";
- 30 anni per le sciovie.

In taluni casi (riduzioni di attività per scarso innevamento) la vita tecnica sopra richiamata può essere aumentata "una tantum" di uno o due anni (D.M. 13/11/90 n. 1510).

Va per altro precisato a completamento delle considerazioni che precedono, che la vita tecnica degli impianti a fune è strettamente correlata alla esecuzione di revisioni periodiche previste dal summenzionato D.M. 23/85, a cicli quinquennali.

In proposito si sottolinea che le suddette revisioni perseguono l'obiettivo di mantenere l'impianto allo stesso livello di efficienza produttiva iniziale ed hanno natura di "intervento di mantenimento e conservazione" dell'impianto ai fini del pubblico esercizio e delle sue caratteristiche funzionali, seguendo anche l'evoluzione normativa e tecnologica. Le revisioni periodiche sono tutte preventivamente autorizzate dal soggetto pubblico (autorità per l'esercizio del trasporto a fune) titolato a rilasciare la concessioni al trasporto a fune.

- I **contributi in c/impianti** si riferiscono alla copertura degli oneri di ammortamento di beni e sono stati calcolati su base storica ed in coerenza con il calcolo degli ammortamenti stessi. Per euro 9.407.470 si riferiscono alle quote di contributo di competenza a copertura degli ammortamenti di beni ammortizzabili acquistati con contributi regionali

Contributi in c/impianti		Bilancio di previsione 2016
L.R.51/77	manutenzione straordinaria impianti – acquisto attrezzature	8.232
L.R.51/77	messa in esercizio segg. “Gilberti”	26.144
L.R.51/77	lavori aggiuntivi nuova Funivia Ravascletto	14.848
L.R.51/77	modifica seggiovia “Priesnig”	3.788
Altri	acquisto attrezzature	1.382
L.R.39/95	Costruzione segg. “Som Picol”	78.669
L.R. 50/93	piano investimenti	39.976
L.R. 10/97	piano investimenti	1.312.772
Obiettivo 5b	piano investimenti	298.294
"Open Leader"	pista da fondo "Camet" Sella Nevea	1.493
L.R. 3/98	ristrutturazione edificio Kursaal - Arta Terme	30.448
L.R.4/01	investimenti piano "Universiadi"	137.411
L.R.1/05	ristrutturazione edificio Palapredieri	52.617
L.R. 2/06	piano industriale 2006-2010	4.527.567
L.R. 17/08	ristrutturazione Polifunzionale	60.893
L.R. 1/03	piano investimenti 2003-2006	2.177.032
Obiettivo 2	piano investimenti	229.810
L.R. 15/05	piano investimenti e manutenzione straordinaria impianti	338.750
L.R. 23/02	opere integrative Universiadi	67.344
Totale contributi c/impianti		9.407.470

- I **contributi in c/impianti piano interventi straordinari** accolgono l'importo di euro 3.646.200 a copertura degli oneri di manutenzione per interventi straordinari a edifici e strutture fisse urgenti e indifferibili. Per il dettaglio degli interventi si rinvia al “Piano Triennale Manutenzioni” facente parte integrante della documentazione del Bilancio di Previsione anno 2016.

Descrizione	Bilancio di previsione 2016
L.R. 20/2015 - Piano triennale 2015-2016-2017 - interventi indifferibili	500.000
Piano triennale 2016-2017-2018 - interventi indifferibili 2016	1.092.100
Piano triennale 2016-2017-2018 - interventi URGENTI 2016	140.600
Piano triennale 2016-2017-2018 - interventi OPPORTUNI 2016	104.200
Piano triennale 2016-2017-2018 - manutenzioni cicliche di mantenimento impianti/infrastrutture	764.300
Totale contributi c/impianti interventi indifferibili	2.601.200

- I **contributi di funzionamento** pari a 3.100.000,00 Euro si riferiscono al contributo regionale a copertura del risultato negativo di gestione 1/1-31/12/2016 generato dal funzionamento dell'Agenzia.
- Gli **Altri Proventi** oltre a riportare le entrate previste di sponsorizzazione pari a euro 20.000 includono euro 899.100 per l'utilizzo del fondo di dotazione di cui alla voce I del Patrimonio “Fondo di dotazione LR 14/12” a copertura delle quote di ammortamento dei beni acquisiti con capitale proprio in data anteriore alla fusione. Tale iscrizione è fatta per soddisfare il vincolo di pareggio del bilancio preventivo stante anche il fatto che detta voce del patrimonio è utilizzabile a tale scopo.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Per l'analisi si rinvia a quanto già esposto nella sezione “Linee guida per la formazione del Bilancio di Previsione”.

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

I costi sono stati stimati sulla base dei dati storici degli ultimi tre anni e della programmazione gestionale.

La voce che ammonta a complessivi euro 6.070.583 è così composta:

Descrizione	Bilancio di previsione 2016
Materiali per biglietteria	94.950
Carburante per battipista	500.030
Carburante per riscaldamento	77.540
Materiali vari per officina, attrezzature e sicurezza	231.500
Totale parziale Materiali di consumo diversi (A)	904.020
Materiali per manutenzioni ordinarie (B)	935.093
Acquisti di materiali per manutenzioni straordinarie indifferibili, urgenti e opportune	1.273.200
Acquisti di materiali per manutenzioni straordinarie impianti funiviari	2.958.270
Materiali per manutenzioni "straordinarie" (C)	4.231.470
Totale "materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci"	6.070.583

- “Materiali di consumo diversi”, la voce accoglie principalmente i costi per materiali di biglietteria, gasolio, materiali di consumo officina, piccole attrezzature, materiali per la sicurezza;
- “Materiali per manutenzione ordinaria” la voce accoglie i costi per materiali di mantenimento e ripristino ordinario di impianti di risalita, innevamento, fabbricati, battipista, piste ed attrezzature;
- “Materiali per manutenzioni straordinarie” la voce accoglie la quota di costi che si riferisce all’acquisto di materiali per la manutenzione straordinaria degli impianti di risalita e la quota di costi relativi ad interventi di manutenzione straordinaria, urgenti, indifferibili e opportuni degli edifici e strutture fisse derivanti dai Piani triennali.

7) Per servizi

I costi sono stati stimati sulla base dei dati storici degli ultimi tre anni e della programmazione gestionale.

La voce, che ammonta complessivamente a euro 9.157.017 è così composta:

Descrizione	Bilancio di previsione 2016
Servizi per manutenzioni ordinarie (A)	496.547
Servizi di terzi per manutenzioni "straordinarie" indifferibili, urgenti e opportune	1.328.000
Servizi di terzi per manutenzioni "straordinarie" impianti funiviari	3.437.440
Servizi per manutenzioni "straordinarie" (B)	4.765.440
Assicurazioni	380.810
Soccorso piste	84.700
Direzione esercizio impianti	44.800
Servizi di terzi per la gestione	50.970
Servizi alle località (bagni parcheggi, sgombero neve, partecipazione gestione palazzetti)	188.170
Mensa e trasferta personale dipendente	275.000
Compensi a componenti Collegio dei Revisori	48.000
Consulenze tecniche, assistenza legale e spese notarili	155.000
Consulenze tecniche, medico aziendale, vigilanza, pulizie e altri	328.940
Servizi diversi (C)	1.556.390
Energia elettrica	2.268.720
Spese telefoniche	69.920
Utenze (D)	2.338.640
Totale "servizi"	9.157.017

- Servizi per la manutenzione ordinaria. Si riferiscono a interventi ordinari di manutenzione su piste, impianti di risalita, innevamento, battipista, mezzi e attrezzature varie. La voce più consistente si riferisce alla manutenzione dei battipista che è stata stimata in euro 425.107,00;
- Servizi per la manutenzione “straordinaria”. Si riferiscono a servizi di manutenzione sugli impianti di risalita e a servizi per interventi di manutenzione indifferibili ed urgenti su fabbricati e strutture fisse;
- Servizi diversi. Si riferiscono a servizi di terzi per la gestione (battitura piste, innevamento, sicurezza e soccorso piste) a servizi di consulenza tecnica, legali e notarili a servizi di località e medico aziendale, spese trasferta e mensa dipendenti nonché a servizi assicurativi, a spese di trasferta e mensa dipendenti, a spese di consulenze tecniche, legali e notarili, a spese per servizi nei poli (soccorso piste, direzione sportiva, direzione esercizio impianti, vigilanza, segnaletica) e di località (parcheggi, pulizia bagni, sgombero neve ecc.);

- Utenze. Essi includono i costi di energia elettrica e telefono e si riferiscono essenzialmente a costi di energia elettrica per il funzionamento degli impianti funiviari e di innevamento nei poli.

8) Per godimento beni di terzi.

I costi imputati alla voce sono relativi agli affitti degli uffici (58.000,00 Euro) ed ai diritti di superficie (200.430,00 Euro) in misura pari alla competenza economica per il periodo 1/1-31/12/2016.

9) Per il personale.

Il costo del personale è stato calcolato sulla base del previsto fabbisogno di ore per l'anno 2016. I valori sono stati aggiornati inoltre per il + 3% per aumento degli istituti contrattuali e oneri sociali. Il riparto del costo fra le voci salari e stipendi e oneri sociali è stato fatto sulla base delle percentuali consuntive al 31/12/2014.

Per l'anno 2016 è stato stimato che il costo del personale stagionale ammonterà a 2.837.231 Euro per un numero di ore previste pari a n. 138.876. Il costo dei dipendenti fissi è stato stimato in euro 4.413.720 di cui 1.114.620 Euro per il personale di sede (direzione, ufficio tecnico, segreteria, amministrazione, servizio informatico).

10) Ammortamenti e svalutazioni.

Gli ammortamenti sono stati ipotizzati con gli stessi parametri del bilancio di previsione per l'anno 2015.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

La voce accoglie la stima dei proventi finanziari attivi relativi al deposito dei conti correnti.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

22) Imposte sull'esercizio,

L'imposta IRAP è stata calcolata sulla base dei dati del bilancio di previsione anno 2015.

Agenzia Regionale Promotur
Il Direttore generale
dott. Marco Tullio Petrangelo

Promotur - Totale Impianti

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	N° dipendenti fissi	82,83	83,17	83,00		99,4%	99,4%	83,54	83,54	83,54	83,00	41,00	82,00	81,50
	N° dipendenti part-time verticale	37,95	99,78	68,86		101,1%	109,9%	68,09	62,65	54,17	45,53	10,16	43,95	51,04
	N° stager	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0 TOTALE RICAVI		7.485,92	2.958,53	10.444,45	100,0%	100,0%	102,3%	10.439,31	10.206,18	7.914,33	9.916,50	2.952,85	8.551,29	10.124,13
1 RICAVI DA OPERAZIONI		7.370,67	2.843,30	10.213,96	97,8%	100,0%	102,3%	10.213,96	9.986,64	7.703,96	9.700,63	2.856,20	8.306,40	9.835,59
	Ricavi INVERNO	7.249,96	1.941,99	9.191,95	88,0%	100,0%	102,5%	9.191,95	8.970,91	6.862,53	8.790,90	1.985,16	7.325,54	9.022,13
	Ricavi da impianti (giornaliero e plurigiornaliero)	6.255,65	1.768,55	8.024,20	76,8%	100,0%	101,1%	8.024,20	7.939,75	5.688,93	7.153,48	1.742,83	5.725,16	7.466,56
	Ricavi stagionale "senza confini" + "Alpe Adria"	856,24	138,63	994,87	9,5%	100,0%	108,1%	994,87	920,65	1.024,72	1.258,70	232,70	1.269,07	1.337,35
	Passaggio clienti da Stazioni Frontaliere "Bovec"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	220,41	0,00	215,45	96,28
610.100	Ricavi Sci notturno	45,00	0,00	45,00	0,4%	100,0%	0,0%	45,00	0,00	36,31	45,00	0,00	31,97	42,87
610.301	Ricavi Fondo/Gare	93,06	34,82	127,88	1,2%	100,0%	115,7%	127,88	110,51	112,58	113,31	9,63	83,88	79,08
	Ricavi ESTATE	120,71	901,30	1.022,01	9,8%	100,0%	100,6%	1.022,01	1.015,73	841,42	909,73	871,04	980,86	813,46
610.200	Proventi da impianti	120,71	901,30	1.022,01	9,8%	100,0%	100,6%	1.022,01	1.015,73	841,42	909,73	848,06	978,83	813,46
	Altri servizi estivi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	22,98	2,04	0,00
2 Altri RICAVI		115,25	115,25	230,50	2,2%	102,3%	105,0%	225,36	219,56	210,37	215,89	96,67	244,89	288,55
	Ricavi da concessioni	115,25	115,25	230,50	2,2%	102,3%	105,0%	225,36	219,56	210,37	198,23	96,67	244,89	288,55
610.300	Sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	17,66	0,00	0,00	0,00
610.000	Ricavi da Incoming turistico	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.100	Ricavi gestione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 COSTO DEL LAVORO DIRETTO		3.575,95	2.365,15	5.941,10	56,9%	102,6%	105,0%	5.788,82	5.655,95	5.256,57	5.086,88	1.850,40	4.588,67	4.746,00
	Totale costo della manodopera	3.905,71	2.578,60	6.484,30	62,1%	104,5%	105,9%	6.205,54	6.121,79	5.641,85	5.556,09	2.138,50	5.211,01	5.282,60
715.000	Costo dipendenti fissi	1.835,71	1.811,36	3.647,07	34,9%	104,8%	99,8%	3.479,21	3.655,78	3.709,87	3.611,04	1.643,25	3.424,05	3.270,62
715.100	Costo dipendenti stagionali	2.070,00	767,24	2.837,23	27,2%	104,1%	115,1%	2.726,33	2.466,01	1.931,98	1.945,05	470,20	1.741,96	1.951,94
715.400	Dipendenti di supporto	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	25,05	45,00	60,05
715.400	Viaggi e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
715.410	Vestituario e liberalità	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lavoro diretto contribuito	-276,62	-213,45	-490,06	-4,7%	134,2%	115,1%	-365,26	-425,60	-386,06	-409,76	-288,09	-622,72	-536,99
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	-33,21	-39,77	-72,97	-0,7%	99,3%	107,9%	-73,52	-67,61	-52,76	-32,08	0,00	-35,91	-43,41
	Personale per investimenti	-9,05	-20,36	-29,41	-0,3%	0,0%	249,8%	0,00	-11,77	-45,92	-24,08	-68,92	-98,90	-127,45
	Personale per manut.straordinarie contribuite	-179,36	-153,32	-332,68	-3,2%	140,5%	115,7%	-236,74	-287,51	-218,25	-275,03	-219,17	-331,00	-271,58
	Personale contribuito per gare, mkt o altro	-55,00	0,00	-55,00	-0,5%	100,0%	93,7%	-55,00	-58,71	-69,13	-78,57	0,00	-156,91	-94,54
	Contribuzione manodopera diretta	3.464,96	264,70	3.729,66	35,7%	93,0%	96,5%	4.008,42	3.864,86	2.062,11	4.144,54	717,71	3.095,39	4.552,99
4 TOTALE CONTRIBUZIONE DIRETTA		3.873,43	620,70	4.494,13	43,0%	96,8%	98,5%	4.640,39	4.560,45	2.635,22	4.810,49	1.122,99	3.963,00	5.378,53
5 COSTO ACQUISTO MATERIALI		936,71	1.330,15	2.266,86	21,7%	99,8%	114,2%	2.270,93	1.985,63	2.030,18	1.790,10	1.229,56	2.022,78	1.941,27
710.100	Acquisto materiali	72,72	87,38	160,09	1,5%	91,8%	88,0%	174,40	182,02	91,92	121,26	67,16	95,49	116,83
710.100	Acquisto materiali per biglietteria	9,20	85,75	94,95	0,9%	104,1%	105,9%	91,17	89,66	70,89	58,75	42,53	86,91	77,41
720.120	Materiali e servizi per manutenzioni ordinarie	486,22	916,42	1.402,64	13,4%	104,9%	116,9%	1.337,44	1.199,53	1.351,99	1.001,33	884,46	1.272,83	1.225,44
720.400	di cui: manutenzione battipista	233,53	404,13	637,66	6,1%	110,7%	128,5%	575,83	496,30	716,04	419,35	362,53	461,99	451,10
720.450	Carburanti per autoveicoli	13,71	15,90	29,61	0,3%	102,6%	99,5%	28,87	29,75	28,74	32,62	19,45	35,48	19,83
720.450	Carburanti per impianti e battipista	317,96	182,07	500,03	4,8%	90,7%	121,9%	551,13	410,27	426,47	502,83	180,98	431,85	428,92
720.460	Carburanti per innevamento	1,40	0,60	2,00	0,0%	100,0%	333,3%	2,00	0,60	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00
720.470	Riscaldamento	35,50	42,04	77,54	0,7%	90,2%	105,1%	85,92	73,81	59,57	73,32	34,97	100,22	72,84
	Costo esercizio battipista utilizzo gare contribuite	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 COSTO ACQUISTO SERVIZI		1.387,80	1.309,66	2.697,47	25,8%	96,1%	91,1%	2.806,93	2.961,40	2.749,96	2.988,45	1.629,70	3.054,63	2.766,03
	Soccorso Piste	70,15	14,55	84,70	0,8%	110,9%	149,7%	76,38	56,59	92,33	83,61	18,79	76,81	76,58
	Direzione Sportiva	9,15	8,51	17,66	0,2%	100,0%	41,6%	17,66	42,41	15,53	9,19	3,07	30,27	5,22
	Direzione Esercizio Impianti	22,40	22,40	44,80	0,4%	99,6%	114,6%	45,00	39,08	200,37	219,84	108,06	212,08	236,75
715.102	Servizi di terzi per la gestione	34,58	16,39	50,97	0,5%	25,2%	31,8%	202,46	160,15	206,80	298,03	72,71	335,14	374,88
	Consulenze, segnaletica-rifiuti-vigilanza-medico-pulizie	42,48	35,49	77,97	0,7%	80,0%	50,3%	97,51	154,99	187,27	133,80	23,56	76,17	136,22
	Servizi alle località (bagni, parcheggi di prossimità)	59,70	31,42	91,12	0,9%	100,0%	103,3%	91,14	88,21	96,99	38,46	22,41	27,45	0,01
	Trasporti e noli	35,49	13,46	48,95	0,5%	89,1%	286,0%	54,94	17,12	11,13	1,12	6,34	0,00	1,61
	Energia elettrica	1.107,55	1.154,84	2.262,39	21,7%	102,5%	94,5%	2.207,43	2.393,21	1.929,71	2.167,27	1.300,40	2.259,96	1.934,75
	Acqua per innevamento	6,30	12,60	18,90	0,2%	131,1%	195,9%	14,42	9,65	9,82	37,14	74,37	36,76	0,00
7 TOTALE ALTRI COSTI DIRETTI		2.324,51	2.639,82	4.964,33	47,5%	97,8%	100,3%	5.077,86	4.947,03	4.780,14	4.778,55	2.859,26	5.077,41	4.707,30

Promotur - Totale Impianti

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
8	TOTALE COSTI DIRETTI DI PRODUZIONE	5.900,46	5.004,97	10.905,43	104,4%	100,4%	102,9%	10.866,68	10.602,98	10.036,71	9.865,43	4.709,66	9.666,09	9.453,30
9	1^ MARGINE DI CONTRIBUZIONE	1.532,32	-2.046,42	-514,10	-4,9%	107,4%	117,6%	-478,82	-437,01	-2.122,38	-8,36	-1.756,79	-1.114,80	670,84
	Totale contributi EVENTI	110,00	0,00	110,00	1,1%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	855,19	0,00	0,00	0,00	965,01
	Contributi e/o Riaddebito costi EVENTI - GARE - FISI	55,00	0,00	55,00	0,5%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	809,36	0,00	0,00	0,00	870,46
	M.do contribuita per EVENTI - GARE - FISI	55,00	0,00	55,00	0,5%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	45,82	0,00	0,00	0,00	94,55
	Totale Costi associati alle EVENTI	110,00	0,00	110,00	1,1%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	855,19	0,00	0,00	0,00	1.051,85
	Segreteria Generale EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	809,37	0,00	0,00	0,00	68,48
	Acquisto materiali per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,28
	Acquisto servizi per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	55,00	0,00	55,00	0,5%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813,51
	M.do gare contribuite (incluso battipista e inn.to) EVENTI	55,00	0,00	55,00	0,5%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	45,82	0,00	0,00	0,00	94,54
10	EFFETTO CONTRIBUZIONE DA EVENTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-0,00	0,00	-0,00	-0,00	-94,81
	Immobilizzi e contributi per manut.straordinarie	4.531,04	5.872,95	10.403,99	99,6%	476,8%	1400,1%	2.182,24	743,09	1.133,31	299,11	618,54	1.312,87	1.011,52
640.205	M.do incrementi per investimenti in economia	9,05	20,36	29,41	0,3%	0,0%	249,8%	0,00	11,77	45,91	24,08	68,92	98,90	127,45
640.205	M.do contributi x manut.obbligatorie periodiche IMP.FUNE	179,36	153,32	332,68	3,2%	140,5%	115,7%	236,74	287,51	218,09	275,03	219,17	348,14	269,96
640.205	Contributi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	2.205,00	1.441,20	3.646,20	34,9%	321,3%	0,0%	1.135,00	0,00	450,00	0,00	98,78	0,00	0,00
640.205	Contributi manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	2.137,63	4.258,07	6.395,70	61,2%	789,1%	1441,1%	810,50	443,81	419,31	0,00	231,68	865,83	614,10
	Totale costi su Immobilizzi e manut. straordinaria	4.531,04	5.872,95	10.403,99	99,6%	476,8%	1400,1%	2.182,24	743,09	1.525,25	299,11	630,11	1.312,87	1.011,50
	M.do utilizzata per investimenti in economia	9,05	20,36	29,41	0,3%	0,0%	249,8%	0,00	11,77	45,92	24,08	68,92	98,90	127,45
	M.do utilizzata per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	179,36	153,32	332,68	3,2%	140,5%	115,7%	236,74	287,51	218,09	275,03	219,17	331,00	269,98
712.000	Acquisti per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	1.830,00	488,20	2.318,20	22,2%	204,2%	0,0%	1.135,00	0,00	703,51	0,00	98,77	0,00	0,00
712.000	Servizi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	375,00	953,00	1.328,00	12,7%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	139,57	0,00	0,00	5,81	0,00
720.700	Acquisti per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	1.123,05	1.835,22	2.958,27	28,3%	725,1%	959,5%	408,00	308,31	351,18	0,00	152,31	472,37	614,07
720.300	Nolo mezzi per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	402,50	135,50	0,00	0,00	0,00	1,64	0,00
712.120	Servizi tx per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	1.014,58	2.422,86	3.437,44	32,9%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	67,00	0,00	90,93	403,16	0,00
	Rimanenze manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	EFFETTO CAPITALIZZAZIONE NETTO	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-391,94	0,00	-11,57	0,00	0,02
12	2^ MARGINE DI CONTRIBUZIONE	1.532,32	-2.046,42	-514,10	-4,9%	107,4%	117,6%	-478,82	-437,01	-2.536,86	-8,36	-1.768,36	-1.114,41	576,44
	Totale Personale G&A	500,73	501,61	1.002,33	9,6%	107,5%	102,9%	932,03	973,89	903,16	940,27	392,45	434,47	855,07
715.100	Direzione, segreteria, amministrazione	302,04	302,04	604,08	5,8%	102,4%	111,5%	589,81	541,64	580,23	590,21	260,47	260,47	567,13
	Servizio sviluppo patrimonio	157,72	157,72	315,43	3,0%	97,9%	104,2%	322,26	302,65	244,14	303,72	150,44	150,44	316,24
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	39,77	33,21	72,97	0,7%	99,3%	113,6%	73,52	64,27	52,72	32,04	26,13	26,13	30,30
	Servizio comunicazione e Marketing	15,63	15,63	31,27	0,3%	106,2%	106,2%	29,45	29,45	34,02	28,86	34,40	34,40	38,16
	Sistema Informativo Aziendale	45,44	45,44	90,87	0,9%	105,0%	105,0%	86,56	86,56	38,48	47,79	17,37	59,39	42,18
	(Servizi a terzi di nostro personale)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione Lavori investimenti in economia)	-59,87	-52,42	-112,29	-1,1%	66,2%	221,6%	-169,56	-50,68	-46,44	-62,36	-96,35	-96,35	-138,94
00:00	(Incrementi per implementazione in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione lavori manut.straord.contribuite)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisti materiali di consumo	9,90	9,90	19,80	0,2%	100,0%	107,9%	19,80	18,36	20,46	19,84	16,88	16,88	28,65
710.100	Acquisti materiali e stampati	7,50	7,50	15,00	0,1%	100,0%	111,2%	15,00	13,49	11,78	10,96	10,38	10,38	15,22
720.400	Carburanti per autoveicoli	2,40	2,40	4,80	0,0%	100,0%	98,6%	4,80	4,87	8,68	8,88	6,50	6,50	13,44
	Diritti di Superficie/Fitti Passivi	129,21	129,21	258,43	2,5%	104,1%	102,4%	248,14	252,47	317,92	248,49	122,15	193,46	197,27
	Assicurazioni	190,41	190,41	380,81	3,6%	100,0%	102,6%	380,81	371,23	332,30	474,45	223,74	326,83	566,65
	Spese Generali	84,58	69,89	154,47	1,5%	93,5%	89,9%	165,21	171,88	155,23	169,21	82,31	119,91	209,66
	Telefono	34,66	35,26	69,92	0,7%	78,7%	71,2%	88,79	98,24	62,60	97,81	48,49	67,86	119,78
	Postali e valori bollati	7,35	5,42	12,77	0,1%	101,0%	138,2%	12,65	9,24	10,68	10,94	4,29	5,38	11,60
	Trasporti e noli	0,60	0,71	1,31	0,0%	100,0%	100,0%	1,31	1,31	1,44	1,31	0,87	0,87	0,40
	Energia elettrica	2,13	4,20	6,33	0,1%	100,0%	99,2%	6,33	6,38	5,90	6,41	3,99	3,99	5,84
720.420	Manutenzione e servizi autoveicoli	3,00	3,00	6,00	0,1%	100,0%	108,7%	6,00	5,52	8,56	7,02	5,72	5,72	12,55
720.620	Manut. Ordinaria macchine di ufficio	11,50	11,50	23,00	0,2%	100,0%	94,1%	23,00	24,44	26,46	19,00	9,43	18,43	0,00
721.121	Spese di informazione	0,60	0,60	1,20	0,0%	100,0%	75,0%	1,20	1,60	1,06	2,05	1,62	1,62	3,17
725.159	Spese amministrative diverse	3,30	1,20	4,50	0,0%	100,0%	82,6%	4,50	5,45	15,35	1,24	6,41	9,53	24,86
720.119	Servizi diversi di terzi (Vigilanza, pulizia uffici...)	13,44	8,00	21,44	0,2%	100,0%	108,8%	21,44	19,71	23,19	23,44	1,49	6,50	31,46
	Varie	8,00	0,00	8,00	0,1%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Piano di Marketing straordinario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	17,17	-3,00	-3,00	-59,13
	Sponsorizzazioni nette (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	-201,08	-201,08	-59,13
	Contributi regionali sul Programma (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	-453,72	0,00	0,00	0,00

Promotur - Totale Impianti

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	Costi attribuiti al programma (+)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	470,89	198,08	198,08	0,00
	Spese di Marketing e comunicazione	2,81	13,83	16,64	0,2%	84,7%	85,7%	19,64	19,40	-6,47	31,94	18,37	30,40	150,72
710.200	Strumenti di marketing	7,00	6,02	13,02	0,1%	68,4%	100,8%	19,02	12,92	12,51	13,10	16,52	25,40	96,33
	Materiale pubblicitario	13,00	7,00	20,00	0,2%	100,0%	285,7%	20,00	7,00	0,00	23,00	12,90	12,90	18,92
	Commissioni di vendita	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Direzione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazione del nostro marchio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	35,11	0,00	0,00	0,00
	Servizi e consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	4,94	4,94	25,94
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese di rappresentanza	2,81	0,81	3,62	0,0%	100,0%	145,7%	3,62	2,48	4,02	3,16	0,81	6,47	9,52
	(Sponsorizzazioni attive)	-20,00	0,00	-20,00	-0,2%	87,0%	666,7%	-23,00	-3,00	-23,00	-42,43	0,00	0,00	0,00
	(Contributi regionali)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	-16,80	-19,30	0,00
	Costi per il Servizio Informativo Aziendale	18,00	18,00	36,00	0,3%	100,0%	150,0%	36,00	24,00	36,00	10,00	0,00	0,00	18,87
00:00	Acquisto di materiale per il sistema inf.az.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00:00	Servizi e assistenza tecnica	18,00	18,00	36,00	0,3%	100,0%	150,0%	36,00	24,00	36,00	10,00	0,00	0,00	18,87
00:00	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per Consulenze	75,00	80,00	155,00	1,5%	79,9%	127,0%	194,00	122,08	64,28	219,20	111,13	116,13	167,76
00:00	Consulenze tecniche e di produzione	30,00	25,00	55,00	0,5%	100,0%	178,2%	55,00	30,87	0,00	59,24	59,87	64,87	67,25
00:00	Consulenze Legali e Notarili	45,00	55,00	100,00	1,0%	71,9%	109,6%	139,00	91,21	64,28	159,96	51,27	51,27	100,51
	Oneri diversi di gestione	245,88	339,74	585,62	5,6%	97,2%	92,5%	602,26	633,31	569,92	572,10	250,82	310,63	408,21
721.100	Competenze CdA e CS	24,00	24,00	48,00	0,5%	108,1%	99,9%	44,40	48,07	49,09	70,25	66,71	66,71	136,51
721.100	Organizzazione Assemblee	0,00	1,00	1,00	0,0%	100,0%	100,0%	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.141	Bolli Auto	2,00	2,00	4,00	0,0%	100,0%	125,7%	4,00	3,18	2,05	2,17	1,83	2,35	1,13
725.151	Valori bollati e vidimazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.171	Imposte e tasse dell'esercizio (IRAP)	108,00	108,00	216,00	2,1%	80,9%	80,9%	267,00	267,00	215,31	205,82	36,76	36,76	93,73
725.151	CCIAA/Tribunale/TCCGG	1,90	0,77	2,67	0,0%	100,0%	142,5%	2,67	1,87	4,05	2,41	4,16	5,43	4,62
725.161	Tasse comunali diverse	105,82	183,49	289,31	2,8%	111,9%	102,1%	258,55	283,34	271,06	263,09	136,14	170,63	147,57
720.169	Contributi e conferimenti ad aziende partecipate	1,00	20,00	21,00	0,2%	100,0%	105,0%	21,00	20,00	10,00	15,00	0,00	18,52	10,01
720.169	Contributi associativi	3,16	0,48	3,64	0,0%	100,0%	41,2%	3,64	8,84	18,36	13,37	5,22	10,22	14,65
13	TOTALE SPESE OPERATIVE	1.256,51	1.352,59	2.609,10	25,0%	100,4%	101,0%	2.597,90	2.583,62	2.392,80	2.702,67	1.214,85	1.545,71	2.543,74
14	1° MARGINE OPERATIVO LORDO	275,80	-3.399,01	-3.123,21	-29,9%	101,5%	103,4%	-3.076,71	-3.020,63	-4.929,65	-2.711,03	-2.983,21	-2.660,12	-1.967,30
15	MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	383,80	-3.291,01	-2.907,21	-32,0%	103,5%	105,6%	-2.809,71	-2.753,63	-4.714,34	-2.505,21	-2.946,45	-2.623,36	-1.873,57
16	COSTI EXTRA GESTIONE	-61,63	38,42	-23,22	-0,2%	30,3%	113,1%	-76,72	-20,52	-143,05	1.713,45	-323,01	-339,03	-1.348,42
	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	-125,55	-125,55	0,00
	Oneri vari	0,00	97,05	97,05	0,9%	100,0%	79,9%	97,05	121,45	537,32	2.752,14	129,31	160,21	1.295,30
	Proventi vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-19,70	-223,60	-380,95	-60,04	-107,01	-1.815,42
	Proventi finanziari	-90,00	-87,00	-177,00	-1,7%	76,8%	97,8%	-230,50	-181,01	-501,00	-762,61	-309,93	-309,88	-939,03
	Oneri finanziari su mutui	2.385,01	2.385,01	4.770,02	45,7%	123,8%	103,4%	3.851,48	4.612,78	5.776,29	6.490,23	3.571,40	3.571,40	7.657,18
	Oneri finanziari su altro	28,37	28,37	56,74	0,5%	100,0%	96,6%	56,74	58,74	44,23	45,63	9,97	9,97	67,30
	Contributi Regionali su interessi	-2.385,01	-2.385,01	-4.770,02	-45,7%	123,8%	103,4%	-3.851,48	-4.612,78	-5.776,28	-6.430,98	-3.538,17	-3.538,17	-7.613,74
17	AMMORTAMENTI ED ONERI STRAORDINARI	-0,00	0,01	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-3.594,10	-1.456,00	499,24	499,24	849,17
	Ammortamenti	5.153,29	5.153,29	10.306,57	98,7%	99,4%	97,1%	10.372,66	10.619,00	11.170,93	12.230,00	6.469,93	6.494,75	12.811,41
	Risconto Contributi C/IMPIANTI	-4.703,73	-4.703,73	-9.407,47	-90,1%	103,1%	98,1%	-9.125,56	-9.586,00	-9.981,47	-11.186,00	-5.970,69	-5.995,51	-11.461,35
	Contributi Regionali "saldi storici"	-449,56	-449,55	-899,10	-8,6%	72,1%	87,0%	-1.247,10	-1.033,00	0,00	0,00	0,00	-500,89	0,00
	Contributi Regionali di funzionamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-4.783,57	-2.500,00	0,00	0,00	-500,89
18	RISULTATO NETTO ANTE IMPOSTE (EBIT)	337,44	-3.437,44	-3.100,00	-29,7%	103,3%	103,3%	-3.000,00	-3.000,11	-1.192,50	-2.968,48	-3.159,44	-3.189,91	-2.466,55
MARGINE DI CONTRIBUZIONE	GIORNI A CALENDARIO	483	120	603				603	603	527	505	14	560	571
CONTRIBUZIONE	GIORNI DI FUNZIONAMENTO IMPIANTI	483	120	603				603	603	512	554	14	520	544
RICAVI	RICAVI NEVE A GIORNO UTILE	15.010,26	16.183,28	15.243,70				15.243,70	14.877,13	13.403,39	15.868,05	141.797,11	13.044,52	16.584,79
MARGINE DI CONTRIBUZIONE	MARGINE DI CONTRIBUZIONE NEVE PER GIORNO UTILE	3.172,50	-17.053,51	-852,58				-794,06	-635,17	-4.145,28	-15,10	-125.484,96	-3.521,72	1.233,16

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	N° dipendenti fissi	16,00	16,00	16,00		100,0%	100,0%	16,00	16,00	16,00	16,00	7,50	8,50	16,00
	N° dipendenti part-time verticale	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	N° stager	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0 TOTALE RICAVI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 RICAVI DA OPERAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ricavi INVERNO	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	610100 Ricavi da impianti (giornaliero e plurigiornaliero)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	610301 Ricavi stagionale "senza confini" + "Alpe Adria"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Passaggio clienti da Stazioni Frontaliere "Bovec"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	610.301 Ricavi Sci notturno	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ricavi Fondo/Gare	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ricavi ESTATE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Proventi da impianti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri servizi estivi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 Altri RICAVI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	610200 Ricavi da concessioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	610.300 Sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	610.000 Ricavi da Incoming turistico	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	610.100 Ricavi gestione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 COSTO DEL LAVORO DIRETTO	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale costo della manodopera	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	715.000 Costo dipendenti fissi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	715.100 Costo dipendenti stagionali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	715.400 Dipendenti di supporto	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	715.400 Viaggi e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	715.410 Vestiario e liberalità	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lavoro diretto contribuito	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Personale per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Personale per manut.straordinarie contribuite	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Personale contribuito per gare, mkt o altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Contribuzione manodopera diretta</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	0,0%	0,0%	0,0%	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	4 TOTALE CONTRIBUZIONE DIRETTA	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5 COSTO ACQUISTO MATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	710.100 Acquisto materiali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	710.100 Acquisto materiali per biglietteria	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	720.120 Materiali e servizi per manutenzioni ordinarie	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>720.400 di cui: manutenzione battipista</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	0,0%	0,0%	0,0%	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	720.450 Carburanti per autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	720.450 Carburanti per impianti e battipista	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	720.460 Carburanti per innevamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	720.470 Riscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costo esercizio battipista utilizzo gare contribuite	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 COSTO ACQUISTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Soccorso Piste	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Direzione Sportiva	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Direzione Esercizio Impianti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi di terzi per la gestione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Consulenze, segnaletica-rifiuti-vigilanza-medico-pulizie	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi alle località	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasporti e noli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acqua per innevamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7 TOTALE ALTRI COSTI DIRETTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8 TOTALE COSTI DIRETTI DI PRODUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9 1^ MARGINE DI CONTRIBUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	Totale contributi EVENTI	55,00	0,00	55,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870,46	581,04
	Contributi e/o Riaddebito costi EVENTI - GARE - FISI	55,00	0,00	55,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870,46	549,10
	M.do contribuita per EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,94
	Totale Costi associati alle EVENTI	55,00	0,00	55,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965,27	560,25
	Segreteria Generale EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,48	33,36
	Acquisto materiali per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,28	33,72
	Acquisto servizi per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	55,00	0,00	55,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813,51	493,17
	M.do gare contribuite (incluso battipista e inn.to) EVENTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	EFFETTO CONTRIBUZIONE DA EVENTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	-94,81	20,80
	Immobilizzi e contributi per manut.straordinarie	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
640.205	M.do incrementi per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
640.205	M.do contributi x manut.obbligatorie periodiche IMP.FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
640.205	Contributi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
640.205	Contributi manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale costi su Immobilizzi e manut. straordinaria	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do utilizzata per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do utilizzata per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
712.000	Acquisti per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
712.000	Servizi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.700	Acquisti per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.300	Nolo mezzi per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
712.120	Servizi tx per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimanenze manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	EFFETTO CAPITALIZZAZIONE NETTO	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2° MARGINE DI CONTRIBUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	-94,81	20,80
	Totale Personale G&A	461,78	462,66	924,45	0,0%	107,8%	106,2%	857,84	899,70	870,17	903,47	384,73	821,18	748,70
715.100	Direzione, segreteria, amministrazione	302,04	302,04	604,08	0,0%	102,4%	104,1%	589,81	541,64	580,23	590,21	260,47	567,13	516,09
	Servizio sviluppo patrimonio	157,72	157,72	315,43	0,0%	97,9%	129,2%	322,26	302,65	244,14	303,72	150,44	316,24	235,36
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	39,77	33,21	72,97	0,0%	99,3%	138,4%	73,52	64,27	52,72	32,04	26,13	30,30	56,70
	Servizio comunicazione e Marketing	15,63	15,63	31,27	0,0%	106,2%	91,9%	29,45	29,45	34,02	28,86	34,40	38,16	71,26
	Sistema Informativo Aziendale	6,49	6,49	12,98	0,0%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	10,99	9,65	8,29	7,45
	(Servizi a terzi di nostro personale)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13,20
	(Direzione Lavori investimenti in economia)	-59,87	-52,42	-112,29	0,0%	66,2%	241,8%	-169,56	-50,68	-46,44	-62,36	-96,35	-138,94	-124,97
	(Incrementi per implementazione in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	(Direzione lavori manut.straord.contribuite)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisti materiali di consumo	9,90	9,90	19,80	0,0%	100,0%	96,8%	19,80	18,36	20,46	19,84	16,88	28,65	27,00
710.100	Acquisti materiali e stampati	7,50	7,50	15,00	0,0%	100,0%	127,4%	15,00	13,49	11,78	10,96	10,38	15,22	16,21
720.400	Carburanti per autoveicoli	2,40	2,40	4,80	0,0%	100,0%	55,3%	4,80	4,87	8,68	8,88	6,50	13,44	10,79
G644	Diritti di Superficie/Fitti Passivi	29,00	29,00	58,00	0,0%	100,7%	107,4%	57,60	54,80	54,00	53,93	26,83	54,43	60,67
G702	Assicurazioni	43,40	43,40	86,80	0,0%	100,0%	134,4%	86,80	65,23	64,57	58,05	110,31	197,58	70,86
	Spese Generali	56,03	49,06	105,09	0,0%	93,6%	94,2%	112,28	133,83	111,57	125,45	65,01	160,53	123,94
	Telefono	21,00	21,00	42,00	0,0%	73,4%	108,3%	57,19	74,15	38,78	69,86	36,68	88,19	70,71
	Postali e valori bollati	4,40	3,35	7,75	0,0%	100,0%	94,5%	7,75	6,01	8,20	8,51	2,93	8,79	9,33
	Trasporti e noli	0,60	0,71	1,31	0,0%	100,0%	100,0%	1,31	1,31	1,31	1,31	0,87	0,40	0,41
	Energia elettrica	2,13	4,20	6,33	0,0%	100,0%	107,3%	6,33	6,38	5,90	6,41	3,99	5,84	5,19
720.420	Manutenzione e servizi autoveicoli	3,00	3,00	6,00	0,0%	100,0%	70,1%	6,00	5,52	8,56	7,02	5,72	12,55	9,69
720.620	Manut. Ordinaria macchine di ufficio	7,00	7,00	14,00	0,0%	100,0%	80,2%	14,00	15,44	17,46	10,00	9,43	0,00	4,37
721.121	Spese di informazione	0,60	0,60	1,20	0,0%	100,0%	113,7%	1,20	1,60	1,06	2,05	1,62	3,06	3,02
725.159	Spese amministrative diverse	1,30	1,20	2,50	0,0%	100,0%	19,9%	2,50	3,71	12,56	0,29	2,28	10,24	5,45
720.119	Servizi diversi di terzi (Vigilanza, pulizia uffici...)	8,00	8,00	16,00	0,0%	100,0%	90,1%	16,00	19,71	17,75	20,00	1,49	31,46	15,77
	Varie	8,00	0,00	8,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Piano di Marketing straordinario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	17,17	-3,00	-59,13	0,00
	Sponsorizzazioni nette (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	-201,08	-59,13	0,00
	Contributi regionali sul Programma (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	-453,72	0,00	0,00	0,00
	Costi attribuiti al programma (+)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	470,89	198,08	0,00	0,00

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	Spese di Marketing e comunicazione	-5,00	11,00	6,00	0,0%	66,7%	-31,6%	9,00	10,00	-19,00	0,77	14,80	143,41	243,12
	Strumenti di marketing	2,00	4,00	6,00	0,0%	50,0%	150,0%	12,00	6,00	4,00	6,09	15,96	94,32	181,53
710.200	Materiale pubblicitario	13,00	7,00	20,00	0,0%	100,0%	0,0%	20,00	7,00	0,00	2,00	12,90	18,67	25,73
	Commissioni di vendita	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Direzione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazione del nostro marchio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	35,11	0,00	0,00	74,86
	Servizi e consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	4,94	25,94	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	4,49	3,61
	(Sponsorizzazioni attive)	-20,00	0,00	-20,00	0,0%	87,0%	87,0%	-23,00	-3,00	-23,00	-42,43	0,00	0,00	-42,60
	(Contributi regionali)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	-19,30	0,00	0,00
	Costi per il Servizio Informativo Aziendale	3,00	3,00	6,00	0,0%	100,0%	100,0%	6,00	6,00	6,00	10,00	0,00	18,87	32,37
	Acquisto di materiale per il sistema inf.az.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e assistenza tecnica	3,00	3,00	6,00	0,0%	100,0%	100,0%	6,00	6,00	6,00	10,00	0,00	18,87	32,37
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per Consulenze	70,00	80,00	150,00	0,0%	79,4%	233,4%	189,00	122,08	64,28	219,20	111,13	167,76	138,06
00:00	Consulenze tecniche e di produzione	25,00	25,00	50,00	0,0%	100,0%	0,0%	50,00	30,87	0,00	59,24	59,87	67,25	60,99
00:00	Consulenze Legali e Notarili	45,00	55,00	100,00	0,0%	71,9%	155,6%	139,00	91,21	64,28	159,96	51,27	100,51	77,07
	Oneri diversi di gestione	142,83	141,08	283,91	0,0%	80,5%	95,8%	352,84	336,29	296,47	314,23	118,98	261,42	355,67
721.100	Competenze CdA e CS	24,00	24,00	48,00	0,0%	108,1%	97,8%	44,40	48,07	49,09	70,25	66,71	136,51	169,88
721.100	Organizzazione Assemblee	0,00	1,00	1,00	0,0%	100,0%	0,0%	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.141	Bolli Auto	0,50	0,50	1,00	0,0%	100,0%	160,4%	1,00	0,83	0,62	0,17	1,13	0,00	1,29
725.151	Valori bollati e vidimazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.171	Imposte e tasse dell'esercizio (IRAP)	108,00	108,00	216,00	0,0%	80,9%	100,3%	267,00	267,00	215,31	205,82	36,76	93,73	157,66
725.151	CCIAA/Tribunale/TCCGG	1,90	0,00	1,90	0,0%	100,0%	100,0%	1,90	1,10	1,90	2,25	2,36	2,46	2,95
725.161	Tasse comunali diverse	5,27	7,10	12,37	0,0%	36,5%	76,5%	33,90	9,44	16,18	22,38	6,80	14,07	9,91
	Contributi e conferimenti ad aziende partecipate	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.169	Contributi associativi	3,16	0,48	3,64	0,0%	100,0%	27,2%	3,64	8,84	13,36	13,37	5,22	14,65	13,99
13	TOTALE SPESE OPERATIVE	810,94	829,10	1.640,04	0,0%	97,0%	111,7%	1.691,16	1.646,28	1.468,51	1.722,10	845,67	1.794,71	1.800,39
14	1° MARGINE OPERATIVO LORDO	-810,94	-829,10	-1.640,04	0,0%	97,0%	111,7%	-1.691,16	-1.646,28	-1.468,51	-1.722,10	-845,67	-1.889,52	-1.779,60
15	MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	-702,94	-721,10	-1.424,04	0,0%	100,0%	113,6%	-1.424,16	-1.379,28	-1.253,20	-1.516,28	-808,91	-1.795,79	-1.621,94
16	COSTI EXTRA GESTIONE	-61,63	-31,58	-93,22	0,0%	63,5%	34,8%	-146,72	-90,80	-267,67	1.421,77	-347,02	-1.371,98	-1.417,68
	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	-125,55	0,00	0,00
	Oneri vari	0,00	27,05	27,05	0,0%	100,0%	10,8%	27,05	39,74	251,63	2.342,70	45,26	1.202,32	256,02
	Proventi vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-8,27	-62,53	-263,65	0,00	-1.746,94	-1.112,90
	Proventi finanziari	-90,00	-87,00	-177,00	0,0%	76,8%	35,3%	-230,50	-181,01	-501,00	-762,16	-309,93	-938,08	-643,30
	Oneri finanziari su mutui	2.385,01	2.385,01	4.770,02	0,0%	123,8%	82,6%	3.851,48	4.612,78	5.776,29	6.490,23	3.571,40	7.657,18	8.381,62
	Oneri finanziari su altro	28,37	28,37	56,74	0,0%	100,0%	128,3%	56,74	58,74	44,23	45,63	9,97	67,30	44,94
	Contributi Regionali su interessi	-2.385,01	-2.385,01	-4.770,02	0,0%	123,8%	82,6%	-3.851,48	-4.612,78	-5.776,28	-6.430,98	-3.538,17	-7.613,74	-8.344,06
17	AMMORTAMENTI ED ONERI STRAORDINARI	-0,00	0,01	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-3.594,10	-1.456,00	499,24	849,91	2.004,04
	Ammortamenti	5.153,29	5.153,29	10.306,57	0,0%	99,4%	92,3%	10.372,66	10.619,00	11.170,93	12.230,00	6.469,93	12.723,98	11.948,70
	Risconto Contributi C/IMPIANTI	-4.703,73	-4.703,73	-9.407,47	0,0%	103,1%	94,2%	-9.125,56	-9.586,00	-9.981,47	-11.186,00	-5.970,69	-11.373,17	-10.590,23
	Contributi Regionali "saldi storici"	-449,56	-449,55	-899,10	0,0%	72,1%	0,0%	-1.247,10	-1.033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali di funzionamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-4.783,57	-2.500,00	0,00	-500,89	645,57
18	RISULTATO NETTO ANTE IMPOSTE EBIT	-749,31	-797,53	-1.546,83	0,0%	100,2%	-64,6%	-1.544,45	-1.555,49	2.393,27	-1.687,87	-997,89	-1.367,46	-2.365,95

Promotur - Piancavallo

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	N° dipendenti fissi	12,00	12,00	12,00		100,0%	100,0%	12,00	12,00	12,00	11,00	5,50	6,00	16,00
	N° dipendenti part-time verticale	5,28	15,54	10,41		91,0%	112,6%	11,44	10,11	9,24	9,50	2,19	0,00	0,00
	N° stager	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	TOTALE RICAVI	1.495,79	572,15	2.067,93	100,0%	100,6%	151,9%	2.056,52	1.950,99	1.361,23	1.890,73	507,24	1.528,72	2.080,95
1	RICAVO DA OPERAZIONI	1.439,44	515,80	1.955,23	94,6%	100,0%	154,5%	1.955,23	1.846,39	1.265,56	1.790,03	474,89	1.477,55	1.976,16
	Ricavi INVERNO	1.436,54	436,65	1.873,19	90,6%	100,0%	152,6%	1.873,19	1.764,86	1.227,74	1.736,04	404,20	1.429,22	1.923,45
610100	Ricavi da impianti (giornaliero e plurigiornaliero)	1.203,31	387,41	1.590,73	76,9%	100,0%	162,9%	1.590,73	1.509,11	976,40	1.439,43	348,15	1.073,14	1.545,94
610301	Ricavi stagionale "senza confini" + "Alpe Adria"	207,86	23,92	231,78	11,2%	100,0%	105,5%	231,78	203,54	219,69	262,06	55,96	305,38	332,44
	Passaggio clienti da Stazioni Frontaliere "Bovec"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.301	Ricavi Sci notturno	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ricavi Fondo/Gare	25,37	25,32	50,69	2,5%	100,0%	160,1%	50,69	52,21	31,66	34,56	0,09	50,71	45,07
	Ricavi ESTATE	2,89	79,15	82,04	4,0%	100,0%	217,0%	82,04	81,53	37,81	53,99	70,69	48,33	52,70
	Proventi da impianti	2,89	79,15	82,04	4,0%	100,0%	217,0%	82,04	81,53	37,81	53,99	69,21	48,33	52,70
	Altri servizi estivi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	1,48	0,00	0,00
2	Altri RICAVI	56,35	56,35	112,70	5,4%	111,3%	117,8%	101,29	104,60	95,67	100,70	32,34	51,17	104,80
610200	Ricavi da concessioni	56,35	56,35	112,70	5,4%	111,3%	117,8%	101,29	104,60	95,67	100,70	32,34	51,17	104,80
610.300	Sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.000	Ricavi da Incoming turistico	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.100	Ricavi gestione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	COSTO DEL LAVORO DIRETTO	702,93	469,35	1.172,28	56,7%	101,9%	125,4%	1.150,76	1.110,99	935,07	962,05	388,12	883,05	1.040,59
	Totale costo della manodopera	742,12	506,91	1.249,03	60,4%	106,6%	124,3%	1.171,92	1.126,51	1.004,59	1.046,73	408,95	968,86	1.116,73
715.000	Costo dipendenti fissi	377,39	376,01	753,40	36,4%	117,2%	109,3%	642,60	710,76	689,30	686,43	322,66	615,40	621,64
715.100	Costo dipendenti stagionali	364,74	130,90	495,64	24,0%	93,6%	157,2%	529,32	415,75	315,29	360,30	81,28	343,47	483,08
715.400	Dipendenti di supporto	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	5,01	10,00	12,01
715.400	Viaggi e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
715.410	Vestituario e liberalità	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lavoro diretto contribuito	-39,19	-37,95	-77,14	-3,7%	358,0%	110,3%	-21,55	-15,91	-69,91	-85,07	-20,83	-85,81	-76,14
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Personale per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-0,35	-7,14	-5,25	-2,03	-5,64	-10,70
	Personale per manut.straordinarie contribuite	-29,19	-37,95	-67,14	-3,2%	581,4%	159,1%	-11,55	-42,20	-56,12	-75,12	-18,80	-57,02	-27,48
	Personale contribuito per gare, mkt o altro	-10,00		-10,00	-0,5%	100,0%	48,6%	-10,00	-10,00	-20,57	-4,70	0,00	-23,15	-37,95
	<i>Contribuzione manodopera diretta</i>	697,31	8,89	706,20	34,2%	90,2%	270,6%	783,32	719,88	260,97	743,30	65,94	508,68	859,43
4	TOTALE CONTRIBUZIONE DIRETTA	792,85	103,19	896,04	43,3%	98,9%	210,1%	906,15	840,39	426,55	929,07	119,12	645,67	1.040,36
5	COSTO ACQUISTO MATERIALI	224,96	352,91	577,87	27,9%	108,2%	111,4%	534,09	591,95	518,95	429,89	350,60	568,98	529,47
710.100	Acquisto materiali	26,89	42,27	69,16	3,3%	116,9%	416,8%	59,16	106,32	16,59	24,63	16,04	18,53	28,36
710.100	Acquisto materiali per biglietteria	0,37	20,00	20,37	1,0%	100,0%	142,3%	20,37	20,00	14,31	21,80	11,27	20,28	25,70
720.120	Materiali e servizi per manutenzioni ordinarie	123,71	241,55	365,26	17,7%	107,4%	100,4%	340,24	323,86	363,75	246,58	255,99	381,82	350,67
720.400	di cui: manutenzione battipista	55,99	75,83	131,82	6,4%	98,4%	83,2%	133,90	133,90	158,40	72,86	76,72	76,24	89,02
720.450	Carburanti per autoveicoli	5,32	6,00	11,32	0,5%	100,0%	91,9%	11,32	11,94	12,32	12,67	7,65	12,17	2,45
720.450	Carburanti per impianti e battipista	57,70	30,00	87,70	4,2%	111,1%	99,2%	78,95	105,51	88,41	99,28	40,41	90,41	94,78
720.460	Carburanti per innevamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.470	Riscaldamento	10,97	13,09	24,06	1,2%	100,0%	102,1%	24,06	24,33	23,56	24,93	19,24	45,77	27,51
	Costo esercizio battipista utilizzo gare contribuite	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	COSTO ACQUISTO SERVIZI	251,19	238,70	489,89	23,7%	92,3%	83,5%	530,59	631,64	586,56	650,45	422,50	652,61	542,30
	Soccorso Piste	12,15	4,24	16,39	0,8%	106,5%	76,9%	15,39	16,44	21,30	20,76	6,80	11,74	20,22
	Direzione Sportiva	2,49	7,51	10,00	0,5%	100,0%	276,3%	10,00	11,65	3,62	2,26	1,56	13,25	4,29
	Direzione Esercizio Impianti	2,10	2,10	4,20	0,2%	100,0%	12,4%	4,20	4,20	33,75	32,43	15,60	31,30	37,70
715.102	Servizi di terzi per la gestione	0,00	2,59	2,59	0,1%	20,6%	3,0%	12,59	74,26	85,36	61,48	22,47	97,14	53,91
	Consulenze, segnaletica-rifiuti-vigilanza-medico-pulizie	4,70	10,91	15,61	0,8%	75,7%	80,9%	20,61	46,66	19,30	15,92	10,63	22,76	55,92
	Servizi alle località	1,00	15,00	16,00	0,8%	61,5%	51,7%	26,02	36,02	30,97	11,98	2,50	7,00	0,00
	Trasporti e noli	6,33	8,00	14,33	0,7%	71,6%	154,4%	20,00	11,33	9,28	0,00	1,27	0,00	1,11
	Energia elettrica	222,43	188,35	410,78	19,9%	97,4%	107,3%	421,78	431,08	382,99	478,30	287,31	434,67	369,14
	Acqua per innevamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	27,34	74,37	34,76	0,00
7	TOTALE ALTRI COSTI DIRETTI	476,15	591,61	1.067,76	51,6%	100,3%	96,6%	1.064,68	1.223,59	1.105,51	1.080,35	773,10	1.221,59	1.071,77
8	TOTALE COSTI DIRETTI DI PRODUZIONE	1.179,08	1.060,57	2.240,04	108,3%	101,1%	109,8%	2.215,44	2.334,57	2.040,58	2.042,40	1.161,22	2.104,64	2.112,36
9	1^ MARGINE DI CONTRIBUZIONE	316,71	-488,43	-172,11	-8,3%	108,3%	25,3%	-158,92	-383,59	-679,35	-151,67	-653,98	-575,92	-31,40

Promotur - Piancavallo

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	Totale contributi EVENTI	10,00	0,00	10,00	0,5%	0,0%	48,6%	0,00	0,00	20,57	0,00	0,00	0,00	37,95
	Contributi e/o Riaddebito costi EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do contribuita per EVENTI - GARE - FISI	10,00	0,00	10,00	0,5%	0,0%	48,6%	0,00	0,00	20,57	0,00	0,00	0,00	37,95
	Totale Costi associati alle EVENTI	10,00	0,00	10,00	0,5%	0,0%	48,6%	0,00	0,00	20,57	0,00	0,00	0,00	37,95
	Segreteria Generale EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto materiali per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto servizi per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do gare contribuite (incluso battipista e inn.to) EVENTI	10,00	0,00	10,00	0,5%	0,0%	48,6%	0,00	0,00	20,57	0,00	0,00	0,00	37,95
10	EFFETTO CONTRIBUZIONE DA EVENTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilizzi e contributi per manut.straordinarie	409,99	1.905,69	2.315,68	112,0%	677,0%	989,9%	342,05	38,74	233,93	80,37	54,35	422,81	142,04
640.205	M.do incrementi per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,35	7,14	5,25	2,03	5,64	10,70
640.205	M.do contributi x manut.obbligatorie periodiche IMP.FUNE	29,19	37,95	67,14	3,2%	581,4%	159,1%	11,55	5,56	42,20	75,12	18,80	57,02	25,88
640.205	Contributi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	310,00	571,70	881,70	42,6%	296,9%	1182,1%	297,00	0,00	74,59	0,00	0,00	0,00	0,00
640.205	Contributi manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	70,80	1.296,04	1.366,84	66,1%	4080,1%	1242,5%	33,50	32,83	110,01	0,00	33,52	360,15	105,46
	Totale costi su Immobilizzi e manut. straordinaria	409,99	1.905,69	2.315,68	112,0%	677,0%	989,9%	342,05	38,74	276,01	80,37	54,35	422,81	142,04
	M.do utilizzata per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,35	7,14	5,25	2,03	5,64	10,70
	M.do utilizzata per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	29,19	37,95	67,14	3,2%	581,4%	159,1%	11,55	5,56	42,20	75,12	18,80	57,02	25,88
712.000	Acquisti per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	222,00	222,00	444,00	21,5%	149,5%	380,9%	297,00	0,00	116,57	0,00	0,00	0,00	0,00
712.000	Servizi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	88,00	349,70	437,70	21,2%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.700	Acquisti per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	50,00	277,61	327,61	15,8%	1927,1%	297,5%	17,00	23,83	110,10	0,00	24,46	360,15	105,46
720.300	Nolo mezzi per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	16,50	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
712.120	Servizi tx per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	20,80	1.018,43	1.039,23	50,3%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	9,06	0,00	0,00
	Rimanenze manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	EFFETTO CAPITALIZZAZIONE NETTO	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-42,08	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2° MARGINE DI CONTRIBUZIONE	316,71	-488,43	-171,72	-8,3%	108,3%	23,8%	-158,53	-383,20	-721,04	-151,28	-653,98	-575,91	-31,40
	Totale Personale G&A	6,49	6,49	12,98	0,6%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	6,95	1,29	8,29	6,78
715.100	Direzione, segreteria, amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio sviluppo patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio comunicazione e Marketing	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sistema Informativo Aziendale	6,49	6,49	12,98	0,6%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	6,95	1,29	8,29	6,78
	(Servizi a terzi di nostro personale)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione Lavori investimenti in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Incrementi per implementazione in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione lavori manut.straord.contribuite)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisti materiali di consumo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710.100	Acquisti materiali e stampati	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.400	Carburanti per autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G644	Diritti di Superficie/Fitti Passivi	30,71	30,71	61,43	3,0%	100,0%	48,4%	61,43	64,18	126,82	58,03	29,07	57,41	54,00
G702	Assicurazioni	31,73	31,73	63,45	3,1%	100,0%	118,6%	63,45	59,36	53,48	84,52	21,65	42,68	73,93
	Spese Generali	8,06	4,14	12,20	0,6%	85,3%	118,7%	14,30	7,28	10,28	6,85	4,65	11,86	12,40
	Telefono	2,90	3,00	5,90	0,3%	73,8%	153,2%	8,00	4,92	3,85	4,53	1,59	4,04	3,74
	Postali e valori bollati	0,26	0,24	0,50	0,0%	100,0%	100,0%	0,50	0,25	0,50	0,22	0,05	0,50	0,40
	Trasporti e noli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00
	Energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.420	Manutenzione e servizi autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.620	Manut. Ordinaria macchine di ufficio	0,90	0,90	1,80	0,1%	100,0%	100,0%	1,80	1,80	1,80	1,80	0,00	1,80	0,00
721.121	Spese di informazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.159	Spese amministrative diverse	2,00	0,00	2,00	0,1%	100,0%	100,0%	2,00	0,31	2,00	0,30	3,01	3,52	8,26
720.119	Servizi diversi di terzi (Vigilanza, pulizia uffici...)	2,00	0,00	2,00	0,1%	100,0%	100,0%	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00
	Varie	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Piano di Marketing straordinario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazioni nette (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi regionali sul Programma (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi attribuiti al programma (+)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
710.200	Spese di Marketing e comunicazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,40	0,67	0,09	10,81	1,05
	Strumenti di marketing	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,30	0,00
	Materiale pubblicitario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25
	Commissioni di vendita	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Direzione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazione del nostro marchio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,40	0,67	0,09	2,51	0,80
	(Sponsorizzazioni attive)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Contributi regionali)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per il Servizio Informativo Aziendale	3,00	3,00	6,00	0,3%	100,0%	100,0%	6,00	3,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto di materiale per il sistema inf.az.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e assistenza tecnica	3,00	3,00	6,00	0,3%	100,0%	100,0%	6,00	3,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per Consulenze	5,00	0,00	5,00	0,2%	100,0%	0,0%	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00
	00:00 Consulenze tecniche e di produzione	5,00	0,00	5,00	0,2%	100,0%	0,0%	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00
	00:00 Consulenze Legali e Notarili	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri diversi di gestione	22,34	56,29	78,63	3,8%	134,1%	95,3%	58,63	75,53	82,52	60,89	30,52	45,97	43,03
721.100	Competenze CdA e CS	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721.100	Organizzazione Assemblies	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.141	Bolli Auto	0,75	0,75	1,50	0,1%	100,0%	240,0%	1,50	1,00	0,63	0,50	0,27	0,45	0,13
725.151	Valori bollati e vidimazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.171	Imposte e tasse dell'esercizio (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.151	CCIAA/Tribunale/TCCGG	0,00	0,13	0,13	0,0%	100,0%	32,5%	0,13	0,13	0,40	0,00	0,20	0,94	0,24
725.161	Tasse comunali diverse	21,59	50,41	72,00	3,5%	138,5%	88,4%	52,00	69,40	81,49	60,39	30,05	44,58	41,66
	Contributi e conferimenti ad aziende partecipate	0,00	5,00	5,00	0,2%	100,0%	0,0%	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
720.169	Contributi associativi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	TOTALE SPESE OPERATIVE	107,33	132,36	239,69	11,6%	108,4%	84,1%	221,17	221,71	285,00	217,91	87,25	182,01	191,19
14	1° MARGINE OPERATIVO LORDO	209,38	-620,78	-411,41	-19,9%	108,4%	40,9%	-379,70	-604,91	-1.006,04	-369,19	-741,23	-757,93	-222,59
15	MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	209,38	-620,78	-411,41	-19,9%	108,4%	40,9%	-379,70	-604,91	-1.006,04	-369,19	-741,23	-757,93	-222,59
16	COSTI EXTRA GESTIONE	0,00	70,00	70,00	3,4%	100,0%	45,7%	70,00	75,15	153,08	80,17	0,78	45,18	0,80
	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri vari	0,00	70,00	70,00	3,4%	100,0%	40,0%	70,00	78,00	175,16	127,06	8,30	70,56	12,11
	Proventi vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-2,84	-22,08	-46,88	-7,52	-25,44	-10,36
	Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	-0,94
	Oneri finanziari su mutui	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri finanziari su altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali su interessi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	AMMORTAMENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,82	12,75
	Risconto Contributi C/IMPIANTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24,82	-12,75
	Contributi Regionali "saldi storici"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali di funzionamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	RISULTATO NETTO ANTE IMPOSTE EBIT	209,38	-690,78	-481,41	-23,3%	107,1%	41,5%	-449,70	-680,06	-1.159,12	-449,36	-742,01	-803,11	-223,40
MARGINE GIORNI A CALENDARIO		96	26	122				122	122	105	103	14	106	114
DI GIORNI DI FUNZIONAMENTO IMPIANTI		96	26	122				122	122	92	110	14	101	93
CONTRIBU RICA VI NEVE A GIORNO UTILE		14.964,01	16.794,14	15.354,04				15.354,04	14.466,07	13.345,05	15.782,18	28.871,72	14.150,70	20.682,30
ZIONE MARGINE DI CONTRIBUZIONE NEVE PER GIORNO UTILE		3.299,03	-18.785,59	-1.410,72				-1.302,60	-2.701,53	-7.384,24	-1.378,79	-46.712,92	-5.702,16	-337,67

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg. 2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	N° dipendenti fissi	7,83	7,67	7,75		90,3%	90,3%	8,58	8,58	8,58	9,00	4,50	4,00	16,00
	N° dipendenti part-time verticale	1,91	6,56	4,24		108,9%	90,1%	3,89	4,49	4,70	4,57	0,79	0,00	0,00
	N° stager	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	TOTALE RICAVI	587,39	208,77	796,16	100,0%	99,9%	134,5%	796,67	674,95	592,15	707,36	210,55	733,73	838,69
1	RICAVI DA OPERAZIONI	578,85	200,23	779,07	97,9%	100,0%	135,7%	779,07	659,20	574,22	691,35	201,91	708,06	807,69
610100	Ricavi INVERNO	576,82	158,71	735,54	92,4%	100,0%	136,4%	735,54	616,57	539,30	645,97	158,50	660,03	768,94
610301	Ricavi da impianti (giornaliero e plurigiornaliero)	467,58	114,92	582,50	73,2%	100,0%	134,8%	582,50	491,00	432,18	533,49	134,68	521,20	636,95
	Ricavi stagionale "senza confini" + "Alpe Adria"	63,69	38,29	101,98	12,8%	100,0%	102,6%	101,98	110,40	99,43	100,69	23,81	126,11	125,79
	Passaggio clienti da Stazioni Frontaliere "Bovec"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ricavi Sci notturno	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ricavi Fondo/Gare	45,55	5,50	51,05	6,4%	100,0%	663,6%	51,05	15,17	7,69	11,79	0,00	12,72	6,19
	Ricavi ESTATE	2,02	41,51	43,54	5,5%	100,0%	124,7%	43,54	42,64	34,92	45,37	43,42	48,03	38,75
	Proventi da impianti	2,02	41,51	43,54	5,5%	100,0%	124,7%	43,54	42,64	34,92	45,37	40,55	48,03	38,75
2	Altri servizi estivi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	2,87	0,00	0,00
610200	Altri RICAVI	8,54	8,54	17,09	2,1%	97,1%	95,3%	17,60	15,74	17,93	16,01	8,63	25,67	31,00
610300	Ricavi da concessioni	8,54	8,54	17,09	2,1%	97,1%	95,3%	17,60	15,74	17,93	16,01	8,63	25,67	31,00
610.000	Sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.100	Ricavi da Incoming turistico	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ricavi gestione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	COSTO DEL LAVORO DIRETTO	315,96	189,29	504,86	63,4%	99,0%	101,3%	510,14	553,59	498,48	452,56	170,09	452,25	416,33
	Totale costo della manodopera	394,62	278,07	672,68	84,5%	111,3%	103,2%	604,43	678,29	651,78	582,20	209,58	592,95	559,56
715.000	Costo dipendenti fissi	240,37	236,14	476,51	59,9%	110,8%	104,9%	430,14	449,27	454,44	386,83	160,80	428,86	380,07
715.100	Costo dipendenti stagionali	154,25	41,92	196,17	24,6%	112,6%	99,4%	174,29	229,02	197,34	195,38	43,77	154,09	167,48
715.400	Dipendenti di supporto	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	5,01	10,00	12,01
715.400	Viaggi e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
715.410	Vestituario e liberalità	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lavoro diretto contribuito	-78,65	-89,17	-167,82	-21,1%	178,0%	109,5%	-94,29	-124,70	-153,30	-129,65	-39,49	-140,70	-143,23
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	-28,52	-25,26	-53,77	-6,8%	99,3%	101,9%	-54,13	-54,13	-52,76	-32,08	0,00	-30,30	-43,42
	Personale per investimenti	-9,05	-20,36	-29,41	-3,7%	0,0%	124,7%	0,00	-8,62	-23,58	-13,62	-12,43	-44,10	-33,97
	Personale per manut.straordinarie contribuite	-33,09	-43,55	-76,64	-9,6%	238,3%	121,3%	-32,16	-51,32	-63,16	-76,29	-27,06	-57,13	-55,77
	Personale contribuito per gare, mkt o altro	-8,00		-8,00	-1,0%	100,0%	58,0%	-8,00	-10,63	-13,80	-7,67	0,00	-9,16	-10,08
	Contribuzione manodopera diretta	184,23	-77,84	106,39	13,4%	60,9%	-137,2%	174,64	-19,08	-77,56	109,14	-7,67	115,12	248,13
4	TOTALE CONTRIBUZIONE DIRETTA	271,42	19,88	291,30	36,6%	101,7%	311,0%	286,53	121,36	93,67	254,80	40,46	281,48	422,36
5	COSTO ACQUISTO MATERIALI	72,40	77,64	150,04	18,8%	88,4%	96,6%	169,79	119,29	155,31	123,62	77,36	152,60	147,59
710.100	Acquisto materiali	6,70	5,68	12,38	1,6%	100,0%	119,8%	12,38	10,89	10,34	13,46	6,65	13,61	17,24
710.100	Acquisto materiali per biglietteria	0,92	4,00	4,92	0,6%	71,1%	68,5%	6,92	6,00	7,17	2,53	4,96	6,04	3,64
720.120	Materiali e servizi per manutenzioni ordinarie	43,23	44,19	87,42	11,0%	86,9%	105,0%	100,56	63,13	83,27	48,91	26,75	73,01	65,42
720.400	di cui: manutenzione battipista	28,95	15,01	43,95	5,5%	86,5%	66,8%	50,84	20,72	65,84	27,19	22,04	49,69	42,25
720.450	Carburanti per autoveicoli	1,41	1,75	3,16	0,4%	100,0%	88,8%	3,16	3,67	3,56	3,95	2,13	3,60	3,83
720.450	Carburanti per impianti e battipista	19,42	20,30	39,72	5,0%	89,6%	80,2%	44,32	32,31	49,53	54,78	36,00	51,72	53,33
720.460	Carburanti per innevamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.470	Riscaldamento	0,73	1,72	2,45	0,3%	100,0%	169,1%	2,45	3,30	1,45	0,00	0,87	4,62	4,14
	Costo esercizio battipista utilizzo gare contribuite	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	COSTO ACQUISTO SERVIZI	155,68	106,77	262,46	33,0%	103,9%	94,3%	252,71	253,55	278,22	298,10	126,40	316,05	255,34
	Soccorso Piste	7,67	0,53	8,20	1,0%	100,0%	92,2%	8,20	6,00	8,89	7,85	0,85	9,81	7,93
	Direzione Sportiva	4,03	0,50	4,53	0,6%	100,0%	160,3%	4,53	5,57	2,83	3,88	0,11	7,44	0,00
	Direzione Esercizio Impianti	2,10	2,10	4,20	0,5%	100,0%	14,9%	4,20	2,10	28,10	37,71	18,20	36,40	39,14
715.102	Servizi di terzi per la gestione	19,20	3,60	22,80	2,9%	56,6%	163,8%	40,30	13,07	13,92	14,11	0,00	24,60	20,70
	Consulenze, segnaletica-rifiuti-vigilanza-medico-pulizie	5,30	0,54	5,83	0,7%	40,6%	22,6%	14,37	9,40	25,77	23,90	2,20	5,30	7,27
	Servizi alle località	0,09	0,41	0,50	0,1%	100,0%	100,0%	0,50	0,50	0,50	0,50	0,41	0,50	-0,00
	Trasporti e noli	0,00	0,50	0,50	0,1%	27,0%	27,0%	1,86	1,86	1,86	1,86	1,27	0,00	0,05
	Energia elettrica	115,00	92,00	207,00	26,0%	118,7%	111,0%	174,34	211,40	186,54	200,35	103,37	232,00	180,26
	Acqua per innevamento	2,30	6,60	8,90	1,1%	201,4%	90,6%	4,42	3,65	9,82	9,80	0,00	0,00	0,00
7	TOTALE ALTRI COSTI DIRETTI	228,08	184,42	412,50	51,8%	97,6%	95,1%	422,49	372,84	433,53	421,71	203,76	468,64	402,92
8	TOTALE COSTI DIRETTI DI PRODUZIONE	544,05	373,31	917,36	115,2%	98,4%	98,4%	932,63	926,43	932,01	874,27	373,85	920,89	819,25
9	1^ MARGINE DI CONTRIBUZIONE	43,34	-164,54	-121,20	-15,2%	89,1%	35,7%	-135,96	-251,48	-339,86	-166,91	-163,30	-187,16	19,44

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg. 2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	Totale contributi EVENTI	8,00	0,00	8,00	1,0%	0,0%	58,0%	0,00	0,00	13,80	0,00	0,00	0,00	10,08
	Contributi e/o Riaddebito costi EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do contribuita per EVENTI - GARE - FISI	8,00	0,00	8,00	1,0%	0,0%	58,0%	0,00	0,00	13,80	0,00	0,00	0,00	10,08
	Totale Costi associati alle EVENTI	8,00	0,00	8,00	1,0%	0,0%	58,0%	0,00	0,00	13,80	0,00	0,00	0,00	10,08
	Segreteria Generale EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto materiali per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto servizi per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do gare contribuite (incluso battipista e inn.to) EVENTI	8,00	0,00	8,00	1,0%	0,0%	58,0%	0,00	0,00	13,80	0,00	0,00	0,00	10,08
10	EFFETTO CONTRIBUZIONE DA EVENTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilizzi e contributi per manut.straordinarie	1.087,05	1.102,34	2.189,39	275,0%	1384,3%	1814,6%	158,16	73,76	120,65	89,90	57,38	175,41	156,32
640.205	M.do Incrementi per investimenti in economia	9,05	20,36	29,41	3,7%	0,0%	124,7%	0,00	8,62	23,58	13,62	12,43	44,10	33,97
640.205	M.do contributi x manut.obbligatorie periodiche IMP.FUNE	33,09	43,55	76,64	9,6%	238,3%	121,3%	32,16	51,32	63,16	76,29	27,06	57,13	55,78
640.205	Contributi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	78,00	148,10	226,10	28,4%	198,3%	1573,5%	114,00	0,00	14,37	0,00	0,00	0,00	0,00
640.205	Contributi manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	966,91	890,33	1.857,24	233,3%	15477,0%	9502,9%	12,00	13,82	19,54	0,00	17,89	74,18	66,58
	Totale costi su Immobilizzi e manut. straordinaria	1.087,05	1.102,34	2.189,39	275,0%	1384,3%	1798,8%	158,16	73,76	121,71	89,90	57,38	175,41	156,31
	M.do utilizzata per investimenti in economia	9,05	20,36	29,41	3,7%	0,0%	124,7%	0,00	8,62	23,58	13,62	12,43	44,10	33,97
	M.do utilizzata per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	33,09	43,55	76,64	9,6%	238,3%	121,3%	32,16	51,32	63,16	76,29	27,06	57,13	55,77
712.000	Acquisti per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	40,00	49,10	89,10	11,2%	78,2%	577,5%	114,00	0,00	15,43	0,00	0,00	0,00	0,00
712.000	Servizi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	38,00	99,00	137,00	17,2%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.700	Acquisti per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	466,91	453,38	920,29	115,6%	10225,4%	4709,1%	9,00	10,82	19,54	0,00	8,56	74,18	66,57
720.300	Nolo mezzi per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
712.120	Servizi tx per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	500,00	436,95	936,95	117,7%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	9,33	0,00	0,00
	Rimanenze manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	EFFETTO CAPITALIZZAZIONE NETTO	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-1,06	0,00	-0,00	-0,00	0,01
12	2° MARGINE DI CONTRIBUZIONE	43,34	-164,54	-121,20	-15,2%	89,1%	35,6%	-135,96	-251,48	-340,92	-166,91	-163,30	-187,17	19,45
	Totale Personale G&A	6,49	6,49	12,98	1,6%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	6,95	1,29	8,29	6,78
715.100	Direzione, segreteria, amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio sviluppo patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio comunicazione e Marketing	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sistema Informativo Aziendale	6,49	6,49	12,98	1,6%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	6,95	1,29	8,29	6,78
	(Servizi a terzi di nostro personale)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione Lavori investimenti in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Incrementi per implementazione in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione lavori manut.straord.contribuite)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisti materiali di consumo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710.100	Acquisti materiali e stampati	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.400	Carburanti per autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G644	Diritti di Superficie/Fitti Passivi	9,50	9,50	19,00	2,4%	103,9%	96,8%	18,29	18,89	19,64	16,35	8,38	15,80	15,34
G702	Assicurazioni	20,62	20,62	41,24	5,2%	100,0%	107,7%	41,24	33,44	38,29	38,24	21,56	42,02	53,38
	Spese Generali	6,61	3,64	10,24	1,3%	100,0%	145,7%	10,24	5,85	7,03	8,55	2,13	16,26	10,02
	Telefono	1,95	2,55	4,50	0,6%	100,0%	300,0%	4,50	3,86	1,50	3,06	1,85	10,04	8,21
	Postali e valori bollati	0,32	0,19	0,51	0,1%	100,0%	172,4%	0,51	0,19	0,29	0,26	0,13	0,41	0,38
	Trasporti e noli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.420	Manutenzione e servizi autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.620	Manut. Ordinaria macchine di ufficio	0,90	0,90	1,80	0,2%	100,0%	100,0%	1,80	1,80	1,80	1,80	0,00	1,80	0,00
721.121	Spese di informazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.159	Spese amministrative diverse	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	1,00	1,43
720.119	Servizi diversi di terzi (Vigilanza, pulizia uffici...)	3,44	0,00	3,44	0,4%	100,0%	100,0%	3,44	0,00	3,44	3,44	0,00	3,02	-0,00
	Varie	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Piano di Marketing straordinario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazioni nette (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi regionali sul Programma (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi attribuiti al programma (+)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg. 2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
710.200	Spese di Marketing e comunicazione	0,79	0,34	1,13	0,1%	100,0%	100,0%	1,13	0,34	1,13	0,00	2,57	0,77	0,28
	Strumenti di marketing	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Materiale pubblicitario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Commissioni di vendita	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Direzione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazione del nostro marchio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese di rappresentanza	0,79	0,34	1,13	0,1%	100,0%	100,0%	1,13	0,34	1,13	0,00	0,07	0,77	0,28
	(Sponsorizzazioni attive)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Contributi regionali)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	0,00
	Costi per il Servizio Informativo Aziendale	3,00	3,00	6,00	0,8%	100,0%	100,0%	6,00	3,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto di materiale per il sistema inf.az.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e assistenza tecnica	3,00	3,00	6,00	0,8%	100,0%	100,0%	6,00	3,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per Consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Consulenze tecniche e di produzione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Consulenze Legali e Notarili	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri diversi di gestione	9,94	15,94	25,88	3,3%	116,2%	126,1%	22,28	24,54	20,52	15,39	9,54	17,83	14,14
721.100	Competenze CdA e CS	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721.100	Organizzazione Assemblies	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.141	Bolli Auto	0,15	0,15	0,30	0,0%	100,0%	171,4%	0,30	0,26	0,18	0,30	0,08	0,13	0,15
725.151	Valori bollati e vidimazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.171	Imposte e tasse dell'esercizio (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.151	CCIAA/Tribunale/TCCGG	0,00	0,13	0,13	0,0%	100,0%	32,5%	0,13	0,13	0,40	0,00	0,40	0,53	0,24
725.161	Tasse comunali diverse	8,79	11,66	20,45	2,6%	121,4%	102,5%	16,85	20,15	19,95	15,09	9,06	13,66	10,23
	Contributi e conferimenti ad aziende partecipate	1,00	4,00	5,00	0,6%	100,0%	0,0%	5,00	4,00	0,00	0,00	0,00	3,52	3,51
720.169	Contributi associativi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	TOTALE SPESE OPERATIVE	56,95	59,52	116,47	14,6%	104,4%	118,7%	111,54	98,42	98,10	85,48	45,46	100,97	99,94
14	1° MARGINE OPERATIVO LORDO	-13,61	-224,06	-237,67	-29,9%	96,0%	54,1%	-247,51	-349,90	-439,02	-252,39	-208,77	-288,13	-80,48
15	MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	-13,61	-224,06	-237,67	-29,9%	96,0%	54,1%	-247,51	-349,90	-439,02	-252,39	-208,77	-288,13	-80,48
16	COSTI EXTRA GESTIONE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-1,63	-4,34	0,51	10,92	-18,63	6,53
	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	1,43	7,01	10,92	1,69	7,51
	Proventi vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-1,63	-5,77	-6,50	0,00	-20,32	-0,98
	Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri finanziari su mutui	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri finanziari su altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali su interessi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	AMMORTAMENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
	Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,54
	Risconto Contributi C/IMPIANTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25,14
	Contributi Regionali "saldi storici"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali di funzionamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	RISULTATO NETTO ANTE IMPOSTE EBIT	-13,61	-224,06	-237,67	-29,9%	96,0%	54,7%	-247,51	-348,27	-434,69	-252,91	-219,69	-269,50	-87,42
MARGINE DI	GIORNI A CALENDARIO	79	26	105				105	105	105	93	14	106	107
CONTRIBU	GIORNI DI FUNZIONAMENTO IMPIANTI	79	26	105				105	105	102	97	14	101	107
ZIONE	RICAVI NEVE A GIORNO UTILE	7.301,54	6.104,40	7.005,10				7.005,10	5.872,05	5.287,27	6.659,53	11.321,07	6.534,97	7.186,32
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE NEVE PER GIORNO UTILE	548,63	-6.328,54	-1.154,29				-1.294,87	-2.395,09	-3.331,97	-1.720,71	-11.664,32	-1.853,11	181,68

Promotur - Zoncolan

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	N° dipendenti fissi	14,33	15,17	14,75			95,4%	15,46	15,46	15,46	14,00	7,00	7,00	16,00
	N° dipendenti part-time verticale	6,28	20,69	13,48			95,4%	14,13	13,82	12,60	10,69	1,58	1,90	0,00
	N° stager	0,00	0,00	0,00			0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0 TOTALE RICAVI		2.283,28	704,96	2.988,24	100,0%	100,1%	119,2%	2.985,52	3.157,32	2.507,84	3.000,38	732,19	2.748,92	3.153,24
1 RICAVI DA OPERAZIONI		2.251,35	673,02	2.924,37	97,9%	100,0%	119,2%	2.924,37	3.102,77	2.453,84	2.968,77	703,75	2.646,50	3.064,93
	Ricavi INVERNO	2.251,35	637,59	2.888,94	96,7%	100,0%	119,4%	2.888,94	3.067,33	2.418,65	2.955,97	674,18	2.631,40	3.047,35
610100	Ricavi da impianti (giornaliero e plurigiornaliero)	1.984,12	596,46	2.580,58	86,4%	100,0%	126,1%	2.580,58	2.778,93	2.046,56	2.589,99	602,82	2.255,16	2.660,04
610301	Ricavi stagionale "senza confini" + "Alpe Adria"	262,03	41,13	303,16	10,1%	100,0%	92,5%	303,16	269,97	327,58	334,12	70,78	374,72	383,37
	Passaggio clienti da Stazioni Frontaliere "Bovec"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.301	Ricavi Sci notturno	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ricavi Fondo/Gare	5,20	0,00	5,20	0,2%	100,0%	11,7%	5,20	18,43	44,50	31,86	0,58	1,52	3,94
	Ricavi ESTATE	0,00	35,44	35,44	1,2%	100,0%	100,7%	35,44	35,44	35,19	12,80	29,57	15,10	17,58
	Proventi da impianti	0,00	35,44	35,44	1,2%	100,0%	100,7%	35,44	35,44	35,19	12,80	14,02	15,10	17,58
	Altri servizi estivi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	15,55	0,00	0,00
2 Altri RICAVI		31,93	31,93	63,87	2,1%	104,4%	118,3%	61,15	54,55	54,00	31,61	28,44	102,42	88,31
610200	Ricavi da concessioni	31,93	31,93	63,87	2,1%	104,4%	118,3%	61,15	54,55	54,00	31,61	28,44	102,42	88,31
610.300	Sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.000	Ricavi da Incoming turistico	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.100	Ricavi gestione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 COSTO DEL LAVORO DIRETTO		760,73	459,09	1.219,43	40,8%	99,7%	103,5%	1.222,96	1.241,02	1.178,67	1.173,00	397,25	1.035,94	972,49
	Totale costo della manodopera	817,27	506,73	1.324,00	44,3%	97,7%	104,7%	1.354,60	1.327,13	1.264,74	1.213,04	478,05	1.175,02	1.073,10
715.000	Costo dipendenti fissi	391,11	380,95	772,06	25,8%	97,0%	94,2%	795,63	777,90	819,51	802,45	388,64	766,92	682,68
715.100	Costo dipendenti stagionali	426,16	125,78	551,94	18,5%	98,7%	124,0%	558,98	549,23	445,23	410,60	398,10	378,42	378,42
715.400	Dipendenti di supporto	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	5,01	10,00	12,01
715.400	Viaggi e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
715.410	Vestituario e liberalità	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lavoro diretto contribuito	-56,54	-48,03	-104,57	-3,5%	79,4%	121,5%	-131,65	-86,10	-86,07	-40,05	-80,80	-139,08	-100,62
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	-4,69	-14,51	-19,20	-0,6%	99,0%	0,0%	-19,39	-10,13	0,00	0,00	0,00	-5,61	0,00
	Personale per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,18	-5,92	0,00	-11,35	-4,47	-14,44
	Personale per manut.straordinarie contribuite	-41,85	-33,52	-75,37	-2,5%	73,7%	131,2%	-102,26	-71,65	-57,46	-29,39	-69,45	-109,19	-69,04
	Personale contribuito per gare, mkt o altro	-10,00	0,00	-10,00	-0,3%	100,0%	44,1%	-10,00	-4,50	-22,68	-10,66	0,00	-19,81	-17,14
	Contribuzione manodopera diretta	1.434,08	166,29	1.600,37	53,6%	101,9%	134,6%	1.569,77	1.775,64	1.189,10	1.755,73	225,70	1.471,49	1.991,82
4 TOTALE CONTRIBUZIONE DIRETTA		1.522,55	246,26	1.768,81	59,2%	100,4%	134,4%	1.762,56	1.916,30	1.315,75	1.827,39	334,94	1.712,98	2.180,75
5 COSTO ACQUISTO MATERIALI		212,80	396,90	609,70	20,4%	104,8%	145,0%	582,00	443,54	420,38	470,71	236,54	526,28	406,01
710.100	Acquisto materiali	14,90	14,80	29,70	1,0%	62,5%	176,5%	47,50	22,47	16,82	23,03	10,68	27,65	17,24
710.100	Acquisto materiali per biglietteria	3,00	35,00	38,00	1,3%	172,7%	172,6%	22,00	19,00	22,02	13,47	11,04	19,93	21,21
720.120	Materiali e servizi per manutenzioni ordinarie	92,40	290,10	382,50	12,8%	120,1%	145,5%	318,50	277,72	262,83	279,74	175,08	319,08	248,69
720.400	di cui: manutenzione battipista	55,00	180,00	235,00	7,9%	142,4%	171,1%	165,00	134,00	137,31	154,35	77,25	190,79	169,02
720.450	Carburanti per autoveicoli	3,50	4,50	8,00	0,3%	100,0%	112,8%	8,00	7,05	7,10	8,47	5,02	7,14	4,98
720.450	Carburanti per impianti e battipista	99,00	46,50	145,50	4,9%	81,7%	134,6%	178,00	109,30	108,09	135,92	34,72	146,89	113,89
720.460	Carburanti per innervamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.470	Riscaldamento	0,00	6,00	6,00	0,2%	75,0%	170,1%	8,00	8,00	3,53	10,09	0,00	5,58	0,00
	Costo esercizio battipista utilizzo gare contribuite	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 COSTO ACQUISTO SERVIZI		341,00	233,43	574,43	19,2%	101,7%	123,2%	565,06	544,36	466,35	527,47	244,30	571,81	604,71
	Soccorso Piste	20,00	6,50	26,50	0,9%	120,5%	109,3%	22,00	10,17	24,25	20,94	0,91	27,75	22,59
	Direzione Sportiva	1,50	0,00	1,50	0,1%	100,0%	100,0%	1,50	0,45	1,50	0,40	0,61	7,17	0,00
	Direzione Esercizio Impianti	14,00	14,00	28,00	0,9%	99,3%	71,9%	28,20	26,48	38,96	51,95	25,97	51,95	47,23
715.102	Servizi di terzi per la gestione	0,00	1,50	1,50	0,1%	5,5%	8,6%	27,43	6,50	17,47	46,46	15,47	61,50	177,64
	Consulenze, segnaletica-rifiuti-vigilanza-medico-pulizie	10,00	4,00	14,00	0,5%	70,0%	43,6%	20,00	22,00	32,10	36,78	7,45	6,50	13,81
	Servizi alle località	32,50	9,50	42,00	1,4%	131,3%	157,4%	32,00	15,18	26,68	1,50	0,00	0,00	0,00
	Trasporti e noli	22,00	1,93	23,93	0,8%	100,0%	0,0%	23,93	1,93	0,00	0,07	1,27	0,00	0,00
	Energia elettrica	237,00	194,00	431,00	14,4%	106,7%	132,5%	404,00	459,66	325,39	369,39	192,62	414,94	343,43
	Acqua per innervamento	4,00	2,00	6,00	0,2%	100,0%	0,0%	6,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00
7 TOTALE ALTRI COSTI DIRETTI		553,80	630,33	1.184,12	39,6%	103,2%	133,5%	1.147,05	987,90	886,73	998,18	480,85	1.098,09	1.010,71
8 TOTALE COSTI DIRETTI DI PRODUZIONE		1.314,53	1.089,42	2.403,55	80,4%	101,4%	116,4%	2.370,01	2.228,92	2.065,40	2.171,18	878,09	2.134,02	1.983,20
9 1° MARGINE DI CONTRIBUZIONE		968,76	-384,07	584,69	19,6%	95,0%	132,2%	615,51	928,40	442,44	829,21	-145,91	614,89	1.170,04

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	Totale contributi EVENTI	10,00	0,00	10,00	0,3%	0,0%	1,2%	0,00	0,00	818,63	0,00	0,00	0,00	17,14
	Contributi e/o Riaddebito costi EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	809,36	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do contribuita per EVENTI - GARE - FISI	10,00	0,00	10,00	0,3%	0,0%	107,9%	0,00	0,00	9,27	0,00	0,00	0,00	17,14
	Totale Costi associati alle EVENTI	10,00	0,00	10,00	0,3%	0,0%	1,2%	0,00	0,00	818,63	0,00	0,00	0,00	17,14
	Segreteria Generale EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	809,37	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto materiali per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto servizi per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do gare contribuite (incluso battipista e inn.to) EVENTI	10,00	0,00	10,00	0,3%	0,0%	107,9%	0,00	0,00	9,27	0,00	0,00	0,00	17,14
10	EFFETTO CONTRIBUZIONE DA EVENTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilizzi e contributi per manut.straordinarie	1.314,00	979,37	2.293,37	76,7%	386,6%	960,5%	593,26	88,01	238,77	29,39	319,30	512,83	245,18
640.205	M.do incrementi per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-0,18	5,92	0,00	11,35	4,47	14,44
640.205	M.do contributi x manut.obbligatorie periodiche IMP.FUNE	41,85	33,52	75,37	2,5%	73,7%	131,2%	102,26	71,65	57,46	29,39	69,45	109,19	69,04
640.205	Contributi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	314,00	172,60	486,60	16,3%	167,8%	514,1%	290,00	0,00	94,64	0,00	80,80	0,00	0,00
640.205	Contributi manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	958,15	773,25	1.731,40	57,9%	861,4%	2144,4%	201,00	16,54	80,74	0,00	157,70	399,17	161,70
	Totale costi su Immobiliizzi e manut. straordinaria	1.314,00	979,37	2.293,37	76,7%	386,6%	761,0%	593,26	88,01	301,35	29,39	319,29	512,83	245,18
	M.do utilizzata per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-0,18	5,92	0,00	11,35	4,47	14,44
	M.do utilizzata per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	41,85	33,52	75,37	2,5%	73,7%	131,2%	102,26	71,65	57,46	29,39	69,45	109,19	69,04
712.000	Acquisti per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	250,00	172,60	422,60	14,1%	145,7%	266,8%	290,00	0,00	158,39	0,00	80,80	0,00	0,00
712.000	Servizi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	64,00	0,00	64,00	2,1%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.700	Acquisti per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	500,00	418,89	918,89	30,8%	918,9%	1154,8%	100,00	16,54	79,57	0,00	100,65	0,00	161,70
720.300	Nolo mezzi per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,64	0,00
712.120	Servizi tx per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	458,15	354,37	812,52	27,2%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	57,05	397,53	0,00
	Rimanenze manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	EFFETTO CAPITALIZZAZIONE NETTO	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-62,58	0,00	0,00	0,00	-0,00
12	2° MARGINE DI CONTRIBUZIONE	968,76	-384,07	584,69	19,6%	95,0%	159,6%	615,51	928,40	366,44	829,21	-145,90	614,90	1.170,04
	Totale Personale G&A	6,49	6,49	12,98	0,4%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	9,00	1,29	8,29	6,78
715.100	Direzione, segreteria, amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio sviluppo patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio comunicazione e Marketing	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sistema Informativo Aziendale	6,49	6,49	12,98	0,4%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	9,00	1,29	8,29	6,78
	(Servizi a terzi di nostro personale)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione Lavori investimenti in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Incrementi per implementazione in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione lavori manut.straord.contribuite)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisti materiali di consumo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710.100	Acquisti materiali e stampati	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.400	Carburanti per autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G644	Diritti di Superficie/Fitti Passivi	8,25	8,25	16,50	0,6%	120,3%	171,9%	13,72	16,51	9,60	9,57	8,35	9,37	9,18
G702	Assicurazioni	32,85	32,85	65,70	2,2%	100,0%	102,6%	65,70	81,99	64,03	110,90	21,58	43,21	90,24
	Spese Generali	3,70	3,70	7,40	0,2%	91,0%	134,3%	8,13	7,03	5,51	6,09	1,91	4,99	5,97
	Telefono	1,80	1,80	3,60	0,1%	83,2%	127,8%	4,33	2,60	2,82	3,42	1,38	2,78	2,94
	Postali e valori bollati	1,00	1,00	2,00	0,1%	100,0%	2000,0%	2,00	1,20	0,10	0,22	0,31	0,41	0,59
	Trasporti e noli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.420	Manutenzione e servizi autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.620	Manut. Ordinaria macchine di ufficio	0,90	0,90	1,80	0,1%	100,0%	100,0%	1,80	1,80	1,80	1,80	0,00	1,80	0,00
721.121	Spese di informazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.159	Spese amministrative diverse	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	1,43	0,79	0,64	0,22	0,00	2,44
720.119	Servizi diversi di terzi (Vigilanza, pulizia uffici...)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Varie	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Piano di Marketing straordinario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazioni nette (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi regionali sul Programma (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi attribuiti al programma (+)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Promotur - Zoncolan

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
710.200	Spese di Marketing e comunicazione	6,40	2,23	8,63	0,3%	100,0%	209,3%	8,63	2,63	4,12	8,63	0,56	3,13	3,37
	Strumenti di marketing	5,00	2,01	7,01	0,2%	100,0%	280,3%	7,01	2,01	2,50	7,01	0,56	1,12	2,00
	Materiale pubblicitario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Commissioni di vendita	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Direzione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazione del nostro marchio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese di rappresentanza	1,40	0,22	1,62	0,1%	100,0%	100,0%	1,62	0,62	1,62	1,62	0,00	2,01	1,37
	(Sponsorizzazioni attive)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Contributi regionali)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per il Servizio Informativo Aziendale	3,00	3,00	6,00	0,2%	100,0%	100,0%	6,00	3,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto di materiale per il sistema inf.az.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e assistenza tecnica	3,00	3,00	6,00	0,2%	100,0%	100,0%	6,00	3,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per Consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	00:00 Consulenze tecniche e di produzione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	00:00 Consulenze Legali e Notarili	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri diversi di gestione	28,30	85,43	113,73	3,8%	116,2%	104,1%	97,89	118,09	109,24	114,65	60,61	63,07	44,03
	721.100 Competenze CdA e CS	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	721.100 Organizzazione Assemblee	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	725.141 Bolli Auto	0,30	0,30	0,60	0,0%	100,0%	326,1%	0,60	0,60	0,18	0,60	0,08	0,13	0,15
	725.151 Valori bollati e vidimazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	725.171 Imposte e tasse dell'esercizio (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	725.151 CCIAA/Tribunale/TCCGG	0,00	0,13	0,13	0,0%	100,0%	21,7%	0,13	0,13	0,60	0,13	0,40	0,40	0,48
	725.161 Tasse comunali diverse	28,00	80,00	108,00	3,6%	117,2%	104,4%	92,16	112,36	103,46	108,92	60,13	55,04	40,90
	Contributi e conferimenti ad aziende partecipate	0,00	5,00	5,00	0,2%	100,0%	0,0%	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	2,50	2,50
	720.169 Contributi associativi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
13	TOTALE SPESE OPERATIVE	88,99	141,95	230,94	7,7%	108,7%	113,2%	212,44	241,61	204,00	258,84	94,29	132,05	159,57
14	1° MARGINE OPERATIVO LORDO	879,77	-526,02	353,74	11,8%	87,8%	217,8%	403,08	686,79	162,44	570,36	-240,19	482,85	1.010,47
15	MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	879,77	-526,02	353,74	11,8%	87,8%	217,8%	403,08	686,79	162,44	570,36	-240,19	482,85	1.010,47
16	COSTI EXTRA GESTIONE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-2,59	-126,56	-10,54	2,90	10,98	42,96
	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	2,29	1,98	48,72	19,81	44,48
	Proventi vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-2,59	-128,85	-12,52	-45,83	-8,83	-1,51
	Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri finanziari su mutui	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri finanziari su altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali su interessi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	AMMORTAMENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,44
	Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,04
	Risconto Contributi C/IMPIANTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18,48
	Contributi Regionali "saldi storici"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali di funzionamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	RISULTATO NETTO ANTE IMPOSTE EBIT	879,77	-526,02	353,74	11,8%	87,8%	122,4%	403,08	689,38	289,00	580,90	-243,09	471,87	968,95
MARGINE DI GIORNI A CALENDARIO		96	26	122					122	122	107	103	14	106
DI GIORNI DI FUNZIONAMENTO IMPIANTI		96	26	122					122	122	105	117	19	100
CONTRIBU RICAIVI NEVE A GIORNO UTILE		23.451,55	24.522,63	23.679,81					23.679,81	25.142,08	23.034,73	25.264,74	35.483,15	26.314,00
ZIONE MARGINE DI CONTRIBUZIONE NEVE PER GIORNO UTILE		10.091,21	-14.771,89	4.792,52					5.045,18	7.609,82	4.213,70	7.087,22	-7.679,29	6.148,94

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	N° dipendenti fissi	21,67	21,67	21,67	100,0%	100,0%	100,0%	21,67	21,67	21,67	22,00	11,00	10,00	16,00
	N° dipendenti part-time verticale	15,43	44,82	30,13		112,4%	197,4%	26,82	21,45	15,26	13,09	4,88	2,02	0,00
	N° stager	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	TOTALE RICAVI	2.420,87	1.338,39	3.759,26	100,0%	99,8%	127,4%	3.766,49	3.845,14	2.950,29	3.426,75	1.321,65	2.815,13	3.004,77
1	RICAVI DA OPERAZIONI	2.403,07	1.320,59	3.723,66	99,1%	100,0%	127,8%	3.723,66	3.805,54	2.914,58	3.369,57	1.302,33	2.769,56	2.956,86
	Ricavi INVERNO	2.288,85	638,65	2.927,50	77,9%	100,0%	131,2%	2.927,50	3.014,25	2.231,69	2.630,02	637,49	1.970,00	2.311,98
610100	Ricavi da impianti (giornaliero e plurigiornaliero)	2.017,00	608,62	2.625,62	69,8%	100,0%	139,6%	2.625,62	2.751,52	1.881,46	2.214,24	573,68	1.611,76	1.950,19
610301	Ricavi stagionale "senza confini" + "Alpe Adria"	215,00	26,03	241,03	6,4%	100,0%	83,1%	241,03	238,43	289,97	342,17	54,86	309,07	302,51
	Passaggio clienti da Stazioni Frontaliere "Bovec"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.301	Ricavi Sci notturno	45,00	0,00	45,00	1,2%	100,0%	123,9%	45,00	0,00	36,31	45,00	0,00	31,97	42,87
	Ricavi Fondo/Gare	11,84	4,00	15,84	0,4%	100,0%	66,1%	15,84	24,30	23,95	28,61	8,96	17,20	16,42
	Ricavi ESTATE	114,22	681,94	796,16	21,2%	100,0%	116,6%	796,16	791,29	682,89	739,36	664,84	799,57	644,87
	Proventi da impianti	114,22	681,94	796,16	21,2%	100,0%	116,6%	796,16	791,29	682,89	739,36	661,76	797,53	644,87
	Altri servizi estivi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	3,09	2,04	0,00
2	Altri RICAVI	17,80	17,80	35,60	0,9%	83,1%	99,7%	42,83	39,60	35,70	57,38	19,32	45,56	47,91
610200	Ricavi da concessioni	17,80	17,80	35,60	0,9%	83,1%	99,7%	42,83	39,60	35,70	39,72	19,32	45,56	47,91
610.300	Sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	17,66	0,00	0,00	0,00
610.000	Ricavi da Incoming turistico	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.100	Ricavi gestione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	COSTO DEL LAVORO DIRETTO	1.352,98	795,96	2.148,93	57,2%	106,7%	127,4%	2.013,99	1.808,20	1.686,81	1.706,93	595,59	1.467,72	1.502,38
	Totale costo della manodopera	1.429,35	825,71	2.255,06	60,0%	109,6%	131,0%	2.058,39	1.927,39	1.721,56	1.805,57	719,67	1.649,36	1.622,51
715.000	Costo dipendenti fissi	558,79	534,35	1.093,14	29,1%	103,6%	100,2%	1.055,12	1.118,82	1.091,20	1.158,12	512,61	1.078,33	1.079,37
715.100	Costo dipendenti stagionali	870,56	291,36	1.161,92	30,9%	115,8%	184,3%	1.003,26	808,57	630,35	647,45	202,05	561,04	531,14
715.400	Dipendenti di supporto	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	5,01	10,00	12,01
715.400	Viaggi e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
715.410	Vestituario e liberalità	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lavoro diretto contribuito	-76,37	-30,15	-106,52	-2,8%	237,8%	303,2%	-44,79	-119,58	-35,13	-99,03	-124,47	-182,03	-120,52
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-3,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Personale per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-9,27	-5,20	-35,96	-36,06	-18,31
	Personale per manut.straordinarie contribuite	-64,37	-30,15	-94,52	-2,5%	288,3%	399,3%	-32,79	-109,98	-23,67	-65,87	-88,51	-88,90	-92,13
	Personale contribuito per gare, mkt o altro	-12,00	-12,00	-12,00	-0,3%	100,0%	548,2%	-12,00	-6,25	-2,19	-27,96	0,00	-57,07	-10,08
	<i>Contribuzione manodopera diretta</i>	<i>973,72</i>	<i>494,88</i>	<i>1.468,60</i>	<i>39,1%</i>	<i>88,2%</i>	<i>123,1%</i>	<i>1.665,27</i>	<i>1.878,16</i>	<i>1.193,03</i>	<i>1.563,81</i>	<i>582,66</i>	<i>1.120,20</i>	<i>1.334,35</i>
4	TOTALE CONTRIBUZIONE DIRETTA	1.067,89	542,83	1.610,72	42,8%	91,9%	127,4%	1.752,89	2.037,33	1.263,86	1.720,21	726,45	1.347,80	1.502,77
5	COSTO ACQUISTO MATERIALI	280,20	324,76	604,96	16,1%	90,4%	96,2%	669,24	540,30	629,05	508,81	348,38	561,58	579,29
710.100	Acquisto materiali	14,84	11,99	26,82	0,7%	74,2%	100,9%	36,13	27,09	26,58	23,26	19,56	21,78	40,00
710.100	Acquisto materiali per biglietteria	4,08	15,25	19,33	0,5%	65,4%	82,6%	29,55	32,26	23,40	18,13	10,91	28,89	25,01
720.120	Materiali e servizi per manutenzioni ordinarie	141,17	231,88	373,05	9,9%	95,9%	81,8%	388,92	338,67	455,79	293,20	260,97	382,01	373,07
720.400	<i>di cui: manutenzione battipista</i>	<i>68,04</i>	<i>97,86</i>	<i>165,90</i>	<i>4,4%</i>	<i>100,0%</i>	<i>53,0%</i>	<i>165,90</i>	<i>139,39</i>	<i>313,15</i>	<i>136,23</i>	<i>175,95</i>	<i>115,04</i>	<i>89,18</i>
720.450	Carburanti per autoveicoli	2,24	2,89	5,13	0,1%	100,0%	96,6%	5,13	5,83	5,31	7,47	4,66	7,63	8,57
720.450	Carburanti per impianti e battipista	107,68	50,93	158,61	4,2%	87,6%	150,4%	181,11	114,39	105,44	150,75	44,38	99,38	113,15
720.460	Carburanti per innevamento	1,40	0,60	2,00	0,1%	100,0%	333,3%	2,00	0,60	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00
720.470	Riscaldamento	8,79	11,23	20,02	0,5%	75,8%	167,8%	26,40	21,46	11,93	16,01	7,90	21,88	19,50
	Costo esercizio battipista utilizzo gare contribuite	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	COSTO ACQUISTO SERVIZI	480,46	567,98	1.048,44	27,9%	92,5%	99,5%	1.134,02	1.217,03	1.053,47	1.154,37	658,55	1.167,67	1.028,60
	Soccorso Piste	21,04	1,00	22,04	0,6%	112,6%	73,8%	19,57	17,04	29,85	23,12	6,34	22,79	19,58
	Direzione Sportiva	0,64	0,00	0,64	0,0%	100,0%	9,2%	0,64	23,34	6,94	2,65	0,80	1,20	0,93
	Direzione Esercizio Impianti	2,10	2,10	4,20	0,1%	100,0%	6,3%	4,20	2,10	67,10	63,65	31,20	62,40	78,11
715.102	Servizi di terzi per la gestione	14,00	7,20	21,20	0,6%	19,4%	23,9%	109,26	55,87	88,55	147,96	30,18	107,83	98,59
	Consulenze, segnaletica-rifiuti-vigilanza-medico-pulizie	14,67	13,84	28,51	0,8%	100,0%	83,5%	28,51	61,84	34,13	40,24	0,86	29,37	34,99
	Servizi alle località	11,86	3,34	15,20	0,4%	100,0%	39,1%	15,20	33,34	38,84	16,82	18,33	16,46	0,01
	Trasporti e noli	7,16	0,00	7,16	0,2%	100,0%	0,0%	7,16	0,00	0,00	0,97	1,27	0,00	0,46
	Energia elettrica	409,00	536,50	945,50	25,2%	100,0%	120,0%	945,50	1.019,50	788,06	858,96	569,59	927,64	795,94
	Acqua per innevamento	0,00	4,00	4,00	0,1%	100,0%	0,0%	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	TOTALE ALTRI COSTI DIRETTI	760,66	892,74	1.653,40	44,0%	91,7%	98,3%	1.803,26	1.757,33	1.682,53	1.663,18	1.006,93	1.729,25	1.607,90
8	TOTALE COSTI DIRETTI DI PRODUZIONE	2.113,63	1.688,70	3.802,33	101,1%	99,6%	112,9%	3.817,25	3.565,53	3.369,34	3.370,11	1.602,52	3.196,97	3.110,28
9	1^ MARGINE DI CONTRIBUZIONE	307,23	-349,91	-43,07	-1,1%	84,9%	10,3%	-50,76	279,62	-419,06	56,64	-280,87	-381,84	-105,51

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	Totale contributi EVENTI	12,00	0,00	12,00	0,3%	0,0%	548,2%	0,00	0,00	2,19	0,00	0,00	0,00	10,08
	Contributi e/o Riaddebito costi EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do contribuita per EVENTI - GARE - FISI	12,00	0,00	12,00	0,3%	0,0%	548,2%	0,00	0,00	2,19	0,00	0,00	0,00	10,08
	Totale Costi associati alle EVENTI	12,00	0,00	12,00	0,3%	0,0%	548,2%	0,00	0,00	2,19	0,00	0,00	0,00	2,11
	Segreteria Generale EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Acquisto materiali per gare contribute EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto servizi per gare contribute EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do gare contribute (incluso battipista e inn.to) EVENTI	12,00	0,00	12,00	0,3%	0,0%	548,2%	0,00	0,00	2,19	0,00	0,00	0,00	10,08
10	EFFETTO CONTRIBUZIONE DA EVENTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
	immobilizzi e contributi per manut.straordinarie	280,00	1.506,64	1.786,64	47,5%	242,5%	689,2%	736,79	434,38	259,22	71,07	142,45	124,97	333,45
640.205	M.do incrementi per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	9,27	5,20	35,96	36,06	18,31
640.205	M.do contributi x manut.obbligatorie periodiche IMP.FUNE	64,37	30,15	94,52	2,5%	288,3%	402,0%	32,79	109,98	23,51	65,87	88,51	88,90	92,13
640.205	Contributi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	74,00	304,30	378,30	10,1%	233,5%	376,1%	162,00	0,00	100,59	0,00	17,98	0,00	0,00
640.205	Contributi manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	141,63	1.172,19	1.313,82	34,9%	242,4%	1044,0%	542,00	324,40	125,84	0,00	0,00	0,00	223,02
	Totale costi su immobilizzi e manut. straordinaria	280,00	1.506,64	1.786,64	47,5%	242,5%	342,4%	736,79	434,38	521,82	71,07	142,45	124,97	333,45
	M.do utilizzata per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	9,27	5,20	35,96	36,06	18,31
	M.do utilizzata per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	64,37	30,15	94,52	2,5%	288,3%	402,0%	32,79	109,98	23,51	65,87	88,51	88,90	92,13
712.000	Acquisti per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	24,00	0,00	24,00	0,6%	14,8%	6,6%	162,00	0,00	363,20	0,00	17,98	0,00	0,00
712.000	Servizi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	50,00	304,30	354,30	9,4%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.700	Acquisti per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	106,00	628,36	734,36	19,5%	271,0%	583,6%	271,00	203,40	125,84	0,00	0,00	0,00	223,01
720.300	Nolo mezzi per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	271,00	121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
712.120	Servizi tx per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	35,63	543,83	579,46	15,4%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimanenze manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	EFFETTO CAPITALIZZAZIONE NETTO	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-262,61	0,00	0,00	0,00	-0,00
12	2° MARGINE DI CONTRIBUZIONE	307,23	-349,91	-42,68	-1,1%	84,7%	6,3%	-50,37	280,01	-681,27	57,03	-280,48	-381,45	-105,12
	Totale Personale G&A	6,49	6,49	12,98	0,3%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	6,95	1,29	8,29	6,78
715.100	Direzione, segreteria, amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio sviluppo patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio comunicazione e Marketing	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sistema Informativo Aziendale	6,49	6,49	12,98	0,3%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	6,95	1,29	8,29	6,78
	(Servizi a terzi di nostro personale)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione Lavori investimenti in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Incrementi per implementazione in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione lavori manut.straord.contribute)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisti materiali di consumo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710.100	Acquisti materiali e stampati	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.400	Carburanti per autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G644	Diritti di Superficie/Fitti Passivi	19,25	19,25	38,50	1,0%	113,8%	99,9%	33,84	33,04	38,54	34,54	17,05	32,57	27,24
G702	Assicurazioni	40,25	40,25	80,50	2,1%	100,0%	114,2%	80,50	98,83	70,49	123,95	23,87	47,39	93,53
	Spese Generali	6,50	6,31	12,81	0,3%	94,7%	103,4%	13,54	12,45	14,61	14,61	6,58	15,91	16,16
	Telefono	4,50	5,00	9,50	0,3%	91,8%	101,8%	10,35	9,29	9,33	11,24	5,23	10,53	13,34
	Postali e valori bollati	1,10	0,41	1,51	0,0%	109,2%	119,4%	1,39	1,36	1,27	1,57	0,75	0,84	1,15
	Trasporti e noli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.420	Manutenzione e servizi autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.620	Manut. Ordinaria macchine di ufficio	0,90	0,90	1,80	0,0%	100,0%	100,0%	1,80	1,80	1,80	1,80	0,00	1,80	0,00
721.121	Spese di informazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11
725.159	Spese amministrative diverse	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60	2,74	1,56
720.119	Servizi diversi di terzi (Vigilanza, pulizia uffici...)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Varie	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Piano di Marketing straordinario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazioni nette (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi regionali sul Programma (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi attribuiti al programma (+)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	Spese di Marketing e comunicazione	0,00	0,01	0,01	0,0%	100,0%	0,2%	0,01	5,84	6,01	21,00	0,35	0,87	1,77
	Strumenti di marketing	0,00	0,01	0,01	0,0%	100,0%	0,2%	0,01	4,91	6,01	0,00	0,00	0,01	0,00
	Materiale pubblicitario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
	Commissioni di vendita	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Direzione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazione del nostro marchio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,92	0,00	0,00	0,35	0,85	1,77
	(Sponsorizzazioni attive)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Contributi regionali)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per il Servizio Informativo Aziendale	3,00	3,00	6,00	0,2%	100,0%	100,0%	6,00	3,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto di materiale per il sistema inf.az.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e assistenza tecnica	3,00	3,00	6,00	0,2%	100,0%	100,0%	6,00	3,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per Consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	00:00 Consulenze tecniche e di produzione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	00:00 Consulenze Legali e Notarili	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri diversi di gestione	29,30	27,93	57,23	1,5%	101,5%	108,2%	56,38	52,37	52,89	58,12	27,95	54,50	35,98
	721.100 Competenze CdA e CS	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	721.100 Organizzazione Assemblee	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	725.141 Bolli Auto	0,30	0,30	0,60	0,0%	100,0%	176,5%	0,60	0,44	0,34	0,60	0,23	0,53	0,60
	725.151 Valori bollati e vidimazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	725.171 Imposte e tasse dell'esercizio (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	725.151 CCIAA/Tribunale/TCCGG	0,00	0,13	0,13	0,0%	100,0%	32,5%	0,13	0,13	0,40	0,00	0,40	0,80	0,72
	725.161 Tasse comunali diverse	29,00	22,00	51,00	1,4%	101,7%	121,0%	50,15	46,30	42,15	47,52	27,32	43,18	32,16
	Contributi e conferimenti ad aziende partecipate	0,00	5,50	5,50	0,1%	100,0%	55,0%	5,50	5,50	10,00	10,00	0,00	10,00	2,50
	720.169 Contributi associativi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13 TOTALE SPESE OPERATIVE	104,79	103,25	208,04	5,5%	102,7%	108,5%	202,63	217,88	191,82	259,16	77,08	159,52	181,45
	14 1° MARGINE OPERATIVO LORDO	202,44	-453,16	-250,72	-6,7%	99,1%	28,7%	-253,00	62,13	-873,10	-202,14	-357,56	-540,98	-286,57
	15 MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	202,44	-453,16	-250,72	-6,7%	99,1%	28,7%	-253,00	62,13	-873,10	-202,14	-357,56	-540,98	-286,57
	16 COSTI EXTRA GESTIONE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-3,46	102,45	18,73	14,77	-4,98	13,38
	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,91	106,81	29,07	15,01	21,82	26,34
	Proventi vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-4,37	-4,37	-10,34	-0,24	-26,80	-12,97
	Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri finanziari su mutui	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri finanziari su altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali su interessi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17 AMMORTAMENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
	Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,31
	Risconto Contributi C/IMPIANTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14,30
	Contributi Regionali "saldi storici"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali di funzionamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18 RISULTATO NETTO ANTE IMPOSTE EBIT	202,44	-453,16	-250,72	-6,7%	99,1%	25,7%	-253,00	65,58	-975,54	-220,87	-372,33	-536,00	-299,95
MARGINE DI	GIORNI A CALENDARIO	96	16	112				112	112	105	103	14	106	107
CONTRIBU	GIORNI DI FUNZIONAMENTO IMPIANTI	96	16	112				112	112	101	110	14	100	107
ZIONE	RICAVI NEVE A GIORNO UTILE	23.842,16	39.915,63	26.138,37				26.138,37	26.912,94	22.095,95	23.909,26	45.535,21	19.699,98	21.607,31
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE NEVE PER GIORNO UTILE	3.200,34	-21.869,61	-384,56				-453,21	2.496,58	-4.149,07	514,87	-20.062,13	-3.818,44	-986,11

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	N° dipendenti fissi	11,00	10,67	10,83		110,2%	110,2%	9,83	9,83	9,83	11,00	5,50	5,50	16,00
	N° dipendenti part-time verticale	7,90	9,90	8,90		88,0%	81,5%	10,11	11,60	10,92	6,48	0,52	2,40	0,00
	N° stager	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	TOTALE RICAVI	662,06	133,63	795,69	100,0%	99,8%	169,0%	796,94	562,69	470,96	859,34	177,24	702,50	1.025,04
1	RICAVI DA OPERAZIONI	661,43	133,01	794,44	99,8%	100,0%	171,3%	794,44	557,63	463,90	849,16	169,31	682,43	1.008,52
	Ricavi INVERNO	659,86	69,75	729,60	91,7%	100,0%	176,5%	729,60	492,79	413,29	790,94	106,79	612,60	948,97
610100	Ricavi da impianti (giornaliero e plurigiornaliero)	553,39	61,14	614,53	77,2%	100,0%	183,2%	614,53	400,09	335,36	355,74	81,11	250,75	657,04
610301	Ricavi stagionale "senza confini" + "Alpe Adria"	101,37	8,61	109,97	13,8%	100,0%	150,3%	109,97	92,29	73,16	208,45	25,67	144,66	188,20
	Passaggio clienti da Stazioni Frontaliere "Bovec"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	220,41	0,00	215,45	96,28
610.301	Ricavi Sci notturno	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ricavi Fondo/Gare	5,10	0,00	5,10	0,6%	100,0%	106,8%	5,10	0,41	4,78	6,34	0,00	1,74	7,46
	Ricavi ESTATE	1,58	63,26	64,84	8,1%	100,0%	128,1%	64,84	64,84	50,61	58,22	62,53	69,84	59,55
	Proventi da impianti	1,58	63,26	64,84	8,1%	100,0%	128,1%	64,84	64,84	50,61	58,22	62,53	69,84	59,55
	Altri servizi estivi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri RICAVI	0,63	0,63	1,25	0,2%	50,0%	17,7%	2,50	5,07	7,06	10,18	7,93	20,07	16,53
610200	Ricavi da concessioni	0,63	0,63	1,25	0,2%	50,0%	17,7%	2,50	5,07	7,06	10,18	7,93	20,07	16,53
610.300	Sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.000	Ricavi da Incoming turistico	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.100	Ricavi gestione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	COSTO DEL LAVORO DIRETTO	443,35	425,47	868,43	109,1%	100,4%	97,5%	864,69	917,62	890,92	780,32	275,22	717,83	789,04
	Totale costo della manodopera	469,21	433,23	902,44	113,4%	96,2%	97,0%	937,68	995,40	930,15	828,67	297,71	786,50	885,53
715.000	Costo dipendenti fissi	268,06	283,90	551,96	69,4%	99,3%	86,4%	555,72	582,90	638,85	544,79	234,00	532,87	503,64
715.100	Costo dipendenti stagionali	201,15	149,32	350,48	44,0%	91,8%	120,3%	381,95	412,50	291,30	283,88	58,70	248,63	369,87
715.400	Dipendenti di supporto	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	5,01	5,00	12,01
715.400	Viaggi e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
715.410	Vestituario e liberalità	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lavoro diretto contribuito	-25,86	-8,15	-34,01	-4,3%	46,6%	86,7%	-72,99	-77,77	-39,22	-48,36	-22,49	-68,67	-96,49
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Personale per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-1,93	0,00	-0,01	-7,15	-2,18	-50,04
	Personale per manut.straordinarie contribuite	-10,86	-8,15	-19,01	-2,4%	32,8%	64,8%	-57,99	-49,00	-29,33	-20,76	-15,34	-18,76	-27,15
	Personale contribuito per gare, mkt o altro	-15,00	0,00	-15,00	-1,9%	100,0%	151,7%	-15,00	-26,84	-9,89	-27,59	0,00	-47,72	-19,30
	<i>Contribuzione manodopera diretta</i>	<i>192,22</i>	<i>-300,22</i>	<i>-108,00</i>	<i>-13,6%</i>	<i>75,4%</i>	<i>23,2%</i>	<i>-143,23</i>	<i>-437,77</i>	<i>-466,25</i>	<i>20,49</i>	<i>-128,40</i>	<i>-104,07</i>	<i>122,99</i>
4	TOTALE CONTRIBUZIONE DIRETTA	218,71	-291,45	-72,74	-9,1%	107,4%	16,9%	-67,74	-354,93	-429,85	79,03	-97,97	-15,34	236,01
5	COSTO ACQUISTO MATERIALI	143,47	169,69	313,16	39,4%	99,9%	110,3%	313,58	288,04	284,02	242,80	212,48	201,13	271,23
710.100	Acquisto materiali	9,23	12,38	21,61	2,7%	114,0%	105,6%	18,96	14,79	20,46	34,16	13,76	13,18	13,55
710.100	Acquisto materiali per biglietteria	0,78	11,50	12,28	1,5%	100,0%	312,7%	12,28	3,93	2,79	2,79	4,35	11,77	1,85
720.120	Materiali e servizi per manutenzioni ordinarie	84,94	104,82	189,76	23,8%	100,6%	108,1%	188,55	194,10	175,59	129,85	163,05	116,45	184,97
720.400	<i>di cui: manutenzione battipista</i>	<i>25,55</i>	<i>34,64</i>	<i>60,19</i>	<i>7,6%</i>	<i>100,0%</i>	<i>173,8%</i>	<i>60,19</i>	<i>68,28</i>	<i>34,63</i>	<i>27,96</i>	<i>10,57</i>	<i>29,79</i>	<i>59,00</i>
720.450	Carburanti per autoveicoli	1,24	0,76	2,00	0,3%	158,7%	434,8%	1,26	1,26	0,46	0,07	0,00	1,16	0,00
720.450	Carburanti per impianti e battipista	32,26	30,24	62,50	7,9%	92,6%	96,9%	67,51	48,77	64,48	53,66	24,36	36,20	49,16
720.460	Carburanti per innevamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.470	Riscaldamento	15,02	10,00	25,02	3,1%	100,0%	130,9%	25,02	16,72	19,11	22,29	6,96	22,36	21,70
	Costo esercizio battipista utilizzo gare contribuite	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	COSTO ACQUISTO SERVIZI	148,72	156,86	305,57	38,4%	96,8%	86,0%	315,57	304,62	355,12	347,29	171,82	329,28	306,74
	Soccorso Piste	7,69	2,28	9,97	1,3%	100,0%	146,9%	9,97	6,38	6,78	10,95	3,90	4,68	5,28
	Direzione Sportiva	0,50	0,50	1,00	0,1%	100,0%	153,8%	1,00	1,00	0,65	0,00	0,00	1,21	0,00
	Direzione Esercizio Impianti	2,10	2,10	4,20	0,5%	100,0%	12,9%	4,20	4,20	32,46	30,73	15,01	30,03	34,57
715.102	Servizi di terzi per la gestione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	10,00	6,80	0,00	26,77	3,93	33,03	0,00
	Consulenze, segnaletica-rifiuti-vigilanza-medico-pulizie	7,82	6,20	14,02	1,8%	100,0%	18,7%	14,02	14,49	74,87	16,95	2,42	11,70	23,73
	Servizi alle località	14,25	3,17	17,42	2,2%	100,0%	0,0%	17,42	3,17	0,00	7,67	1,17	3,50	0,00
	Trasporti e noli	0,00	2,00	2,00	0,3%	100,0%	0,0%	2,00	2,00	0,00	0,06	1,27	0,00	-0,00
	Energia elettrica	116,36	140,60	256,96	32,3%	100,0%	106,9%	256,96	266,58	240,36	254,16	144,12	245,13	243,17
	Acqua per innevamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	TOTALE ALTRI COSTI DIRETTI	292,19	326,54	618,73	77,8%	98,3%	96,8%	629,15	592,66	639,15	590,09	384,30	530,41	577,98
8	TOTALE COSTI DIRETTI DI PRODUZIONE	735,54	751,62	1.487,16	186,9%	99,6%	97,2%	1.493,83	1.510,29	1.530,07	1.370,40	659,52	1.248,24	1.367,01
9	1^ MARGINE DI CONTRIBUZIONE	-73,48	-617,99	-691,47	-86,9%	99,2%	65,3%	-696,89	-947,59	-1.059,11	-511,06	-482,27	-545,75	-341,97

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	Totale contributi EVENTI	15,00	0,00	15,00	1,9%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,30
	Contributi e/o Riaddebito costi EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do contribuita per EVENTI - GARE - FISI	15,00	0,00	15,00	1,9%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,30
	Totale Costi associati alle EVENTI	15,00	0,00	15,00	1,9%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,30
	Segreteria Generale EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto materiali per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto servizi per gare contribuite EVENTI - GARE - FISI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	M.do gare contribuite (incluso battipista e inn.to) EVENTI	15,00	0,00	15,00	1,9%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,30
10	EFFETTO CONTRIBUZIONE DA EVENTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilizzi e contributi per manut.straordinarie	1.440,00	378,91	1.818,91	228,6%	516,8%	662,4%	351,99	107,15	274,58	20,77	45,06	53,27	134,53
640.205	M.do incrementi per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	1,93	0,00	0,01	7,15	2,18	50,04
640.205	M.do contributi x manut.obbligatorie periodiche IMP.FUNE	10,86	8,15	19,01	2,4%	32,8%	64,8%	57,99	49,00	29,33	20,76	15,34	18,76	27,14
640.205	Contributi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	1.429,00	244,50	1.673,50	210,3%	615,3%	1009,3%	272,00	0,00	165,81	0,00	0,00	0,00	0,00
640.205	Contributi manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,14	126,26	126,40	15,9%	574,6%	159,1%	22,00	56,23	79,44	0,00	22,57	32,33	57,34
	Totale costi su Immobilizzi e manut. straordinaria	1.440,00	378,91	1.818,91	228,6%	516,8%	610,0%	351,99	107,15	298,20	20,77	45,07	53,27	134,53
	M.do utilizzata per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	1,93	0,00	0,01	7,15	2,18	50,04
	M.do utilizzata per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	10,86	8,15	19,01	2,4%	32,8%	64,8%	57,99	49,00	29,33	20,76	15,34	18,76	27,15
712.000	Acquisti per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	1.294,00	44,50	1.338,50	168,2%	492,1%	2681,4%	272,00	0,00	49,92	0,00	0,00	0,00	0,00
712.000	Servizi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	135,00	200,00	335,00	42,1%	0,0%	240,0%	0,00	0,00	139,57	0,00	0,00	5,81	0,00
720.700	Acquisti per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,14	56,98	57,12	7,2%	519,3%	461,3%	11,00	53,73	12,38	0,00	7,08	26,52	57,34
720.300	Nolo mezzi per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	11,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
712.120	Servizi tx per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	69,28	69,28	8,7%	0,0%	103,4%	0,00	0,00	67,00	0,00	15,50	0,00	0,00
	Rimanenze manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	EFFETTO CAPITALIZZAZIONE NETTO	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-23,62	0,00	-0,00	0,00	0,00
12	2° MARGINE DI CONTRIBUZIONE	-73,48	-617,99	-691,47	-86,9%	99,2%	63,3%	-696,89	-947,59	-1.092,61	-511,06	-482,28	-545,75	-341,96
	Totale Personale G&A	6,49	6,49	12,98	1,6%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	6,95	1,29	8,29	6,78
715.100	Direzione, segreteria, amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio sviluppo patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio comunicazione e Marketing	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sistema Informativo Aziendale	6,49	6,49	12,98	1,6%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	6,95	1,29	8,29	6,78
	(Servizi a terzi di nostro personale)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione Lavori investimenti in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Incrementi per implementazione in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione lavori manut.straord.contribuite)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisti materiali di consumo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710.100	Acquisti materiali e stampati	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.400	Carburanti per autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G644	Diritti di Superficie/Fitti Passivi	22,50	22,50	45,00	5,7%	104,0%	95,0%	43,26	44,16	47,36	54,48	22,43	40,94	37,07
G702	Assicurazioni	21,50	21,50	43,00	5,4%	100,0%	106,1%	43,00	31,52	40,53	57,38	24,56	40,80	57,08
	Spese Generali	3,06	2,75	5,81	0,7%	100,0%	76,2%	5,81	4,53	7,62	5,10	1,70	4,91	4,18
	Telefono	1,89	1,61	3,50	0,4%	100,0%	63,6%	3,50	2,50	5,50	3,14	1,43	2,81	2,95
	Postali e valori bollati	0,27	0,23	0,50	0,1%	100,0%	160,4%	0,50	0,24	0,31	0,16	0,13	0,30	0,28
	Trasporti e noli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.420	Manutenzione e servizi autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.620	Manut. Ordinaria macchine di ufficio	0,90	0,90	1,80	0,2%	100,0%	100,0%	1,80	1,80	1,80	1,80	0,00	1,80	0,00
721.121	Spese di informazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.159	Spese amministrative diverse	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,94
720.119	Servizi diversi di terzi (Vigilanza, pulizia uffici...)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Varie	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Piano di Marketing straordinario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazioni nette (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi regionali sul Programma (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi attribuiti al programma (+)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11	
710.200	Spese di Marketing e comunicazione	0,62	0,25	0,87	0,1%	100,0%	100,0%	0,87	0,60	0,87	0,87	0,00	0,03	0,83	
	Strumenti di marketing	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	
	Materiale pubblicitario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Commissioni di vendita	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Direzione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Sponsorizzazione del nostro marchio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Servizi e consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Spese di rappresentanza	0,62	0,25	0,87	0,1%	100,0%	100,0%	0,87	0,60	0,87	0,87	0,00	0,03	0,81	
	(Sponsorizzazioni attive)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	(Contributi regionali)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Costi per il Servizio Informativo Aziendale	3,00	3,00	6,00	0,8%	100,0%	100,0%	6,00	3,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto di materiale per il sistema inf.az.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e assistenza tecnica	3,00	3,00	6,00	0,8%	100,0%	100,0%	6,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per Consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	00:00 Consulenze tecniche e di produzione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	00:00 Consulenze Legali e Notarili	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri diversi di gestione	12,67	12,96	25,63	3,2%	188,0%	335,5%	13,63	26,23	7,64	8,79	3,03	10,08	9,26	9,26
721.100	Competenze CdA e CS	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
721.100	Organizzazione Assemblee	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
725.141	Bolli Auto	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,05	0,10	0,00	0,05	0,00	0,10	
725.151	Valori bollati e vidimazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
725.171	Imposte e tasse dell'esercizio (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
725.151	CCIAA/Tribunale/TCCGG	0,00	0,13	0,13	0,0%	100,0%	65,0%	0,13	0,13	0,20	0,00	0,20	0,20	0,24	
725.161	Tasse comunali diverse	12,67	12,33	25,00	3,1%	192,3%	340,7%	13,00	25,55	7,34	8,79	2,78	7,38	8,43	
	Contributi e conferimenti ad aziende partecipate	0,00	0,50	0,50	0,1%	100,0%	0,0%	0,50	0,50	0,00	0,00	0,00	2,50	0,50	
720.169	Contributi associativi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	TOTALE SPESE OPERATIVE	69,84	69,44	139,28	17,5%	111,5%	120,6%	124,93	122,40	115,51	133,56	53,00	105,05	115,21	
14	1° MARGINE OPERATIVO LORDO	-143,32	-687,43	-830,75	-104,4%	101,1%	68,8%	-821,82	-1.070,00	-1.208,12	-644,63	-535,28	-650,79	-457,17	
15	MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	-143,32	-687,43	-830,75	-104,4%	101,1%	68,8%	-821,82	-1.070,00	-1.208,12	-644,63	-535,28	-650,79	-457,17	
16	COSTI EXTRA GESTIONE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	2,80	0,00	202,74	-5,53	-24,56	-40,12	
	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Oneri vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	2,80	0,00	244,24	0,93	1,07	2,55	
	Proventi vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	-41,05	-6,45	-25,62	-42,67	
	Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	-0,45	0,00	0,00	0,00	
	Oneri finanziari su mutui	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Oneri finanziari su altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Contributi Regionali su interessi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	AMMORTAMENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,29	
	Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,79	
	Risconto Contributi C/IMPIANTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17,50	
	Contributi Regionali "saldi storici"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Contributi Regionali di funzionamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	RISULTATO NETTO ANTE IMPOSTE EBIT	-143,32	-687,43	-830,75	-104,4%	101,1%	68,8%	-821,82	-1.072,80	-1.208,12	-847,36	-529,75	-626,24	-417,34	
MARGINE DI	GIORNI A CALENDARIO	116	26	142				142	142	105	103	14	136	136	
CONTRIBU	GIORNI DI FUNZIONAMENTO IMPIANTI	116	26	142				142	142	112	120	14	118	130	
ZIONE	RICAVI NEVE A GIORNO UTILE	5.688,43	2.682,55	5.138,06				5.138,06	3.470,35	3.690,07	6.591,13	7.627,69	5.191,49	7.299,77	
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE NEVE PER GIORNO UTILE	-633,41	-23.768,91	-4.869,49				-4.907,70	-6.673,19	-9.456,31	-4.258,86	-34.448,13	-4.624,96	-2.630,53	

Promotur - Sauris di S&S

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	N° dipendenti fissi	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00
	N° dipendenti part-time verticale	1,15	2,26	1,70		100,0%	118,2%	1,70	1,18	1,44	1,19	0,21	0,54	0,00
	N° stager	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	TOTALE RICAVI	36,54	0,65	37,18	100,0%	100,0%	116,7%	37,18	15,11	31,86	31,96	4,00	22,29	21,43
1	RICAVI DA OPERAZIONI	36,54	0,65	37,18	100,0%	100,0%	116,7%	37,18	15,11	31,86	31,96	4,00	22,29	21,43
610100	Ricavi INVERNO	36,54	0,65	37,18	100,0%	100,0%	116,7%	37,18	15,11	31,86	31,96	4,00	22,29	21,43
610301	Ricavi da impianti (giornaliero e plurigiornaliero)	30,24	0,00	30,24	81,3%	100,0%	178,2%	30,24	9,10	16,97	20,59	2,38	13,16	16,39
	Ricavi stagionale "senza confini" + "Alpe Adria"	6,30	0,65	6,94	18,7%	100,0%	46,6%	6,94	6,01	14,90	11,20	1,62	9,13	5,04
610.301	Passaggio clienti da Stazioni Frontaliere "Bovec"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ricavi Sci notturno	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ricavi Fondo/Gare	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,17	0,00	0,00	0,00
	Ricavi ESTATE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Proventi da impianti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri servizi estivi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri RICAVI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610200	Ricavi da concessioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.300	Sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.000	Ricavi da Incoming turistico	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610.100	Ricavi gestione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	COSTO DEL LAVORO DIRETTO	53,14	28,34	81,09	218,1%	103,3%	121,7%	78,53	65,54	66,62	72,26	24,53	31,88	25,17
	Totale costo della manodopera	53,14	27,95	81,09	218,1%	103,3%	117,4%	78,53	67,08	69,04	79,88	24,53	38,32	25,17
715.000	Costo dipendenti fissi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	16,13	16,57	32,43	24,53	1,68	3,22
715.100	Costo dipendenti stagionali	53,14	27,95	81,09	218,1%	103,3%	154,5%	78,53	50,95	52,47	47,45	0,00	36,64	21,95
715.400	Dipendenti di supporto	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
715.400	Viaggi e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
715.410	Vestituario e liberalità	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lavoro diretto contribuito	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-1,54	-2,42	-7,61	0,00	-6,44	0,00
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Personale per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-1,05	0,00	0,00	0,00	-6,44	0,00
	Personale per manut.straordinarie contribuite	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-2,42	-7,61	0,00	0,00	0,00
	Personale contribuito per gare, mkt o altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	-0,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contribuzione manodopera diretta	-16,60	-27,30	-43,90	-118,1%	106,2%	118,1%	-41,35	-51,97	-37,18	-47,92	-20,53	-16,03	-3,74
4	TOTALE CONTRIBUZIONE DIRETTA	-16,60	-27,30	-43,90	-118,1%	106,2%	126,3%	-41,35	-50,43	-34,75	-40,31	-20,53	-9,59	-3,74
5	COSTO ACQUISTO MATERIALI	2,89	8,25	11,14	30,0%	496,6%	49,6%	2,24	2,52	22,47	14,27	4,20	12,22	7,68
710.100	Acquisto materiali	0,17	0,26	0,43	1,1%	154,2%	38,2%	0,28	0,47	1,12	2,73	0,48	0,73	0,45
710.100	Acquisto materiali per biglietteria	0,06	0,00	0,06	0,2%	100,0%	100,0%	0,06	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00
720.120	Materiali e servizi per manutenzioni ordinarie	0,77	3,89	4,66	12,5%	685,9%	43,3%	0,68	2,05	10,77	3,06	2,62	0,46	2,62
720.400	di cui: manutenzione battipista	0,00	0,80	0,80	2,2%	0,0%	11,9%	0,00	0,00	6,70	0,77	0,00	0,46	2,62
720.450	Carburanti per autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,78	0,00
720.450	Carburanti per impianti e battipista	1,89	4,11	6,00	16,1%	487,8%	57,0%	1,23	0,00	10,52	8,45	1,11	7,25	4,61
720.460	Carburanti per innevamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.470	Riscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costo esercizio battipista utilizzo gare contribuite	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	COSTO ACQUISTO SERVIZI	10,75	5,92	16,68	44,8%	185,6%	163,0%	8,98	10,19	10,23	10,77	6,12	17,21	28,34
	Soccorso Piste	1,61	0,00	1,61	4,3%	127,8%	127,8%	1,26	0,56	1,26	0,00	0,00	0,06	0,98
	Direzione Sportiva	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Direzione Esercizio Impianti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	3,37	2,08	0,00	0,00
715.102	Servizi di terzi per la gestione	1,38	1,50	2,88	7,7%	100,0%	192,0%	2,88	3,65	1,50	1,26	0,65	11,04	24,05
	Consulenze, segnaletica-rifiuti-vigilanza-medico-pulizie	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,59	1,10	0,00	0,00	0,54	0,50
	Servizi alle località	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasporti e noli	0,00	1,03	1,03	2,8%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
	Energia elettrica	7,76	3,39	11,15	30,0%	230,2%	175,2%	4,84	4,99	6,37	6,11	3,39	5,58	2,81
	Acqua per innevamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	TOTALE ALTRI COSTI DIRETTI	13,64	14,18	27,82	74,8%	247,7%	85,1%	11,23	12,71	32,70	25,04	10,32	29,44	36,02
8	TOTALE COSTI DIRETTI DI PRODUZIONE	66,78	42,13	108,90	292,9%	121,3%	109,7%	89,76	78,25	99,31	97,30	34,85	61,31	61,19
9	1^ MARGINE DI CONTRIBUZIONE	-30,24	-41,48	-71,72	-192,9%	136,4%	106,3%	-52,58	-63,14	-67,45	-65,35	-30,85	-39,02	-39,75

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	Totale contributi EVENTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Costi associati alle EVENTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	EFFETTO CONTRIBUZIONE DA EVENTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilizzi e contributi per manut.straordinarie	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	1,05	6,16	7,61	0,00	23,59	0,00
640.205	M.do incrementi per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	1,05	0,00	0,00	0,00	6,44	0,00
640.205	M.do contributi x manut.obbligatorie periodiche IMP.FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	2,42	7,61	0,00	17,14	0,00
640.205	Contributi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
640.205	Contributi manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	3,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale costi su Immobili e manut. straordinaria	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	1,05	6,16	7,61	11,57	23,59	0,00
	M.do utilizzata per investimenti in economia	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	1,05	0,00	0,00	0,00	6,44	0,00
	M.do utilizzata per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	2,42	7,61	0,00	0,00	0,00
712.000	Acquisti per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
712.000	Servizi per manutenzioni PERIODICHE altri IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.700	Acquisti per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	3,74	0,00	11,57	11,52	0,00
720.300	Nolo mezzi per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
712.120	Servizi tx per manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,63	0,00
	Rimanenze manut.obbligatorie periodiche IMP. FUNE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	EFFETTO CAPITALIZZAZIONE NETTO	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	-0,00	0,00	-11,57	-0,00	0,00
12	2° MARGINE DI CONTRIBUZIONE	-30,24	-41,48	-71,72	-192,9%	136,4%	106,3%	-52,58	-63,14	-67,45	-65,35	-42,42	-39,02	-39,75
	Totale Personale G&A	6,49	6,49	12,98	34,9%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	0,00	1,29	8,29	-0,00
715.100	Direzione, segreteria, amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio sviluppo patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio di innovazione di prodotto e di processo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizio comunicazione e Marketing	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sistema Informativo Aziendale	6,49	6,49	12,98	34,9%	105,0%	236,1%	12,37	12,37	5,50	0,00	1,29	8,29	-0,00
	(Servizi a terzi di nostro personale)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione Lavori investimenti in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Incrementi per implementazione in economia)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Direzione lavori manut.straord.contribuite)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisti materiali di consumo	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710.100	Acquisti materiali e stampati	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.400	Carburanti per autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G644	Diritti di Superficie/Fitti Passivi	10,00	10,00	20,00	53,8%	100,0%	91,0%	20,00	20,89	21,97	21,60	10,06	10,55	0,00
G702	Assicurazioni	0,06	0,06	0,12	0,3%	100,0%	13,2%	0,12	0,87	0,91	1,41	0,21	0,42	0,92
	Spese Generali	0,62	0,30	0,92	2,5%	100,0%	111,5%	0,92	0,92	0,82	2,56	0,34	0,99	0,41
	Telefono	0,62	0,30	0,92	2,5%	100,0%	111,5%	0,92	0,92	0,82	2,56	0,34	0,99	0,41
	Postali e valori bollati	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasporti e noli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.420	Manutenzione e servizi autoveicoli	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.620	Manut. Ordinaria macchine di ufficio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721.121	Spese di informazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725.159	Spese amministrative diverse	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720.119	Servizi diversi di terzi (Vigilanza, pulizia uffici...)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Varie	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Piano di Marketing straordinario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazioni nette (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi regionali sul Programma (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi attribuiti al programma (+)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv.	Descrizione	TOTALE 1H2016	TOTALE 2H2016	BUDGET 2016	% su R	Bdg 2016 su Bdg.2015	Bdg 2016 su PreC. 2015	BUDGET 2015	FORECAST 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo II SEM. 2012	Consuntivo 2011/12	Consuntivo 2010/11
	Spese di Marketing e comunicazione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Strumenti di marketing	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Materiale pubblicitario	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Commissioni di vendita	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Direzione commerciale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sponsorizzazione del nostro marchio	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Sponsorizzazioni attive)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Contributi regionali)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per il Servizio Informativo Aziendale	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Acquisto di materiale per il sistema inf.az.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi e assistenza tecnica	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Canoni e locazioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Costi per Consulenze	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Consulenze tecniche e di produzione	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Consulenze Legali e Notarili	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri diversi di gestione	0,50	0,12	0,62	1,7%	100,0%	95,4%	0,62	0,27	0,65	0,03	0,20	0,20	0,36
	721.100 Competenze CdA e CS	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	721.100 Organizzazione Assemblée	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	725.141 Bolli Auto	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	725.151 Valori bollati e vidimazioni	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	725.171 Imposte e tasse dell'esercizio (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	725.151 CCIAA/Tribunale/TCCGG	0,00	0,12	0,12	0,3%	100,0%	80,0%	0,12	0,12	0,15	0,03	0,20	0,20	0,24
	725.161 Tasse comunali diverse	0,50	0,00	0,50	1,3%	100,0%	100,0%	0,50	0,15	0,50	0,00	0,00	0,00	0,12
	Contributi e conferimenti ad aziende partecipate	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	720.169 Contributi associativi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13 TOTALE SPESE OPERATIVE	17,67	16,97	34,64	93,2%	101,8%	116,1%	34,02	35,32	29,85	25,59	12,09	20,44	1,69
	14 1° MARGINE OPERATIVO LORDO	-47,91	-58,45	-106,36	-286,1%	122,8%	109,3%	-86,60	-98,46	-97,30	-90,94	-54,51	-59,46	-41,44
	15 MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	-47,91	-58,45	-106,36	-286,1%	122,8%	109,3%	-86,60	-98,46	-97,30	-90,94	-54,51	-59,46	-41,44
	16 COSTI EXTRA GESTIONE	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,07	0,17	0,00	0,00
	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,07	0,17	0,00	0,00
	Proventi vari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri finanziari su mutui	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri finanziari su altro	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali su interessi	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17 AMMORTAMENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Risconto Contributi C/IMPIANTI	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali "saldi storici"	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi Regionali di funzionamento	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18 RISULTATO NETTO ANTE IMPOSTE EBIT	-47,91	-58,45	-106,36	-286,1%	122,8%	109,3%	-86,60	-98,46	-97,30	-91,01	-54,68	-59,46	-41,44
MARGINE DI	GIORNI A CALENDARIO	45	8	53				53	53	105	72	10	74	80
CONTRIBU	DI GIORNI DI FUNZIONAMENTO IMPIANTI	45	8	53				53	53	85	87	10	68	80
ZIONE	RICAVI NEVE A GIORNO UTILE	811,91	80,77	701,55				701,55	285,15	374,86	367,30	400,00	327,83	267,94
	MARGINE DI CONTRIBUZIONE NEVE PER GIORNO UTILE	-672,08	-5.184,87	-1.353,26				-992,04	-1.191,32	-793,51	-751,09	-3.084,80	-573,84	-496,93

RIEPILOGO FABBISOGNI PER MANUTENZIONI TRIENNIO 2016-2017-2018

ALLEGATO A INTERVENTI PER LA SICUREZZA

Tipologia degli interventi indispensabili		2016	2017	2018	TOTALE TRIENNIO
1	Manutenzioni straordinarie delle piste, impianti di innevamento e sicurezze	€ 764.300,00	€ 900.200,00	€ 785.700,00	€ 2.450.200,00
1.01	Interventi su Piste esistenti	€ 314.100,00	€ 427.300,00	€ 290.500,00	€ 1.031.900,00
1.02	Manutenzione Impianti innevamento e bacini di accumulo	€ 274.800,00	€ 288.600,00	€ 302.300,00	€ 865.700,00
1.03	Ripristini ed adeguamenti sicurezze piste	€ 175.400,00	€ 184.300,00	€ 192.900,00	€ 552.600,00
2	Manutenzioni straordinarie edifici e strutture fisse (interventi urgenti e non differibili)	€ 1.092.100,00	€ 25.200,00	€ -	€ 1.117.300,00
2.01	Per adeguamenti sismici fabbricati ante 1982	€ 954.900,00	€ -	€ -	€ 954.900,00
2.02	Per adeguamenti impianti a norme e disposizioni	€ 137.200,00	€ 25.200,00	€ -	€ 162.400,00
TOTALI DI PERIODO		€ 1.856.400,00	€ 925.400,00	€ 785.700,00	€ 3.567.500,00

INVESTIMENTI VOLTI A RIDURRE I COSTI DI ESERCIZIO

Tipologia di interventi		2016	2017	2018	TOTALE TRIENNIO
3.01	Rinnovo del parco battipista e mezzi operativi aziendale	€ 2.070.000,00	€ 1.270.000,00	€ 2.095.000,00	€ 5.435.000,00
3.02	Adeguamenti innovativi su edifici e strutture fisse	€ 112.000,00	€ 109.000,00	€ 104.000,00	€ 325.000,00
TOTALI DI PERIODO		€ 2.182.000,00	€ 1.379.000,00	€ 2.199.000,00	€ 5.760.000,00

INVESTIMENTI VOLTI ALLA CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO

Tipologia di intervento		2016	2017	2018	TOTALE TRIENNIO
4.01	Interventi URGENTI su edifici e strutture fisse	€ 140.600,00	€ 51.700,00	€ 58.900,00	€ 251.200,00
4.02	interventi OPPORTUNI su edifici e strutture fisse	€ 104.200,00	€ 43.700,00	€ 52.400,00	€ 200.300,00
4.03	Rinnovo attrezzature tecnologiche e informatiche	€ 65.500,00	€ 70.500,00	€ 51.000,00	€ 187.000,00
TOTALI DI PERIODO		€ 310.300,00	€ 165.900,00	€ 162.300,00	€ 638.500,00

TOTALE PER BILANCIO DI PREVISIONE		2016	2017	2018	TOTALE TRIENNIO
		€ 4.348.700,00	€ 2.470.300,00	€ 3.147.000,00	€ 9.966.000,00

INTERVENTI SU IMPIANTI A FUNE OBBLIGATORI PER LEGGE

Tipologia di interventi programmati		2016	2017	2018	TOTALE TRIENNIO
5	Manutenzioni straordinarie degli impianti a fune (obblighi del Concessionario)	€ 4.295.000,00	€ 2.052.600,00	€ 1.127.300,00	€ 7.474.900,00

RIEPILOGO MANUTENZIONI TRIENNIO 2016-2017-2018 - PER POLI

ALLEGATO B

INTERVENTI INDISPENSABILI PER LA SICUREZZA

Tipologia degli interventi indispensabili		2016	2017	2018	TOTALE TRIENNIO
1	Manutenzioni straordinarie delle piste, impianti di innevamento e sicurezze	€ 764.300,00	€ 900.200,00	€ 785.700,00	€ 2.450.200,00
1.01	Interventi su Piste esistenti	€ 314.100,00	€ 427.300,00	€ 290.500,00	€ 1.031.900,00
1.01.01	Sella Nevea	€ 49.900,00	€ 52.400,00	€ 54.900,00	€ 157.200,00
1.01.02	Forni Di Sopra/Sauris	€ 44.600,00	€ 46.800,00	€ 49.000,00	€ 140.400,00
1.01.03	Tarvisio	€ 65.600,00	€ 68.900,00	€ 72.200,00	€ 206.700,00
1.01.04	Piancavallo	€ 48.000,00	€ 50.400,00	€ 52.800,00	€ 151.200,00
1.01.05	Ravascletto/Zoncolan	€ 106.000,00	€ 208.800,00	€ 61.600,00	€ 376.400,00
1.02	Manutenzione Impianti innevamento e bacini di accumulo	€ 274.800,00	€ 288.600,00	€ 302.300,00	€ 865.700,00
1.02.01	Sella Nevea	€ 30.000,00	€ 31.500,00	€ 33.000,00	€ 94.500,00
1.02.02	Forni Di Sopra/Sauris	€ 38.700,00	€ 40.600,00	€ 42.600,00	€ 121.900,00
1.02.03	Tarvisio	€ 62.800,00	€ 66.000,00	€ 69.100,00	€ 197.900,00
1.02.04	Piancavallo	€ 67.800,00	€ 71.200,00	€ 74.600,00	€ 213.600,00
1.02.05	Ravascletto/Zoncolan	€ 75.500,00	€ 79.300,00	€ 83.000,00	€ 237.800,00
1.03	Ripristini ed adeguamenti sicurezze piste	€ 175.400,00	€ 184.300,00	€ 192.900,00	€ 552.600,00
1.03.01	Sella Nevea	€ 24.200,00	€ 25.400,00	€ 26.600,00	€ 76.200,00
1.03.02	Forni Di Sopra/Sauris	€ 12.600,00	€ 13.300,00	€ 13.900,00	€ 39.800,00
1.03.03	Tarvisio	€ 67.100,00	€ 70.500,00	€ 73.800,00	€ 211.400,00
1.03.04	Piancavallo	€ 36.900,00	€ 38.700,00	€ 40.500,00	€ 116.100,00
1.03.05	Ravascletto/Zoncolan	€ 34.600,00	€ 36.400,00	€ 38.100,00	€ 109.100,00
2	Manutenzioni straordinarie edifici e strutture fisse (interventi urgenti)	€ 1.092.100,00	€ 25.200,00	€ -	€ 1.117.300,00
2.01	Per adeguamenti sismici fabbricati ante 1982 e manutenzioni straordinarie indifferibili	€ 954.900,00	€ -	€ -	€ 954.900,00
2.01.01	Sella Nevea	€ 233.300,00			€ 233.300,00
2.01.02	Forni Di Sopra/Sauris	€ 34.000,00			€ 34.000,00
2.01.03	Tarvisio	€ -			€ -
2.01.04	Piancavallo	€ 586.000,00			€ 586.000,00
2.01.05	Ravascletto/Zoncolan	€ 101.600,00			€ 101.600,00
2.02	Per adeguamenti impianti a norme e disposizioni di legge	€ 137.200,00	€ 25.200,00	€ -	€ 162.400,00
2.02.01	Sella Nevea	€ 23.100,00	€ -	€ -	€ 23.100,00
2.02.02	Forni Di Sopra/Sauris	€ 21.000,00		€ -	€ 21.000,00
2.02.03	Tarvisio	€ 65.100,00	€ 25.200,00	€ -	€ 90.300,00
2.02.04	Piancavallo	€ 28.000,00		€ -	€ 28.000,00
2.02.05	Ravascletto/Zoncolan	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALI DI PERIODO		€ 1.856.400,00	€ 925.400,00	€ 785.700,00	€ 3.567.500,00

INVESTIMENTI VOLTI A RIDURRE I COSTI DI ESERCIZIO

Tipologia di interventi		2016	2017	2018	TOTALE TRIENNIO
3	Rinnovo del parco mezzi operativi aziendale e adeguamenti innovativi edifici e strutture fisse	€ 2.182.000,00	€ 1.379.000,00	€ 2.199.000,00	€ 5.760.000,00
3.01	Rinnovo battipista e mezzi operativi	€ 2.070.000,00	€ 1.270.000,00	€ 2.095.000,00	€ 5.435.000,00
3.01.01	Sella Nevea	€ 400.000,00	€ -	€ 425.000,00	€ 825.000,00
3.01.02	Forni Di Sopra/Sauris	€ 20.000,00	€ 425.000,00	€ 400.000,00	€ 845.000,00
3.01.03	Tarvisio	€ 400.000,00	€ 425.000,00	€ 400.000,00	€ 1.225.000,00
3.01.04	Piancavallo	€ 825.000,00	€ 20.000,00	€ 425.000,00	€ 1.270.000,00
3.01.05	Ravascletto/Zoncolan	€ 425.000,00	€ 400.000,00	€ 420.000,00	€ 1.245.000,00
3.01.06	Sede	€ -	€ -	€ 25.000,00	€ 25.000,00
3.02	Adeguamenti innovativi su edifici e strutture fisse	€ 112.000,00	€ 109.000,00	€ 104.000,00	€ 325.000,00
3.02.01	Sella Nevea	€ 15.000,00	€ 8.000,00	€ -	€ 23.000,00
3.02.02	Forni Di Sopra/Sauris	€ 18.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 38.000,00
3.02.03	Tarvisio	€ 33.000,00	€ 34.000,00	€ 34.000,00	€ 101.000,00
3.02.04	Piancavallo	€ 25.000,00	€ 29.000,00	€ 30.000,00	€ 84.000,00
3.02.05	Ravascletto/Zoncolan	€ 21.000,00	€ 28.000,00	€ 30.000,00	€ 79.000,00

INVESTIMENTI VOLTI ALLA CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO

Tipologia di intervento		2016	2017	2018	TOTALE TRIENNIO
4	Manutenzioni conservative edifici, strutture fisse e attrezzature tecnologiche/informatiche	€ 310.300,00	€ 165.900,00	€ 162.300,00	€ 638.500,00
4.01	Edifici e strutture fisse - interventi urgenti	€ 140.600,00	€ 51.700,00	€ 58.900,00	€ 251.200,00
4.01.01	Sella Nevea	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 2.700,00	€ 10.700,00
4.01.02	Forni Di Sopra/Sauris	€ 20.500,00	€ 8.000,00	€ 9.300,00	€ 37.800,00
4.01.03	Tarvisio	€ 42.200,00	€ 21.100,00	€ 22.000,00	€ 85.300,00
4.01.04	Piancavallo	€ 16.200,00	€ 14.400,00	€ 14.400,00	€ 45.000,00
4.01.05	Ravascletto/Zoncolan	€ 57.700,00	€ 4.200,00	€ 10.500,00	€ 72.400,00
4.02	Edifici e strutture fisse - interventi opportuni	€ 104.200,00	€ 43.700,00	€ 52.400,00	€ 200.300,00
4.02.01	Sella Nevea	€ 4.000,00	€ 1.500,00	€ 4.500,00	€ 10.000,00
4.02.02	Forni Di Sopra/Sauris	€ 16.700,00	€ 3.700,00	€ 6.000,00	€ 26.400,00
4.02.03	Tarvisio	€ 25.500,00	€ 22.900,00	€ 22.100,00	€ 70.500,00
4.02.04	Piancavallo	€ 10.800,00	€ 11.400,00	€ 11.400,00	€ 33.600,00
4.02.05	Ravascletto/Zoncolan	€ 47.200,00	€ 4.200,00	€ 8.400,00	€ 59.800,00
4.03	Rinnovo attrezzature tecnologiche e informatiche	€ 65.500,00	€ 70.500,00	€ 51.000,00	€ 187.000,00
4.03.01	Sella Nevea	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 15.000,00
4.03.02	Forni Di Sopra/Sauris	€ 15.500,00	€ 5.000,00	€ 15.500,00	€ 36.000,00
4.03.03	Tarvisio	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 5.000,00	€ 25.000,00
4.03.04	Piancavallo	€ 15.500,00	€ 15.500,00	€ 15.500,00	€ 46.500,00
4.03.05	Ravascletto/Zoncolan	€ 15.500,00	€ 31.000,00	€ 5.000,00	€ 51.500,00
4.03.06	Sede	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 5.000,00	€ 13.000,00

TOTALE PER BILANCIO DI PREVISIONE		2016	2017	2018	TOTALE TRIENNIO
		€ 4.348.700,00	€ 2.470.300,00	€ 3.147.000,00	€ 9.966.000,00

INTERVENTI OBBLIGATORI PER LEGGE

Tipologia di interventi programmato		2016	2017	2018	TOTALE TRIENNIO
5	Manutenzioni straordinarie degli impianti a fune (obblighi del Concessionario)	€ 4.295.000,00	€ 2.052.600,00	€ 1.127.300,00	€ 7.474.900,00



Regione FRIULI VENEZIA GIULIA

Agenzia Regionale Promotur

FABBISOGNI DI INVESTIMENTO
PER IL PIANO TRIENNALE DELLE MANUTENZIONI

Annualità 2016 –2017 -2018

All. Sub A) 0.4)

Contesto di riferimento e precisazioni introduttive

Il documento riassume le previsioni di investimento ritenute necessarie per mantenere gli standard di servizio garantiti dall'Agenzia Regionale Promotur. Oltre al mantenimento di tali standard si sono presi in esame anche gli interventi residui per adeguamenti a norme cogenti e le periodiche manutenzioni sugli impianti a fune, obbligatorie per legge al fine del loro regolare funzionamento.

In questa previsione, l'Agenzia Regionale Promotur evidenzia le necessità e criticità per mantenere l'intero patrimonio in condizione di sicurezza ed efficienza, mentre in altro documento verranno proposte le possibili estensioni in termini di nuovi investimenti non manutentivi.

Quindi, come già accaduto negli ultimi tre anni, il documento si riferisce ad Piano di fabbisogno triennale che NON include nuovi interventi d'investimento (che comunque potranno essere parallelamente oggetto di analisi e confronti con la Giunta Regionale e, essendo divisi e diversi, senza possibilità di sovrapposizioni e interferenze operative).

I contenuti del presente documento sono pertanto circoscritti ai seguenti 5 ambiti :

1) Manutenzioni straordinarie delle piste da sci, degli impianti di innevamento e delle installazioni per la sicurezza degli utenti.

Analogamente agli anni precedenti sono stati censiti gli interventi necessari per garantire la funzionalità e l'efficienza delle piste e delle pertinenze da un punto di vista idro-geologico, ambientale/paesaggistico, in funzione del "peso quantitativo" riscontrabile su ogni singolo Polo sciistico.

2) Manutenzioni straordinarie degli edifici e delle strutture fisse.

Sono riportati gli interventi necessari a garantire gli adeguamenti di legge (adeguamento a norme strutturali e antisismiche, impiantistiche etc.) dei fabbricati e strutture tecnologiche al netto degli interventi finanziati e in corso di realizzo.

3) Rinnovo del parco mezzi operativi aziendale e adeguamenti innovativi su edifici e strutture fisse.

Sono riportate le stime per la sostituzione dei mezzi esistenti, funzionali all'attività aziendale, secondo i criteri di obsolescenza/inefficienza e i possibili interventi su edifici e strutture per adeguamenti con migliorie che riducano i costi di esercizio (minori consumi energetici, recupero di fonti energetiche alternative, etc.).

4) Manutenzioni conservative degli edifici e delle strutture fisse, sostituzione delle attrezzature tecnologiche.

In tale ambito vengono considerati gli interventi di normale manutenzione (urgente o opportuna) e le sostituzioni di attrezzature tecnologiche e informatiche per la conservazione dello stato d'uso in efficienza dei beni.

5) Manutenzioni straordinarie degli impianti funiviari.

Trattasi degli interventi obbligatori per legge programmati per Polo e per singolo impianto.

Per ciascuna di queste area si forniscono di seguito i criteri di merito con i quali sono state determinate le previsioni di spesa.

1. Area interventi indispensabili per la sicurezza - manutenzioni straordinarie delle piste da sci, degli impianti di innevamento e delle installazioni per la sicurezza degli utenti.

I fabbisogni di questo ambito comprendono interventi (con i relativi costi previsti) per mantenere in piena efficienza le infrastrutture per lo sci presenti sul territorio montano dei vari Poli, anche a fronte di emergenze di carattere ambientale ed atmosferico che negli ultimi esercizi si sono manifestate con preoccupante ciclicità e potenza.

Trattasi in particolare delle piste da sci con le relative scarpate, degli impianti di innevamento con i connessi bacini di stoccaggio idrico, delle installazioni per la sicurezza degli utenti composte in prevalenza dai pali sagomati o tralicci in acciaio, ancorati al terreno e destinati a sostenere le reti fisse di trattenimento, oltre a protezioni e materassi posti lungo i percorsi sciabili.

L'evoluzione climatica in atto evidenzia purtroppo il ripetersi di intense precipitazioni meteoriche con incremento del rischio idrogeologico e dissesti anche gravi, tali da pregiudicare in maniera significativa porzioni di pista, la viabilità di servizio, le opere costituenti gli impianti di innevamento ed i sistemi di protezione con reti fisse.

Smottamenti ed erosioni, rimaneggiamento di plinti di sostegno e deterioramento di tubazioni, pozzetti, cavi e cavidotti sono i casi più frequenti che comportano l'insorgere di questioni di natura ambientale/paesaggistico e di oneri straordinari per il ripristino delle installazioni.

Allo scopo sono stati ribaditi nel Piano 2016-17-18 i valori economici per coprire in ogni Polo una parte dei possibili interventi di ripristino, incluse le conseguenti nuove regimazioni delle acque meteoriche ed i consolidamenti strutturali dei piani pista. Il parametro di stima economica è dimensionato sui valori medi dell'ultimo quinquennio nella forma di Euro/a mq.

Il secondo aspetto considerato in via programmatica è legato al mantenimento degli attuali standard di efficienza industriale nella produzione neve, garantiti da automatismi di controllo integrati nella rete (pozzetti, tubature e cavi), appostando interventi manutentivi periodici delle stesse reti, delle valvole, dei generatori, dei bacini di stoccaggio, il tutto con l'intento di mantenere compatibili le tecnologie del campo con l'evoluzione dei sistemi di mercato. Il parametro di stima economica è basato, sempre su valori storici e statistici, nella forma di Euro/per cadaun erogatore di neve artificiale e in rapporto alle quantità degli invasi di stoccaggio d'acqua.

Il terzo aspetto considerato riguarda la necessità di intervenire periodicamente per garantire l'integrità delle caratteristiche di tenuta dei sistemi di rete fissa. E' infatti indispensabile sostituire periodicamente le reti in materiale sintetico a causa del loro deterioramento per l'esposizione in particolare ai raggi UV nonostante che tutte le reti vengano rimesse e/o protette nel periodo estivo.

Per individuare i costi presunti sono stati adottati criteri simili ai due precedenti punti, nella forma parametrica di Euro/per ml di rete fissa esistente.

I valori, per questo e per gli altri ambiti considerati, sono riepilogati nella scheda Allegato A e riportati in dettaglio per Polo nella scheda Allegato B.

2. Area interventi indispensabili per adeguamenti a normativa - manutenzioni straordinarie degli edifici e delle strutture fisse.

Negli ultimi anni, norme cogenti hanno interessato immobili ad uso pubblico (e non), attribuendo ai proprietari obblighi per interventi straordinari di adeguamento.

Nel nostro caso, in particolare, tali norme hanno riguardato la verifica di vulnerabilità al rischio sismico negli edifici costruiti prima dell'anno 1982 e l'adeguamento di impianti elettrici e di dispersione a terra degli stessi.

I risultati della verifica di vulnerabilità sismica (inviati già a suo tempo separatamente alle Direzioni Regionali di competenza) comportano un obbligo, per l'Agenzia Regionale Promotur, ad intervenire su pochi edifici, ma con previsioni di costo importanti (trattandosi di interventi strutturali). I costi evidenziati sono il risultato di analisi commissionate ad esperti del settore (calcolatori e progettisti strutturali).

La Regione Friuli Venezia Giulia, con la Legge finanziaria 2015 e successivo assestamento (L.R. 27 del 30/12/2014 e L.R. 20 del 06/08/2015) hanno concesso "per il mantenimento in efficienza e in sicurezza degli immobili di proprietà" un contributo di € 260.000 e autorizzato una seconda quota di contributo di € 500.000. Tenuto conto di tali coperture, in parte convogliate per gli adeguamenti sismici ed in parte per opere di manutenzione urgenti nei vari Poli, nella presente programmazione si riportano i valori necessari residui.

Nell'ultimo anno è stata avviata una dettagliata verifica relativa alla correttezza formale della documentazione e della conformità sostanziale degli impianti elettrici e di dispersione a terra degli stessi; verifica abbinata anche ad alcuni interventi di sostituzione di parti degli impianti stessi, per rendere il tutto adeguato alle norme in vigore; nella pianificazione sono riportate le previsioni economiche per completare gli interventi in tutti i Poli.

3. Area interventi per ridurre i costi di esercizio - rinnovo per obsolescenza del parco mezzi aziendali e adeguamenti innovativi su edifici e strutture fisse.

In quest'area vengono riunite le due tipologie di programmazione (rinnovo mezzi e adeguamenti innovativi), atte a ridurre i costi di esercizio.

L'efficienza e l'affidabilità dei mezzi tecnici e d'opera sono fattori fondamentali per l'operatività aziendale e la sicurezza degli addetti, sia nel caso di macchine operatrici come i battipista sia nel caso di mezzi di trasporto di varia natura rientranti nel parco mezzi aziendale.

In ogni Polo sono presenti per il trasporto del personale e delle attrezzature, oltre che per gli spostamenti lungo le piste in tutte le stagioni, numerosi e diversificati mezzi: vetture a trazione integrale, pulmini, motoslitte, quadricicli "Quad", trattori, etc.

In numero limitato sono presenti in azienda anche alcune autovetture per gli spostamenti frequenti del personale di sede.

Su base statistica, analizzati i costi di gestione e le rese/durata dei vari mezzi, gli indicatori rappresentativi fra un mezzo in piena efficienza (con costi di mantenimento equilibrati) ed un mezzo in bassa o modesta efficienza (da correlarsi agli oneri per ricambi e riparazioni con limiti anche di sicurezza per il personale), sono così definiti:

- in 9.000 h di effettivo funzionamento dei mezzi battipista (limite già notevole in quanto di prassi non si dovrebbe superare le 7 - 8.000 ore);
- in 10 anni di servizio per i mezzi su strada;
- per motoslitte o mezzi speciali, che presentano tassi di usura molto elevati, i cicli di sostituzione sono inferiori ai 5 anni.

Su tali basi è stato redatto un calendario di sostituzione dei mezzi riportato nella programmazione del triennio 2016 – 2017 – 2018.

In particolare la situazione riguardante i mezzi battipista, avendone acquistato uno solo negli ultimi 5 anni per carenza finanziaria, sta raggiungendo un grado di criticità notevole e gli indicatori economici conseguenti, prevedendo la sostituzione di 13 mezzi in tre anni, sono molto importanti.

Gli adeguamenti innovativi trovano origine dalla consapevolezza di dover sopportare, per la gestione ordinaria del funzionamento dei Poli sciistici, costi di energia notevoli, mentre la questione “risparmio energetico” da anni viene posta alla base di ogni azione di investimento. Mentre le nuove strutture contengono già elementi di efficienza energetica e produzione di energia termica da fonti rinnovabili e di sistemi ad alta efficienza, le altre strutture (in particolare quelle poco recenti) possono essere, in occasione delle necessarie operazioni di manutenzione, progressivamente adeguate e conformate agli standard di legge per una minor necessità di apporto energetico.

4. Area interventi per la conservazione del patrimonio - manutenzioni conservative degli edifici e delle strutture fisse, sostituzione delle attrezzature tecnologiche.

Il patrimonio immobiliare dell’Agenzia Regionale Promotur comprende numerosi fabbricati, diversificati per tipologia, vetustà e destinazione d’uso.

In ogni Polo sono presenti fabbricati che ospitano uffici, magazzini, impianti/installazioni funiviarie, cabine elettriche, officine e rimesse battipista, locali di cronometraggio, servizi al pubblico e aziende commerciali (Bar e Ristori lungo le piste).

Ogni immobile possiede una scheda di dettaglio in archivio aziendale con una programmazione pluriennale delle manutenzioni alla quale si è attinto per proporre i valori, riepilogati negli allegati con suddivisione in due livelli di priorità (urgenti e opportuni).

Le suddette stime sono state redatte sulla base di analisi puntuali dello stato strutturale ed impiantistico per il mantenimento patrimoniale, funzionale ed estetico degli edifici, al netto degli interventi possibili con i finanziamenti sopra ricordanti afferenti alla “Finanziaria 2015”.

Un ultimo elemento riconducibile alla conservazione del patrimonio riguarda le attrezzature tecnologiche e gli strumenti informatici che devono essere continuamente aggiornati e, in parte, sostituiti.

Oltre al normale sistema informatico in dotazione agli uffici (35 pc con relativi server e dotazioni), ai centralini telefonici, fotocopiatrici, attrezzature di Ufficio Tecnico, c'è il sistema Skidata (composto da 6 centrali, 31 casse e 51 minicentrali sugli impianti) che regola e codifica (obbligatoriamente) tutti gli accessi degli utenti agli impianti di risalita. I valori indicati nella programmazione prevedono manutenzioni e sostituzioni che, obbligatoriamente e progressivamente, dovranno riguardare tali apparecchiature.

5. Area manutenzioni straordinarie di legge degli impianti funiviari.

I fabbisogni rilevati in questo ambito considerano, impianto per impianto, gli interventi di legge programmati ed il loro costo stimato. Il tutto al netto delle sostituzioni o messe fuori servizio già realizzate nell'ultimo periodo.

Come sempre, tali interventi costituiscono un impegno finanziario particolarmente importante in chiave futura, destinato a perpetuarsi nelle successive programmazioni pluriennali in quanto essenziale per la gestione degli impianti a fune per il trasporto pubblico e in assenza del quale gli impianti non possono essere attivati.

Si evidenzia particolarmente gravosa l'annualità 2016 in quanto previste "revisioni generali ventennali" su due seggiovie ad ammortamento automatico che da sole impegnano un valore di circa 3 milioni di euro.

Riepilogo del programma triennale con relativo fabbisogno economico

Interventi indispensabili per la sicurezza				
	2016	2017	2018	Totali
Manutenzioni straordinarie delle piste, impianti di innevamento e sicurezze	€ 764.300,00	€ 900.200,00	€ 785.700,00	€ 2.450.200,00
Manutenzioni straordinarie edifici e strutture fisse per adeguamenti normativi	€ 1.092.100,00	€ 25.200,00	0,00	€ 1.117.300,00
TOTALE	€ 1.856.400,00	€ 925.400,00	€ 785.700,00	€ 3.567.500,00

Interventi volti a ridurre i costi di esercizio				
	2016	2017	2018	Totali
Rinnovo parco battipista e mezzi operativi aziendali	€ 2.070.000,00	€ 1.270.000,00	€ 2.095.000,00	€ 5.435.000,00
Adeguamenti innovativi su edifici e strutture fisse	€ 112.000,00	€ 109.000,00	€ 104.000,00	€ 325.000,00
TOTALE	€ 2.182.000,00	€ 1.379.000,00	€ 2.199.000,00	€ 5.760.000,00

Interventi volti alla conservazione del patrimonio				
	2016	2017	2018	Totali
Interventi urgenti su edifici e strutture fisse	€ 140.600,00	€ 51.700,00	€ 58.900,00	€ 251.200,00
Interventi opportuni su edifici e strutture fisse	€ 104.200,00	€ 43.700,00	€ 52.400,00	€ 200.300,00
Rinnovo attrezzature tecnologiche e informatiche	€ 65.500,00	€ 70.500,00	€ 51.000,00	€ 187.000,00
TOTALE	€ 310.300,00	€ 165.900,00	€ 162.300,00	€ 638.500,00
SUBTOTALE PREVISIONE	€ 4.348.700,00	€ 2.470.300,00	€ 3.147.000,00	€ 9.966.000,00

Interventi su impianti a fune obbligatori per legge				
	2016	2017	2018	Totali
Manutenzioni straordinarie degli impianti funiviari	€ 4.295.000,00	€ 2.052.600,00	€ 1.127.300,00	€ 7.474.900,00

Turismo Friuli Venezia Giulia
- Agenzia per lo sviluppo del turismo -



BILANCIO
DI PREVISIONE ANNUALE
AL 31 dicembre 2016

Schemi di bilancio "TURISMO Friuli Venezia Giulia"

All. Sub A) 1.1)

Bilancio di Previsione					
	attività economica	attività istitut.	Totale	preconsuntivo	variazione 2016/2015
	2016 Euro	2016 Euro	2016 Euro	2015 Euro	Euro
STATO PATRIMONIALE					
ATTIVO					
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI					
B) IMMOBILIZZAZIONI:					
I Immobilizzazioni immateriali:					
1) costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0
2) costi di sviluppo	0	0	0	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	0	0	0	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	205.503	205.503	394.298	-188.795
5) avviamento	0	0	0	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	498.313	-498.313
7) altre	1.348.008	0	1.348.008	188.432	1.159.576
totale I	1.348.008	205.503	1.553.511	1.081.043	472.468
II Immobilizzazioni materiali:					
1) terreni e fabbricati	0	1.601.616	1.601.616	1.685.912	-84.296
2) impianti e macchinario	0	0	0	0	0
3) attrezzature industriali e commerciali	0	489.519	489.519	719.562	-230.043
4) altri beni	0	100.399	100.399	100.399	0
5) immobilizzazioni in corso e acconti	385.109	0	385.109	135.109	250.000
totale II	385.109	2.191.534	2.576.643	2.640.982	-64.339
III Immobilizzazioni finanziarie:					
1) partecipaz. in imprese controllate, collegate altre	0	580.543	580.543	581.715	-1.172
2) crediti:					
a) verso Regione Friuli Venezia Giulia	0	0	0	0	0
b) verso altri Enti Pubblici	0	0	0	0	0
c) verso Altri	0	0	0	0	0
3) altri titoli	0	8.555	8.555	8.555	0
totale III	0	589.098	589.098	590.270	-1.172
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)	1.733.117	2.986.135	4.719.252	4.312.295	406.957
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze:					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0	0	0
2) lavori in corso altri	0	0	0	0	0
totale I	0	0	0	0	0
II Crediti:					
1) verso clienti:	70.000	0	70.000	83.524	-13.524
2) verso RFVG contributi c/impianti	0	0	0	0	0
3) verso Regione Friuli Venezia Giulia diversi	29.711.250	6.674.097	36.385.347	7.063.093	29.322.254
4) verso altri Enti regionali	0	0	0	0	0
5) crediti tributari	0	0	0	10.904	-10.904
6) verso altri:	450.000	350.000	800.000	1.125.694	-325.694
7) lavori per conto terzi	0	0	0	0	0
totale II	30.231.250	7.024.097	37.255.347	8.283.215	28.972.132
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:					
1) partecipazioni in imprese controllate, collegate, alt	0	0	0	0	0
totale III	0	0	0	0	0
IV Disponibilità liquide:					
1) depositi bancari e postali	0	165.000	165.000	275.000	-110.000
2) denaro e valori in cassa	0	8.000	8.000	8.000	0
totale IV	0	173.000	173.000	283.000	-110.000
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)	30.231.250	7.197.097	37.428.347	8.566.215	28.862.132
D) RATEI E RISCONTI					
ratei e risconti attivi	0	0	0	0	0
TOTALE RATEI E RISCONTI D)	0	0	0	0	0
TOTALE ATTIVO (A + B + C + D)	31.964.367	10.183.232	42.147.599	12.878.510	29.269.089

	attività economica 2016 Euro	attività istituz. 2016 Euro	Totale 2016 Euro	preconsuntivo 2015 Euro	variazione 2016/2015 Euro
PASSIVO					
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione					
Fondo di dotazione iniziale LR. 17/11	0	0	0	0	0
Fondo di dotazione L.R. 14/12	0	0	0	0	0
Fondo di dotazione L.R. 4/14	0	0	0	0	0
Totale Fondo di dotazione	0	0	0	0	0
II Contributi c/capitale da Regione indistinti	0	0	0	0	0
III Contributi c/capitale da Regione vincolati	0	0	0	0	0
IV Altri contributi in c/capitale	0	0	0	0	0
V Contributi per ripiani perdite	0	0	0	0	0
VI Riserve da rivalutazione	0	0	0	0	0
VII Altre riserve	0	1.944.750	1.944.750	1.944.750	0
VII Utili (perdita) portati a nuovo	0	0	0	0	0
IX Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0	0
TOTALE PATRIMONIO NETTO A)	0	1.944.750	1.944.750	1.944.750	0
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) fondo per trattamento di quiescenza e obblighi :	0	0	0	0	0
2) fondi per imposte	0	0	0	0	0
3) altri fondi per rischi ed oneri	0	2.162.094	2.162.094	2.182.094	-20.000
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI B)	0	2.162.094	2.162.094	2.182.094	-20.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	77.000	968.793	1.045.793	830.443	215.350
D) DEBITI					
1) debiti verso Regione Friuli Venezia Giulia	29.326.141	1.200.000	30.526.141	1.683.030	28.843.111
2) debiti verso banche per mutui	385.109	258.225	643.334	516.452	126.882
3) debiti diversi verso banche	0	0	0	0	0
4) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
5) debiti verso fornitori	627.197	1.016.169	1.643.366	846.486	796.880
6) debiti verso personale	0	10.000	10.000	9.499	501
7) debiti verso imprese controllate, collegate	0	0	0	0	0
8) debiti tributari	0	10.000	10.000	10.113	-113
9) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza :	0	0	0	0	0
10) altri debiti	0	200.000	200.000	430.569	-230.569
TOTALE DEBITI D.	30.338.447	2.694.394	33.032.841	3.496.149	29.536.692
E) RATEI E RISCONTI					
ratei e risconti	1.573.297	2.388.824	3.962.121	4.425.074	-462.953
TOTALE RATEI E RISCONTI E)	1.573.297	2.388.824	3.962.121	4.425.074	-462.953
TOTALE PASSIVO (A + B + C + D + E)	31.988.744	10.158.855	42.147.599	12.878.510	29.269.089

Bilancio di Previsione			preconsuntivo	variazione 2016/2015
attività economica	attività istitut.	Totale		
2016 Euro	2016 Euro	2016 Euro	2015 Euro	Euro
CONTO ECONOMICO				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni				
Ricavi da impianti di risalita	0	0	0	0
Altri ricavi diretti di gestione	800.000	0	814.525	-14.525
totale 1)	800.000	0	814.525	-14.525
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
5) altri ricavi e proventi:				
contributi in conto esercizio RFVG	0	0	0	0
contributi in conto impianti dalla RFVG	0	0	0	0
contributi interventi "straordinari" RFVG	0	0	0	0
contributi di funzionamento RFVG	0	14.508.851	17.336.250	-2.827.399
altri proventi	142.211	511.347	586.664	66.894
totale 5)	142.211	15.020.198	17.922.914	-2.760.505
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE A)	942.211	15.020.198	18.737.439	-2.775.030
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
materiali di consumo diversi	50.000	134.000	312.516	-128.516
materiali per manutenzione ordinaria	0	0	0	0
materiali per manutenzione "straordinaria"	0	0	0	0
totale 6)	50.000	134.000	312.516	-128.516
7) per servizi				
Servizi per la manutenzione ordinaria	0	0	0	0
Servizi per la manutenzione "straordinaria"	0	0	0	0
Servizi diversi	300.000	7.987.701	10.300.298	-2.012.597
Utenze	11.000	204.000	191.177	23.823
totale 7)	311.000	8.191.701	10.491.475	-1.988.774
8) per godimento di beni di terzi	82.000	195.000	223.928	53.072
9) per il personale:				
a) salari e stipendi	98.411	3.684.209	3.626.762	155.858
b) oneri sociali	24.264	929.936	910.833	43.367
c) trattamento di fine rapporto	7.000	208.350	203.403	11.947
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	0
e) altri costi	0	0	0	0
totale 9)	129.675	4.822.495	4.740.998	211.172
10) ammortamenti e svalutazioni:				
a) amm. delle immobilizzazioni immateriali	142.211	197.008	228.885	110.334
b) amm. delle immobilizzazioni materiali	0	314.339	357.779	-43.440
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0
d) svalutazione dei crediti dell'attivo circolante	0	0	0	0
totale 10)	142.211	511.347	586.664	66.894
11) variazioni rimanenze. materie prime, consumo, merci	0	0	0	0
12) accantonamenti per rischi	7.500	0	102.500	-95.000
13) altri accantonamenti	0	30.000	442.882	-412.882
14) oneri diversi di gestione	290.000	724.370	1.508.471	-494.101
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE B)	1.012.386	14.608.913	18.409.434	-2.788.135
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-70.175	411.285	328.005	13.105
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazione	0	0	0	0
16) altri proventi finanziari	0	0	0	0
17) interessi e altri oneri finanziari	3.000	25.900	29.864	-964
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17) C)	-3.000	-25.900	-29.864	964
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni:	0	0	0	0
19) svalutazioni:	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE ATTIVITA' FINANZ. (18-19) D)	0	0	0	0

Bilancio di Previsione					
	attività economica	attività istituz.	Totale	preconsuntivo	variazione 2016/2015
	2016	2016	2016	2015	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) proventi straordinari:					
sopravvenienze attive e insussistenze passive	0	0	0	0	0
altri proventi	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
21) oneri straordinari:					
imposte relative agli esercizi precedenti	0	0	0	0	0
sopravvenienze passive e insussistenze attive	0	0	0	0	0
altri oneri	0	0	0	0	0
accantonamenti oneri straordinari	0	0	0	0	0
totale 21)	0	0	0	0	0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21) E)	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE					
(A + B + C + D + E)	-73.175	385.385	312.210	298.141	14.069
22) Imposte sul reddito dell'esercizio					
imposte correnti	-3.838	-308.372	-312.210	-298.141	-14.069
imposte differite (anticipate)	0	0	0	0	0
totale 22)	-3.838	-308.372	-312.210	-298.141	-14.069
23) Utile (perdita) dell'esercizio	-77.013	77.013	0	0	0

Turismo Friuli Venezia Giulia
- Agenzia per lo sviluppo del turismo -



BILANCIO
annuale di previsione
ANNO 2016

Nota Illustrativa
All. Sub A) 1.2)

LINEE GUIDA PER LA FORMAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio di previsione al 31/12/2016 è stato redatto in base al principio della competenza economica secondo il principio di correlazione di costi e ricavi.

I costi imputati nel periodo si riferiscono a quelli sostenibili in relazione ai ricavi ottenibili.

VINCOLI DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Premessa

Il bilancio dell'Agenzia Turismo Friuli Venezia Giulia è redatto secondo i principi della contabilità pubblica (finanziaria).

Il presente bilancio preventivo per l'esercizio 2016 è stato invece redatto con la finalità di rappresentare in termini di entità economico patrimoniali i valori che l'Agenzia apporterà al bilancio di previsione 2016 dell'Agenzia Regionale Promotur essendo prevista l'incorporazione di TurismoFVG in Agenzia Promotur con decorrenza dal 1/1/2016 a seguito della L.R. 8/2015 e conseguente nascita del nuovo soggetto PromoTurismoFVG.

I valori indicati si basano sulla rielaborazione in termini economico patrimoniali dei dati presenti nella contabilità finanziaria di TurismoFVG e sulle previsioni di finanziamento previste nel bilancio regionale 2015/2017 e proiettati anche sull'esercizio 2018..

I dati del preconsuntivo 2015 sono stati elaborati partendo dai dati presenti nella contabilità finanziaria in data 18/11/2015, integrati con le previsioni di flussi di cassa in entrata ed uscita previsti fino al 31/12/2015 così come alle componenti positive e negative di reddito che troveranno compiutezza entro il 31/12/2015.

Particolare criticità è data dal differente trattamento che hanno nelle due contabilità le operazioni di durata pluriennale, in particolare i progetti (interregionali o europei) e le operazioni sul patrimonio immobiliare.

I dati sono stati rappresentati distinguendo l'attività commerciale dall'attività istituzionale. Questo per agevolare il corretto inserimento dei dati nella contabilità di PromoTurismoFVG.

In questi casi si è provveduto come di seguito esposto:

- Le somme incassate e non spese per progetti già chiusi sono state inserite tra i debiti verso Regione FVG;
- I contributi incassati nell'esercizio 2015 che troveranno la loro correlazione con costi 2016 sono stati "sospesi" con la tecnica del riscontro;
- Il valore netto al 31/12/2015 dei beni ammortizzabili presenti nel registro cespiti è stato riscontato in analogia ad un contributo in conto capitale al fine di neutralizzare l'effetto economico degli ammortamenti negli anni successivi. Ciò in quanto le immobilizzazioni prese nel patrimonio di TurismoFVG sono state acquistate nel corso degli anni con contributi regionali;
- I ricavi commerciali destinati ad incremento delle immobilizzazioni sono stati "sospesi" con la tecnica del riscontro.

I dati utilizzati per il bilancio di previsione 2016 hanno la seguente fonte:

Ricavi.

Ricavi istituzionali indistinti e vincolati: il dato è quello previsto nel bilancio triennale 2015/2017 della Regione FVG a favore di Turismo FVG.

Ricavi commerciali: in linea con il 2015

Ricavi da risconti passivi 2015 per compensare le quote di ammortamento finanziate con contributi Regionali o ricavi commerciali degli esercizi precedenti.

L'attività commerciale rappresenta circa il 6% del totale dei ricavi dell'Agenzia.

Costi

Costo del personale: previsto in impiego numerico (compresi gli stagionali) in linea con il 2015 con l'inserimento del direttore marketing per 12 mesi e un'ipotesi di aumento per rinnovi contrattuali pari al 2% del monte salari 2015

Costi relativi a finanziamenti vincolati: inseriti per valori pari al finanziamento previsto.

I costi di maggiore rilevanza sono i costi per servizio promozionali che sono pari al 46% del totale dei costi ed il costo del personale pari al 34% del totale considerando anche il costo per IRAP calcolato con il metodo retributivo. Tali voci rappresentano pertanto l'80% del totale dei costi.

Operazioni sul patrimonio

Previsti lavori di manutenzione straordinaria su beni di terzi per l'importo di euro 1.310.000 come previsto dal relativo finanziamento regionale. Gli investimenti hanno riguardato sia l'attività commerciale che quella istituzionale.

Previsto il prosieguo del progetto Terme Marine di Grado. L'importo complessivo dell'investimento previsto è pari a 24.000.000 di euro che saranno finanziati attraverso l'accensione di un mutuo. A copertura degli oneri del mutuo è previsto un contributo regionale pari ad euro 1.980.750 per 15 annualità per un totale di euro 29.711.250,00.

Nell'esercizio 2016 si ipotizza di procedere con la progettazione definitiva per un importo di euro 250.000. Negli anni 2017/2018 si ipotizza l'avvio della realizzazione con impieghi pari ad euro 5.000.000 all'anno.

Il valore complessivo dell'investimento per le terme Marine è stato inserito tra i crediti verso Regione al netto delle quote di mutuo già incassate e tra i debiti verso Regione per l'importo ancora da spendere, mentre tra i debiti verso le banche per l'importo del mutuo erogato dalle stesse a copertura dello stato avanzamento lavori previsto in ciascuna annualità.

I medesimi valori sono stati anche inseriti tra i risconti a scomputo dei futuri ammortamenti.

Fondi rischi ed oneri

Nel fondo rischi ed oneri sono presenti al 31/12/2015 le somme accantonate negli esercizi 2013-2015 per le attività di co-marketing con i vettori aerei che non hanno visto l'avvio delle attività previste con Ryanair per euro 2.087.094.

E' presente inoltre un fondo svalutazione crediti per complessivi euro 54.008 (utilizzato a riduzione dei crediti), un fondo spese legali per euro 50.000 ed un fondo per rinnovi contrattuali per euro 45.000.

NOTA TECNICA ALLEGATA AL BILANCIO DI PREVISIONE

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

I) e II) Immobilizzazioni materiali ed immateriali.

I valori delle immobilizzazioni materiali ed immateriali, inizialmente iscritte al costo storico scontano due stime:

- previsione dello stato di avanzamento dei lavori;
- calcolo degli ammortamenti.

I valori delle immobilizzazioni materiali ed immateriali accolgono le variazioni in diminuzione ed aumento già effettivamente rilevate al 18 novembre 2015, la previsione a finire per l'anno 2015 e le variazioni che interverranno nel 2016.

Le variazioni in diminuzione si riferiscono al calcolo provvisorio degli ammortamenti per l'anno 2016 per complessivi 653.558,00 Euro di cui 339.219 Euro per i beni immateriali e 314.339 Euro per i beni materiali.

E' stato ipotizzato che i lavori in corso al 31/12/2015 per manutenzioni straordinarie su beni di terzi (immobili in gestione e vigilanza da Regione FGV) finanziati con il contributo regionale di Euro 1.310.000 vengano ultimati entro il 31/12/2016 e che i beni entrino in funzione. Le immobilizzazioni incorso relativamente al progetto Terme Marine di Grado vedono una previsione di incremento di euro 250.000 nel 2016 a fronte della chiusura della fase di progetto definitivo.

III) Immobilizzazioni finanziarie.

I valori sono iscritti al costo di acquisto ovvero Sono previste per l'anno 2016 le dismissioni delle quote di partecipazione a consorzi turistici e GAL (Gruppi di Azione Locale) inferiori al 10% per un importo complessivo di euro 1.172.

	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Immobilizzazioni finanziarie	589.098	590.270	(1.172)
Totale	589.098	590.270	(1.172)

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II) Crediti

1) **Crediti verso clienti** sono stati stimati sulla base dei dati storici.

Il valore esposto in bilancio è già al netto del fondo di svalutazione che tiene conto di eventuali crediti incagliati e di difficile incasso.

3) I **crediti verso Regione per contributi diversi** espongono il contributo per le attività istituzionali e i finanziamenti in conto capitale e a copertura dei mutui in relazione al progetto Terme Marine.

Crediti verso Regione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Per contributi c/esercizio	5.174.097	4.825.005	349.092
Per contributi a ristoro mutui	29.711.250	634.051	29.077.199
Per personale in comando	1.500.000	1.604.036	(104.036)
Totale	36.385.347	7.063.093	29.322.254

5) La voce **crediti tributari** accoglie crediti verso l'Agenzia delle Entrate per acconti IRPEF versato in eccesso che saranno compensati nell'anno così come un credito derivante da un contenzioso relativo ad ex AIAT di Lignano.

	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Crediti tributari	0	10.904	(10.904)
Totale	0	10.904	(10.904)

6) **Crediti verso altri.** La voce acclude principalmente crediti verso le società con cui si hanno rapporti di affitto di ramo d'azienda o di sub concessione.

	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Crediti verso altri	800.000	1.125.694	(325.694)
Totale	800.000	1.125.694	(325.694)

IV) Disponibilità liquide.

Alla voce "Disponibilità liquide" sono state apportate le variazioni a fronte di entrate ed uscite previste per tutte le voci del bilancio (incasso di contributi, crediti verso clienti e diversi e per il pagamento di rate di mutui, fornitori e debiti diversi). Per l'analisi si rinvia all'allegato prospetto "Fabbisogno finanziario anno 2016"

	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Disponibilità liquide	173.000	283.000	(110.000)
Totale	173.000	283.000	(110.000)

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

VII – Altre riserve. (riserva da riclassificazione del bilancio)

In questa voce è stato inserito l'importo derivante dalla differenza tra attivo e passivo nel preconsuntivo 2015.

Essendo il primo bilancio redatto con criteri economico patrimoniali la differenza tra le attività e le passività sono state inserite in questa voce. Il valore è di 1.944.750,00 euro.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

L'importo esposto pari a euro 2.162.094,00 è quello risultante dall'esercizio 2015 con l'incremento di 30.000 euro per rinnovi contrattuali e l'utilizzo dei 50.000 previsti per spese legali.

Descrizione	Pre-consuntivo 2015	utilizzo del fondo	accantonamento dell'esercizio	Bilancio di previsione 2016
Fondo rischi	2.182.194	50.000	30.000	2.162.194
TOTALE	2.182.194	50.000	30.000	2.162.194

C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Di seguito i movimenti dei debiti per trattamento di fine rapporto previsti per l'anno 2016:

Descrizione	Pre-consuntivo 2015	indennità liquidate	accantonamento dell'esercizio	smobilizzo versamento in tesoreria	Bilancio di previsione 2016
Fondo TFR	830.443	0	215.350		1.045.793
Totale	830.443	0	215.350	0	1.045.793

D – DEBITI

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali sui beni societari. Il valore dei debiti è rilevato al valore nominale.

1) Debiti verso Regione Friuli Venezia Giulia

Ammontano a euro **30.526.141**, sono esigibili entro 12 mesi e si riferiscono a:

Debiti verso Regione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Per personale in comando	1.200.000	1.683.030	(483.030)
Per contributi c/capitale non impegnati	29.326.141	0	29.326.141
Totale	30.526.141	1.683.030	28.843.111

2) Debiti verso banche per mutui.

La posta assomma a complessivi euro **643.334**. Il mutuo che sarà stipulato per le Teme Marine di Grado è stato imputato per il valore di quanto speso per la progettazione preliminare e definitiva. Il mutuo Unicredit in scadenza nel 2017 si riferisce al parco aquatico di Grado e deriva dalla ex AIAT di Grado e Aquileia.

Istituto finanziatore	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Unicredit	258.225	516.452	(258.227)
Da definire	385.109	0	385.109
TOTALE	643.334	516.452	126.882

5) **Debiti verso fornitori.**

Ammontano a complessivi euro **1.393.336,00** essenzialmente collegati alla gestione ordinaria nonché alle manutenzioni straordinarie sugli immobili reginali in gestione e vigilanza. I termini di pagamento generalmente adottati dall'Agenzia sono 30 giorni fine mese data fattura.

Debiti verso fornitori	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Fornitori Italia	2.120.564	88.148	758.338
Fornitori Ue	0	0	0
Fornitori extra Ue	0	0	0
Totale	2.120.564	88.148	758.338

6) **Debiti verso il personale.**

L'importo, pari a euro **10.000**, si riferisce essenzialmente ai saldi da liquidare per spese anticipate nelle trasferte.

Debiti verso personale	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Debiti verso personale	10.000	9.499	501
Totale	10.000	9.499	501

8) **Debiti tributari.**

Ammontano a complessivi euro **10.000** e sono costituiti dal debito IVA relativo all'ultimo trimestre:

Debiti tributari	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Iva a debito	10.000	10.113	(113)
Totale	10.000	10.113	(113)

9) **Debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale.**

Non presenti in quanto vengono liquidati entro il 31 dicembre.

10) **Altri debiti.**

Ammontano a complessivi euro **200.000** e sono costituiti da:

Altri debiti	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Debiti verso enti e privati per contributi da rendicontare	200.000	430.569	(230.569)
Totale	200.000	430.569	(230.569)

E - RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Ammontano a complessivi euro **3.803.992**

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Risconti passivi per immobilizz.al 31/12/2015	3.803.992	3.722.025	81.967
Risconti passivi ricavi per investimenti futuri	0	81.967	(81.967)
Risconto contributi c/cap utilizzati	811.687		811.687
Risconti per allineamento costi e ricavi	0	286.593	(286.593)
Risconti passivi per progetti da completare	0	334.489	(334.489)
Copertura ammortamenti	(653.558)		(653.558)
Totale Ratei e risconti passivi	3.962.121	4.425.074	(462.953)

L'entità del risconto, come descritto nella sezione relativa ai "principi contabili", corrisponde alla quota di contributo proporzionale al valore non ancora ammortizzato del costo dell'investimento oggetto del contributo.

I risconti sono diminuiti ogni esercizio e imputati a conto economico in proporzione agli ammortamenti sulle immobilizzazioni oggetto di contribuzione pregressa e portati a conto economico.

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) I **Ricavi per vendita di servizi e beni**, sono relativi agli incassi da attività commerciale e riguardano corrispettivi per servizi (visite guidate) e beni venduti presso gli info point e gli introiti per affitti a Git Spa, Lisagest ed altri sub concessionari.

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Ricavi di vendita	800.000	814.525	(14.525)

3) Altri ricavi e proventi.

- I **contributi di funzionamento** pari a 3.100.000,00 Euro si riferiscono al contributo regionale a copertura del risultato negativo di gestione 1/1-31/12/2016 generato dal funzionamento dell'Agenzia.

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Contributi indistinti	7.000.000	8.074.000	(1.074.000)
Contributi Vincolati	4.778.019	7.600.000	(2.821.981)
Contributi per personale in comando	609.750	618.019	(8.269)
Contributi per progetti	1.834.489	1.471.069	363.420
Contributi indistinti anni precedenti riscontati	286.593	(426.838)	713.431
Totale	14.508.851	17.336.250	(2.827.399)

- Gli **Altri Proventi** comprendono gli importi dei risconti passivi relativi al valore netto delle immobilizzazioni rilevate al 31/12/2015 ed utilizzati a copertura degli oneri per ammortamenti.

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Altri proventi	653.558	586.664,00	66.894

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Per l'analisi si rinvia a quanto già esposto nella sezione "Linee guida per la formazione del Bilancio di Previsione".

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

I costi sono stati stimati sulla base dei dati e riguardano prevalentemente materiale di consumo e stampati ad uso promozionale

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Materie prime, sussidiarie di consumo	184.000	312.516,00	(128.516)

7) Per servizi

I costi sono stati stimati sulla base dei dati storici per i servizi coperti da contributi indistinti e in base ai fondi previsti per i servizi coperti da finanziamento vincolato o da progetti.

La voce è composta per l'85% da servizi promozionali in gran parte coperti da finanziamenti vincolati o relativi a progetti.

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Servizi	8.502.701	10.491.475,00	(1.988.774)

8) Per godimento beni di terzi.

I costi imputati sono relativi a canoni di concessione per la darsena di Lignano Sabbiadoro e a locazione per immobili (magazzino ed info aeroporto), attrezzature d'ufficio ed automezzi).

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Godimento beni di terzi	277.000	223.928,00	53.072

9) Per il personale.

Il costo del personale è stato calcolato sulla base del previsto fabbisogno per l'anno 2016. I valori sono stati aggiornati inoltre per il + 2% come previsione per aumento degli istituti contrattuali e oneri sociali.

Per l'anno 2016 è stato stimato che il costo del personale stagionale per un totale di 60 mensilità in linea con gli utilizzi degli ultimi anni.

E' stato anche stimato un costo per sostituzione maternità (non coperta da INPS) per l'equivalente di 3 persone FTE

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
salari e stipendi	3.782.620	3.626.762	155.858
oneri sociali	954.200	910.833	43.367
trattamento di fine rapporto	215.350	203.403	11.947
trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
altri costi	0	0	0
Totale	4.952.170	4.740.998	211.172

10) Ammortamenti e svalutazioni.

Gli ammortamenti sono stati ipotizzati con gli stessi parametri bel bilancio di previsione per l'anno 2015.

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	339.219	228.885	110.334
ammortamento delle immobilizzazioni materiali	314.339	357.779	(43.440)
altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0
Totale	653.558	586.664	66.894

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
proventi da partecipazione	0	0	0
altri proventi finanziari	0	0	0
interessi e altri oneri finanziari	28.900	29.864	(964)
Totale	28.900	29.864	(964)

La voce accoglie la stima degli oneri finanziari per i servizi ed interessi (mutuo parco aquatico di Grado).

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

22) Imposte sull'esercizio,

L'imposta IRAP basata in gran parte sul sistema retributivo degli enti pubblici è stata stimata sulla base dei dati di previsione anno 2016 dei costi del personale ad eccezione delle 3 persone destinate all'attività commerciale.

Descrizione	Bilancio di previsione 2016	Pre-consuntivo 2015	Variazione
Imposte sul reddito dell'esercizio	312.210	298.141	14.069
imposte correnti	0	0	0
imposte differite (anticipate)	0	0	0
Totale	312.210	298.141	14.069

Turismo Friuli Venezia Giulia
 Agenzia per lo sviluppo del turismo
 il Direttore generale
 dott. Marco Tullio Petrangelo

Agenzia Regionale Promotur

Sede legale: Trieste, Via Locchi, 19

Ente Pubblico Economico

L.R. 17/2011 – Delibera G.R. n. 1120 del 15/6/2012

Iscritta al Registro delle Imprese di Trieste n. iscrizione e codice fiscale 01218220323 REA TS - 113459



BILANCIO

PLURIANNUALE

2016-2017-2018

Schemi di bilancio “PromoTurismoFVG”

All. Sub B

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI
B) IMMOBILIZZAZIONI:
I Immobilizzazioni immateriali:

1) costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0
2) costi di sviluppo	0	0	0
3) diritti di brevetto ind.e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	0	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	213.030	16.708	0
5) avviamento	0	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
7) altre	18.500.991	13.977.094	12.026.670
totale I	18.714.021	13.993.802	12.026.670

II Immobilizzazioni materiali:

1) terreni e fabbricati	23.710.954	22.626.658	21.642.362
2) impianti e macchinario	115.361.906	109.861.906	104.161.906
3) attrezzature industriali e commerciali	4.638.032	3.868.872	3.019.673
4) altri beni	100.399	100.399	100.399
5) immobilizzazioni in corso e acconti	385.109	5.385.109	10.385.109
totale II	144.196.400	141.842.944	139.309.449

III Immobilizzazioni finanziarie:

1) partecipazioni in imprese controllate, collegate e altre	587.195	587.195	587.195
2) crediti:	0	0	0
a) verso Regione Friuli Venezia Giulia	0	0	0
b) verso altri Enti Pubblici	0	0	0
c) verso Altri	13.015	13.015	13.015
3) altri titoli	8.555	8.555	8.555
totale III	608.765	608.765	608.765

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)

163.519.186	156.445.511	151.944.884
--------------------	--------------------	--------------------

C) ATTIVO CIRCOLANTE
I Rimanenze:

1) materie prime, sussidiarie e di consumo	480.000	480.000	480.000
2) lavori in corso altri	2.014.783	2.014.783	2.014.783
totale I	2.494.783	2.494.783	2.494.783

II Crediti:

1) verso clienti:	710.000	725.000	730.000
2) verso Regione Friuli Venezia Giulia contributi c/impianti	82.942.333	70.904.548	60.845.030
3) verso Regione Friuli Venezia Giulia diversi	41.041.937	39.582.135	34.369.734
4) verso altri Enti regionali	0	0	0
5) crediti tributari	1.340.000	1.340.000	1.340.000
6) verso altri:	890.000	666.584	1.105.000
7) lavori per conto terzi	0	0	0
totale II	126.924.270	113.218.267	98.389.764

III Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

1) partecipazioni in imprese controllate, collegate, altre ecc.	0	0	0
totale III	0	0	0

IV Disponibilita' liquide:

1) depositi bancari e postali	490.957	1.265.079	2.979.940
2) denaro e valori in cassa	21.000	21.000	21.000
totale IV	511.957	1.286.079	3.000.940

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)

129.931.010	116.999.129	103.885.487
--------------------	--------------------	--------------------

D) RATEI E RISCONTI
ratei e risconti attivi

1.100.000	1.100.000	1.100.000
------------------	------------------	------------------

TOTALE RATEI E RISCONTI D)

1.100.000	1.100.000	1.100.000
------------------	------------------	------------------

TOTALE ATTIVO (A + B + C + D)

294.550.196	274.544.640	256.930.371
--------------------	--------------------	--------------------

PASSIVO
PATRIMONIO NETTO
I Fondo di dotazione

Fondo di dotazione iniziale LR. 17/11

4.703.526 4.703.525 4.703.525

Fondo di dotazione L.R. 14/12

11.838.142 10.938.142 10.088.142

Fondo di dotazione L.R. 4/14

490.000 490.000 490.000

Totale Fondo di dotazione

17.031.668 16.131.667 15.281.667

II Contributi c/capitale da Regione indistinti

0 0 0

III Contributi c/capitale da Regione vincolati

0 0 0

IV Altri contributi in c/capitale

0 0 0

V Contributi per ripiani perdite

0 0 0

VI Riserve da rivalutazione

0 0 0

VII Altre riserve

1.944.750 1.944.750 1.944.750

VIII Utili (perdita) portati a nuovo

0 0 0

IX Utile (perdita) dell'esercizio

0 0 0

TOTALE PATRIMONIO NETTO A)

18.976.418 18.076.417 17.226.417

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

1) fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili

0 0 0

2) fondi per imposte

0 0 0

3) altri fondi per rischi ed oneri

2.501.790 2.270.705 2.278.205

TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI B)

2.501.790 2.270.705 2.278.205

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORD.TO

2.203.940 2.372.090 2.540.240

D) DEBITI

1) debiti verso Regione Friuli Venezia Giulia

30.889.374 25.889.374 20.889.374

2) debiti verso banche per mutui

86.451.370 77.259.990 69.774.652

3) debiti diversi verso banche

0 0 0

4) debiti verso altri finanziatori

1.616.296 1.319.436 1.022.576

5) debiti verso fornitori

3.254.300 5.150.584 4.643.490

6) debiti verso personale

866.755 880.000 880.000

7) debiti verso imprese controllate, collegate e controllanti

0 0 0

8) debiti tributari

396.119 350.000 350.000

9) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

386.591 400.000 400.000

10) altri debiti

1.573.259 1.500.000 1.500.000

TOTALE DEBITI D.

125.434.064 112.749.384 99.460.092

E) RATEI E RISCONTI

ratei e risconti

145.433.984 139.076.044 135.425.417

TOTALE RATEI E RISCONTI E)

145.433.984 139.076.044 135.425.417

TOTALE PASSIVO (A + B + C + D + E)

294.550.196 274.544.640 256.930.371

CONTO ECONOMICO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni			
Ricavi da impianti di risalita	10.213.960	10.278.259	10.367.928
Altri ricavi diretti di gestione	1.030.500	1.035.000	1.035.000
totale 1)	11.244.460	11.313.259	11.402.928
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	141.700	140.000	140.000
5) altri ricavi e proventi:			
contributi in conto esercizio Regione Friuli Venezia Giulia	6.838.380	2.399.100	887.350
contributi in conto impianti dalla Regione Friuli Venezia Giulia	9.407.470	8.850.000	8.200.000
contributi in conto impianti dalla Regione Friuli Venezia Giulia (piano interventi straord.)	2.601.200	0	0
contributi di funzionamento Regione Friuli Venezia Giulia	17.608.851	17.958.705	15.509.750
contributi di funzionamento Regione Friuli Venezia Giulia	0	0	0
altri proventi	1.572.658	1.546.811	1.300.627
totale 5)	38.028.559	30.754.616	25.897.727
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE A)	49.414.719	42.207.875	37.440.655

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			
materiali di consumo diversi	1.088.020	1.089.000	1.094.000
materiali per manutenzione ordinaria	935.093	940.000	945.000
materiali per manutenzione straordinaria	4.231.470	2.000.000	500.000
totale 6)	6.254.583	4.029.000	2.539.000
7) per servizi			
Servizi per la manutenzione ordinaria	496.547	500.000	500.000
Servizi per la manutenzione straordinaria	4.765.440	0	0
Servizi diversi	9.844.091	9.879.645	7.407.690
Utenze	2.553.640	2.615.000	2.615.000
totale 7)	17.659.718	12.994.645	10.522.690
8) per godimento di beni di terzi	535.430	537.000	537.000
9) per il personale:			
a) salari e stipendi	9.033.893	9.192.118	9.299.244
b) oneri sociali	2.607.198	2.653.558	2.687.279
c) trattamento di fine rapporto	562.030	571.763	578.835
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
e) altri costi	0	0	0
totale 9)	12.203.121	12.417.439	12.565.358
10) ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.626.901	2.339.219	1.967.132
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.333.227	8.057.592	7.533.495
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0
totale 10)	10.960.128	10.396.811	9.500.627
11) variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	0	0	0
12) accantonamenti per rischi	7.500	7.500	7.500
13) altri accantonamenti	30.000	0	0
14) oneri diversi di gestione	1.310.320	1.314.370	1.264.370
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE B)	48.960.800	41.696.765	36.936.545
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	453.919	511.110	504.110

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) proventi da partecipazione	0	0	0
16) altri proventi finanziari	177.000	80.000	50.000
17) interessi e altri oneri finanziari	85.640	58.900	21.900
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17) C)	91.360	21.100	28.100

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18) rivalutazioni:	0	0	0
19) svalutazioni:	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19) D)	0	0	0

	2016	2017	2018
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) proventi straordinari:			
sopravvenienze attive e insussistenze passive	0	0	0
altri proventi	0	0	0
totale 20)	0	0	0
21) oneri straordinari:			
imposte relative agli esercizi precedenti	0	0	0
sopravvenienze passive e insussistenze attive	17.069	0	0
altri oneri	0	0	0
accantonamenti oneri straordinari	0	0	0
totale 21)	17.069	0	0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21) E)	-17.069	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A + B + C + D + E)	528.210	532.210	532.210
22) Imposte sul reddito dell'esercizio			
imposte correnti	-528.210	-532.210	-532.210
imposte differite (anticipate)	0	0	0
totale 22)	-528.210	-532.210	-532.210
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0

Agenzia Regionale Promotur

Sede legale: Trieste, Via Locchi, 19

Ente Pubblico Economico

L.R. 17/2011 – Delibera G.R. n. 1120 del 15/6/2012

Iscritta al Registro delle Imprese di Trieste n. iscrizione e codice fiscale 01218220323 REA TS - 113459



BILANCIO

DI PREVISIONE ANNUALE

AL 31 dicembre 2016

Prospetto Fabbisogno Finanziario

“PromoTurismoFVG”

All. Sub C

	Fabbisogni			Coperture		
Gestione pregressa				C.IV	5.637.256	
Flussi finanziari indotti dalla gestione economica	Costi della produzione			Valore della produzione		
	B.6	Acquisti di beni	6.254.583	A.1	Ricavi delle vendite e prestazioni	11.244.460
	B.7	Acquisti di servizi	17.659.718	A.2	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	141.700
	B.8	Godimento di beni di terzi	535.430	A.3	Altri ricavi e proventi	27.030.931
	B.9	Costi del personale	12.203.121	C.2	Proventi finanziari	177.000
	B.14	Costi generali ed oneri diversi di gestione	1.310.320	E.20	Proventi straordinari	0
	C.17	Oneri finanziari	85.640			
	E.21	Oneri straordinari	17.069			
E.22	Imposte dell’esercizio	528.210				
Variazioni del capitale circolante	Rettifiche			Rettifiche		
	B.11	Incremento delle rimanenze	21.909	B.11	Decremento delle rimanenze	0
	C.II /II I	Incremento dei crediti	28.972.132	C.II /III	Decremento dei crediti	4.994.580
	D	Decremento dei debiti (escluso mutui)	0	D	Incremento dei debiti (escluso mutui)	29.500.143
	D	Ratei e risconti attivi	0	E	Ratei e risconti passivi	172.309
	B.1/2/3 - C	Decrem. f.di oneri al person. da liquidare	250.000	B.1/2/3 - C	Increm. f.di oneri al person. da liquidare	215.350
Gestione immobilizzazioni	A.I	Acquisizioni di immobilizz. immateriali	4.692.687	A	Contributi in c/capitale	8.121.835
	A.II	Acquisizioni di immobilizz. materiali	4.617.000	A.II	Dismissioni di immobiliz. materiali	0
	A.III	Incremento di immobiliz. Finanziarie	0	A.III	Decremento di immobiliz. finanziarie	0
	D.1	Decremento debiti per mutui	9.702.670	D.1	Incremento debiti per mutui	126.882
Saldo finanziario netto del periodo			86.850.489	Saldo finanziario netto del periodo 81.725.190		
Totale finale				511.957		

AGENZIA REGIONALE PROMOTUR

con sede legale in via Locchi, n. 19, 34123 - Trieste

Codice Fiscale e Partita Iva 01218220323

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
AL
BILANCIO DI PREVISIONE 2016
ED
AL BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2016-2018**

Il Collegio dei Revisori:

dott. Mario Tauro
rag. Gabriella Magurano
dott. Nicola Turello

“AGENZIA REGIONALE PROMOTUR”
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2016 e
BILANCIO DI PREVISIONE PER IL TRIENNIO 2016-2018

* * *

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Il Collegio dei Revisori

è presente il giorno 30 novembre 2015 nelle persone dei signori:

- dott. Mario Tauro Presidente
- rag. Gabriella Magurano Revisore
- dott. Nicola Turello Revisore

Il Collegio dei Revisori dell'Agenzia Regionale Promotur precisa che nella prima parte della presente Relazione ha preso in esame il Bilancio di Previsione per l'anno 2016 e Bilancio di Previsione Triennale 2016-2018 dell'Agenzia Regionale Promotur nella versione trasmessa con nota e-mail del 27 novembre 2015, costituito da:

- Bilancio preventivo al 31.12.2016 – Nota Illustrativa del 27 novembre 2015;
- Bilancio di Previsione annuale al 31 dicembre 2016, schemi di bilancio;
- Fabbisogno Finanziario;
- Bilancio di Previsione Triennale 2016-2018.

Gli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico rispettano la forma, la struttura ed il contenuto previsti dall'allegato n. 1 richiamato dall'art. 3 del Regolamento di contabilità generale dell'Agenzia Regionale Promotur, aderente agli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile. Nella seconda parte della stessa Relazione, il Collegio dei Revisori dell'Agenzia Regionale Promotur, ha preso in esame il Bilancio di Previsione 2016 e Bilancio di Previsione Triennale 2016-2018, a valori aggregati, dell'Agenzia Regionale Promotur e dell'Agenzia Turismo Friuli Venezia Giulia.

Infatti a far data dal 01.01.2016 sarà efficace l'operazione di fusione per incorporazione dell'Agenzia Turismo Friuli Venezia Giulia a favore della “PromoTurismoFVG”. La versione del bilancio aggregato, trasmessa con nota e-mail del 27 novembre 2015, è costituita da:

- Bilancio di Previsione anno 2016;
- Bilancio di Previsione Triennale 2016-2018.

Gli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico rispettano la forma, la struttura ed il contenuto adottati previsti dall'allegato n. 1 richiamato dall'art. 3 del Regolamento di contabilità generale dell'Agenzia Regionale Promotur, aderente agli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile.

PARTE PRIMA - AGENZIA REGIONALE PROMOTUR
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2016
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2016-2018

L'analisi del Collegio si articolerà sui seguenti aspetti:

- 1) Premessa
 - 2) Bilancio di previsione anno 2016: Stato patrimoniale
 - 3) Bilancio di previsione anno 2016: Conto economico
 - 4) Bilancio di previsione anno 2016: fabbisogno finanziario
 - 5) Bilancio di previsione triennale 2016/2018: Stato patrimoniale
 - 6) Bilancio di previsione triennale 2016/2018: Conto economico
- Conclusioni

PARTE SECONDA - PROMOTURISMOFVG
BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2016
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2016-2018

- 1) Premessa
 - 2) Bilancio di previsione annuale 2016 a valori aggregati
 - 3) Bilancio di previsione triennale 2016-2018 a valori aggregati
- Conclusioni

1. PREMESSA

Il Collegio dei Revisori dell'Agenzia Regionale Promotur, nominato con Delibera del Presidente della Giunta regionale del Friuli Venezia Giulia n° 2010/Pres. del 16.10.2015, insediatosi come da verbale n° 1 del 11.11.2015, dopo aver esaminato il Bilancio di Previsione 2016 ed il Bilancio Previsionale Triennale 2016-2018, espone quanto segue.

Il bilancio in esame della Promotur relativo all'esercizio 2016 e triennale 2016-2018, oggetto del presente parere, è stato predisposto dal Direttore Generale e successivamente trasmesso ai singoli componenti del Collegio dei Revisori con comunicazione via mail in data 27.11.2015.

Il bilancio preventivo annuale ha natura economica e patrimoniale ed è il risultato economico e patrimoniale atteso dall'applicazione del programma annuale, come esplicito nella Nota Illustrativa redatta dal Direttore Generale; lo stesso è composto da:

- stato patrimoniale preventivo;
- conto economico preventivo;
- fabbisogno finanziario.

Il bilancio preventivo triennale ha natura economica e patrimoniale ed è il risultato economico e patrimoniale atteso dall'applicazione del programma triennale; lo stesso è composto da:

- stato patrimoniale triennale di previsione;
- conto economico triennale di previsione;
- piano triennale fabbisogni per le manutenzioni periodo 2016-2017-2018.

Di seguito verranno commentati il bilancio preventivo per l'anno 2016 ed il bilancio triennale 2016-2018, con l'avvertenza che i dati riferiti al 31.12.2015 sono dati di stima, non essendo ancora stato redatto ed approvato il documento di bilancio dell'esercizio 2015.

2. SINTESI BILANCIO PREVISIONALE 2016

ATTIVO		ANNO 2016
Descrizione		
A) Crediti verso soci	€	-
B) Immobilizzazioni	€	158.799.934
C) Attivo circolante	€	92.502.663
D) Ratei e Risconti	€	1.100.000
Totale attivo	€	252.402.597
PASSIVO		
Descrizione		
a) Patrimonio netto	€	17.031.668
B) Fondi per rischi e oneri	€	339.696
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subord.	€	1.158.147
D) Debiti	€	92.401.223
E) Ratei e Risconti	€	141.471.863
Totale passivo	€	252.402.597
CONTO ECONOMICO		
Descrizione		
A) Valore della produzione	€	33.452.310
1-Ricavi delle vendite delle prestazioni		
4-Incremento lavori interni		
5- Altri ricavi e proventi		
B) Costi della produzione	€	33.339.501
Differenza tra valore e costi della produzione	€	112.809
C) Proventi e oneri finanziari	€	120.260
17-Interessi ed altri oneri finanziari		
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	-
E) Proventi e oneri straordinari	-€	17.069
Risultato prima delle imposte	€	216.000
Imposte sul reddito d'esercizio	-€	216.000
Utile (perdita) dell'esercizio	€	-

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016: STATO PATRIMONIALE

Il budget dello stato patrimoniale tiene conto delle modifiche che interverranno negli elementi attivi e passivi del patrimonio aziendale e nel patrimonio netto per effetto della realizzazione del programma annuale di attività.

ATTIVO

A) I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE Euro 17.160.510

Le immobilizzazioni immateriali nette al 31/12/2015 stimate in € 15.567.191, passano al 31/12/2016 a € 17.160.510 con una variazione in aumento pari ad € 1.593.319.

A) II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE Euro 141.619.757

Le immobilizzazioni materiali nette al 31/12/2015 stimate pari ad € 145.271.646, passano al 31/12/2016 ad € 141.619.757; la diminuzione pari a € 3.651.889 è dovuta alla differenza tra

gli investimenti in nuove opere e l'incidenza delle quote degli ammortamenti previsti per l'anno. Viene stimato, inoltre, che entro il 31/12/2016 la totalità dei lavori in corso verrà ultimata e, pertanto, il valore di tale voce al 31/12/2016 è pari a zero, non residuando opere da ultimare.

A) III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE **Euro 19.667**

La voce non subisce variazioni rispetto all'esercizio precedente, non essendo previsti smobilizzi e/o nuove acquisizioni di partecipazioni.

TOTALE A) IMMOBILIZZAZIONI **Euro 158.799.934**

Il totale delle immobilizzazioni al 31/12/2015 stimate in € 160.858.504, passa al 31/12/2016 ad € 158.799.934, con una variazione in diminuzione di € 2.058.570.

C) I RIMANENZE **Euro 2.494.783**

Le rimanenze prevedono uno scostamento minimo di € 21.909 e vengono indicate al 31/12/2016 in € 2.494.783 rispetto ad € 2.472.874 del 31/12/2015.

C) II CREDITI **Euro 89.668.923**

I crediti passano da € 94.537.337 del dato stimato al 31/12/2015, ad un valore di € 89.668.923 a fine dell'esercizio 2016 con un decremento pari ad € 4.868.414; tale variazione negativa è determinata in prevalenza dalla diminuzione di valore dei crediti verso la Regione Friuli Venezia Giulia per contributi "diversi" per € 4.048.427 dovuta principalmente all'azzeramento nell'anno 2016, per effetto dell'incasso, dei contributi di funzionamento L.R. 50/93 anni 2014, e 2015 rispettivamente di € 2.123.625 e € 3.000.000, del contributo per oneri di manutenzione straordinaria improrogabile di € 260.000, del Fondo di dotazione oneri tributari di € 680.302 e del Fondo di dotazione oneri pregressi alla fusione L.R. 14/12 di € 2.000.000, oltre che dalla diminuzione dei contributi a copertura dei costi iniziative congiunte Fisi/Promotur di € 280.000 il tutto a fronte dell'allocazione nel 2016 di un contributo per le manutenzioni "straordinarie" sugli impianti funiviari programmate di € 4.295.500.

Inoltre, sono previsti decrementi di crediti tributari per € 737.811, di crediti verso clienti per € 59.548, di crediti verso altri di € 148.794 e un lieve incremento di € 126.166 di crediti per contributi in c/impianti verso la Regione.

C) IV DISPONIBILITA' LIQUIDE **Euro 338.957**

Le disponibilità liquide nel corso del 2016 diminuiscono di € 5.015.299 rispetto al valore stimato per il 31/12/2015, passando da € 5.354.256 ad € 338.957 al 31/12/2016. Riguardo a tale voce il Collegio evidenzia come il saldo finale di cassa di € 338.957 potrebbe rivelarsi insufficiente a fronteggiare eventuali eventi, ordinari e/o straordinari, non previsti nel bilancio previsionale, con la conseguenza del sorgere di necessità di anticipazioni di cassa, onerose per l'Agenzia, che potrebbero altrimenti essere evitate con l'incasso di tutti, o parte, dei crediti vantati verso la Regione, come sopra indicati.

TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE **Euro 92.502.663**

L'attivo circolante nel suo complesso varia da € 102.364.467 del 31/12/2015 ad € 92.502.663 del 31/12/2016, con un decremento di € 9.861.804.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI **Euro 1.100.000**

Rimangono sostanzialmente invariati passando dal valore stimato al 31/12/2015 di € 1.100.532 a quello di €. 1.100.000 del 31/12/2016.

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO **Euro 17.031.668**

Al 31/12/2015 il patrimonio netto è stimato in € 17.930.767 mentre quello previsionale al 31/12/2016 è pari ad € 17.031.668 con un decremento netto di € 899.099. La riduzione complessiva della voce in analisi è attribuibile:

- ad una riduzione della voce “fondo di dotazione LR 14/12” per € 1.932.100 di cui € 1.033.000 per la copertura della perdita dell'esercizio precedente anno 2015 e € 899.100 a copertura della perdita dell'esercizio anno 2016 (con riferimento alla quale si tornerà in occasione dell'analisi dei ricavi preventivati);
- ad un aumento della voce “perdita dell'esercizio precedente” per l'avvenuta copertura della perdita dell'esercizio 2015, così come stimata nel pre-consuntivo, in € 1.033.000.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI **Euro 339.696**

Al 31/12/2015 sono previsti fondi per rischi ed oneri per € 589.696 che nel previsionale 2016 diminuiscono di € 250.000 attestandosi sul valore di € 339.696; il decremento è attribuibile

alla previsione del pagamento delle rate di cui all'atto conciliativo siglato con il Comune di Sutrio per la vertenza TOSAP relativa agli anni 2006-2010.

C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO **Euro 1.158.147**

Tale fondo al 31/12/2015 rimane invariato in € 1.158.147 in quanto l'accantonamento annuale del TFR dei dipendenti viene versato alla tesoreria INPS.

D) DEBITI **Euro 92.401.223**

I Debiti passano da €102.013.560 del dato stimato al 31/12/2015 ad un valore di € 92.401.223 a fine esercizio 2016 con un decremento di € 9.612.337.

L'importo stimato per l'esercizio 2016, pari ad € 92.401.223 è principalmente così composto:

- € 363.233 relativi a contributo L.R. n. 9/1995 per erogazione eccedente il piano di rimborso del mutuo e all'anticipo contributo art. 144 L.R. n. 8/1995 per minori costi su mutuo erogato e contributo;
- € 85.808.036 per debiti verso Banche per mutui, che diminuisce per € 9.702.670 rispetto al dato stimato al 31/12/2015, e si riferisce al pagamento di rate di mutuo scadenti nel 2016 e all'accensione di un mutuo di circa € 500.000 per la realizzazione di un impianto sportivo;
- € 1.616.296 importo dei debiti verso altri finanziatori, che diminuisce di € 249.644 rispetto al valore stimato al 31/12/2015, diminuzione imputabile al pagamento della rata scadente a gennaio 2016;
- € 1.610.934 importo dei debiti verso i fornitori, che diminuisce di € 90.000, diminuzione imputabile ai minori investimenti programmati.
- € 856.755 per debiti v/personale;
- € 386.119 per debiti tributari;
- € 386.591 per debiti v/istituti previdenziali;
- € 1.373.259 importo relativo ad altri debiti.

D) RATEI E RISCONTI PASSIVI **Euro 141.471.863**

L'importo di € 141.471.863 al 31/12/2016 diminuisce di € 1.159.470 rispetto al valore al 31/12/2015 in cui è pari ad € 142.631.333; la diminuzione si riferisce a contributi in c/impianti riconosciuti a favore dell'Agenzia normalmente da leggi regionali, ancorché non incassati, e iscritti nell'attivo tra i crediti nei confronti della Regione per contributi in c/impianti.

I risconti sono diminuiti ogni esercizio e accreditati a conto economico in proporzione agli ammortamenti portati a conto economico sulle immobilizzazioni oggetto di contribuzione.

CONTI D'ORDINE

I conti d'ordine al 31/12/2015 ammontano ad € 4.250.000 mentre l'importo al 31/12/2016 è di € zero in virtù dell'introduzione del D.Lgs. 18 agosto 2015 n. 139 che contiene disposizioni in merito all'eliminazione dallo stato patrimoniale dei conti d'ordine.

In sostituzione di quanto precedentemente indicato si segnala la presenza di:

- Fidejussioni relative a garanzie su crediti iva prestate da terzi a favore dell'Agenzia delle Entrate il cui saldo al 31/12/2016 è ipotizzato in € 4.000.000;
- Rischi: legati alla vertenza Tulli/Dapit.

3. BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016: CONTO ECONOMICO

Dall'analisi del conto economico di previsione si evidenzia quanto segue:

Si procede all'analisi, in dettaglio, delle singole voci del conto economico; nello specifico.

	2016	2015	differenza	%
valore della produzione	33.452.310	23.929.798	9.522.512	28,47%
costi della produzione	33.339.501	24.788.563	8.550.938	25,65%
Differenza	112.809	- 858.765	971.574	861,26%
prov e oneri finanz	120.260	142.076	- 21.816	-18,14%
prov e oneri straord	- 17.069	- 49.311	32.242	0,00%
Risultato prima delle imposte	216.000	- 766.000	982.000	454,63%
imposte	216.000	267.000	- 51.000	-23,61%
Utile o perdita es	-	- 1.033.000	1.033.000	

VALORE DELLA PRODUZIONE

Euro 33.452.310

L'aumento per il valore sopra indicato, è imputabile nello specifico:

- incremento dei ricavi e delle prestazioni per € 81.132;
- incremento delle immobilizzazioni per lavori interni per € 76.061;
- incremento degli altri ricavi e proventi per € 9.365.319.

Proprio con riferimento a tale ultima voce si osserva quanto segue:

Il Conto Economico presentato per l'anno 2016 chiude in pareggio, così come richiesto dalla normativa in tema di Enti Pubblici; al riguardo, tuttavia, il Collegio evidenzia come tale equilibrio di pareggio sia determinato imputando alla voce A.5 “altri proventi” di conto economico, lo stanziamento di € 899.099 a fronte dell'utilizzo del “fondo di dotazione” di cui alla voce I del Patrimonio Netto, a copertura delle quote di ammortamento dei beni acquisiti

con capitale proprio in data anteriore alla fusione con la Promotur Spa, come esposto in Nota Illustrativa.

Pur prendendo atto di quanto rilevato dal precedente Collegio e considerato l'obbligo del pareggio di bilancio, come sopra richiamato, si ritiene compatibile con la situazione di fatto l'iscrizione nella voce A.5 "altri proventi" di conto economico della quota di fondo di dotazione necessaria al raggiungimento del pareggio stesso.

Tra le altre voci di ricavo, di particolare rilievo si evidenzia:

- l'aumento del contributo di funzionamento da parte della Regione Friuli Venezia Giulia per € 100.000 che passano da € 3.000.000 ad € 3.100.000;
- l'aumento dei contributi in conto esercizio da parte della Regione Friuli Venezia Giulia per € 5.967.984 che passano da € 870.396 al 31/12/2015 ad € 6.838.380 al 31/12/2016 e riguardano interventi di manutenzione straordinaria sugli impianti di risalita, previsti dai piani di revisione periodica;
- l'incremento del contributo per interventi straordinari della Regione Friuli Venezia Giulia per € 2.601.200 che passano da € zero al 31/12/2015 ad € 2.601.200 al 31/12/2016;
- il decremento del contributo in conto impianti per manutenzioni straordinarie edifici e strutture fisse per copertura della quota di ammortamento da parte della Regione Friuli Venezia Giulia per € 178.530.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Euro 33.339.501

COSTI DELLA PRODUZIONE	2016	2015	variazione	%
per materie prime, suss., di cons. merci	6.070.583	1.646.404	4.424.179	72,88%
per servizi	9.157.017	5.037.190	4.119.827	44,99%
per godimento beni di terzi	258.430	252.361	6.069	2,35%
per il personale	7.250.951	6.945.483	305.468	4,21%
ammortamenti e svalutazioni	10.306.570	10.619.000	- 312.430	-3,03%
oneri diversi di gestione	295.950	288.125	7.825	2,64%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	33.339.501	24.788.563	8.550.938	25,65%

Nella voce 6, dei costi della produzione, rispetto all'incremento totale di €4.424.179, la variazione principale riguarda l'incremento di € 3.992.647 dei costi dei materiali per le manutenzioni straordinarie.

Nella voce 7, servizi per la manutenzione straordinaria, si evidenzia un incremento di € 4.553.654 ed una diminuzione di € 175.350 nella voce servizi diversi, nelle utenze ed € 99.124 nelle manutenzioni ordinarie.

Nella voce 9, costi per il personale, si segnala un aumento del costo per il personale per € 305.468 giustificato, nella Nota Illustrativa al bilancio di previsione redatta dal Direttore Generale, dalla previsione di un aumento del 3% per incremento degli istituti contrattuali ed oneri sociali.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI **Euro** **120.260**

Nella voce sono compresi gli oneri finanziari per gli interessi relativi ai mutui accessi al netto dei contributi in c/interessi.

IMPOSTE SULL'ESERCIZIO **Euro** **216.000**

L'importo previsto per l'esercizio 2016 si riferisce alla stima dell'imposta IRAP.

4. BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016: FABBISOGNO FINANZIARIO

Il prospetto dei fabbisogni e delle coperture è il documento di sintesi che evidenzia le variazioni che interverranno, nel corso dell'esercizio 2016, nella situazione finanziaria dell'Agenzia. Tale prospetto evidenzia, al 31/12/2016, un saldo finanziario netto pari ad € 338.957 con una diminuzione di € 5.015.299. Tale diminuzione è da attribuire principalmente agli investimenti previsti nell'anno.

5. SINTESI BILANCIO PREVISIONALE TRIENNALE 2016-2018

ATTIVO		ANNO 2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
Descrizione							
A) Crediti verso soci	€	-					
B) Immobilizzazioni	€	158.799.934	€	147.346.934	€	138.296.934	
C) Attivo circolante	€	92.502.663	€	83.251.906	€	71.214.393	
D) Ratei e Risconti	€	1.100.000	€	1.100.000	€	1.100.000	
Totale attivo	€	252.402.597	€	231.698.840	€	210.611.327	
PASSIVO							
Descrizione							
a) Patrimonio netto	€	17.031.668	€	16.131.667	€	15.281.667	
B) Fondi per rischi e oneri	€	339.696	€	101.111	€	101.111	
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subord.	€	1.158.147	€	1.108.147	€	1.058.147	
D) Debiti	€	92.401.223	€	83.439.052	€	71.451.539	
E) Ratei e Risconti	€	141.471.863	€	130.918.863	€	122.718.863	
Totale passivo	€	252.402.597	€	231.698.840	€	210.611.327	
CONTO ECONOMICO							
Descrizione							
A) Valore della produzione	€	33.452.310	€	25.902.359	€	23.880.278	
1-Ricavi delle vendite delle prestazioni							
4-Incremento lavori interni							
5- Altri ricavi e proventi							
B) Costi della produzione	€	33.339.501	€	25.732.359	€	23.690.278	
Differenza tra valore e costi della produzione	€	112.809	€	170.000	€	190.000	
C) Proventi e oneri finanziari	€	120.260	€	50.000	€	30.000	
17-Interessi ed altri oneri finanziari							
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	-	€	-	€	-	
E) Proventi e oneri straordinari	-€	17.069	€	-	€	-	
Risultato prima delle imposte	€	216.000	€	220.000	€	220.000	
Imposte sul reddito d'esercizio	-€	216.000	-€	220.000	-€	220.000	
Utile (perdita) dell'esercizio	€	-	€	-	€	-	

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2016/2018: STATO PATRIMONIALE

Per quanto riguarda lo stato patrimoniale triennale si osserva quanto segue:

1. nell'ambito delle **Immobilizzazioni** si rileva che:

- le immobilizzazioni immateriali prevedono un progressivo decremento;
- le immobilizzazioni materiali prevedono un progressivo decremento;
- le immobilizzazioni finanziarie non subiscono variazioni.

2. Per l'**Attivo Circolante** è prevista nel triennio una progressiva diminuzione passando da € 92.502.663, nell'anno 2016, ad € 71.214.393, nell'anno 2018.

3. Il **Patrimonio Netto**, diminuisce progressivamente nel triennio, passando da € 17.031.668 del 2016 ad € 15.281.667 del 2018.

4. I **Fondi Rischi**, passano da € 339.696 del 2016 ad € 101.111 per gli esercizi 2017 e 2018.

5. Il **Trattamento di Fine Rapporto** diminuisce nel triennio, passando da € 1.158.147 del 2016 ad € 1.058.147 del 2018.

6. I **Debiti** diminuiscono nel triennio, passando da € 92.401.223 del 2016 ad € 71.451.539 del 2018.

7. I **Ratei e Risconti**, passano da € 141.471.863 del 2016 ad € 122.718.863 del 2018.

6. BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2016/2018: CONTO ECONOMICO

Il bilancio di previsione Triennale presenta per tutti gli esercizi una chiusura in pareggio, e per ciascuna voce è stato riportato l'importo previsto a budget per gli esercizi 2016-2017-2018.

In particolare per quanto riguarda il conto economico preventivo si osserva che il valore della produzione pari a € 33.452.310 nel 2016, passa ad € 25.902.359 nel 2017 e € 23.880.278 nel 2018.

In tutti gli esercizi considerati dal pluriennale 2016-2018, si rinviene nella voce A5- “altri proventi” l'utilizzo del fondo di dotazione cui si è fatto riferimento più sopra; valgono, pertanto, le medesime osservazioni ivi svolte.

Infine il totale dei costi di produzione passa da € 33.339.501 nel 2016, ad € 25.732.359 nel 2017 e ad € 23.690.278 nel 2018.

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori dell'Agenzia Regionale Promotur, sulla base di tutto quanto sopra esposto, per quanto di propria competenza, esprime **PARERE FAVOREVOLE** all'adozione del Bilancio Previsionale per l'anno 2016 e del Bilancio di Previsione Triennale 2016-2018, nella versione trasmessa al Collegio stesso in data 27.11.2015.

PARTE SECONDA – PROMOTURISMOFVG

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2016

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2016-2018

1) PREMESSA

Il Collegio dei Revisori dell'Agenzia Regionale Promotur, preso atto:

- che, con la Legge regionale n. 8 del 27 marzo 2015, è stata disposta la fusione per incorporazione dell'Agenzia Turismo Friuli Venezia Giulia (di seguito anche Turismo FVG), istituita dall'art. 9 della Legge Regionale n. 2 del 16 gennaio 2002 (disciplina organica del turismo) nella Agenzia Regionale Promotur, (di seguito anche Promotur) istituita dall'art. 5 bis della Legge Regionale n. 50 del 25 giugno 1993;
- che la Legge Regionale stabilisce che l'efficacia della fusione per incorporazione abbia a decorrere dal 01.01.2016 con la soppressione della Turismo FVG (incorporata) e conseguente trasferimento di tutte le strutture, funzioni, patrimonio

immobiliare e mobiliare alla incorporanda Promotur che subentrerà nei rapporti attivi e passivi senza soluzione di continuità (art. 2, comma 3 L.R. n. 8/2015)

- che per effetto della fusione l'Agenzia Regionale Promotur assumerà a partire dal 01.01.2016 la denominazione di PromoTurismoFVG (art. 2, comma 4, L.R. n.8/2015)
- che al fine di predisporre un bilancio di previsione annuale e triennale della futura società PromoTurismoFVG risultante dalla fusione delle due Agenzie è stato necessario preliminarmente acquisire il bilancio di previsione annuale e triennale della Turismo FVG completo del parere del Collegio dei Revisori ed aggregare i dati della Promotur per giungere ad una previsione unitaria dell'andamento del futuro Ente;
- che in data 27.11.2015 il Direttore generale ha fornito al Collegio dei Revisori il bilancio annuale e triennale della futura PromoTurismoFVG;

ciò premesso, si espone quanto segue:

il bilancio preventivo annuale 2016 e triennale 2016-2018 della Agenzia Regionale Promotur che dal 01/01/2016, incorporerà la Turismo FVG, ed assumerà la denominazione di PromoTurismo FVG, avrà natura economica e patrimoniale ed è il risultato atteso deriverà dall'applicazione dei programmi annuali come espliciti nelle Note Illustrative redatte dal Direttore Generale per ciascuna Agenzia.

I valori aggregati indicati sono frutto, in parte, di rielaborazione in termini economico patrimoniali dei dati presenti nella contabilità finanziaria di Turismo FVG resa necessaria per renderli compatibili alla struttura contabile economica e patrimoniale della Promotur.

Il Collegio dei Revisori sulla base della documentazione prodotta,

- tenuto conto di quanto indicato nella relazione del Collegio dei Revisori della TurismoFVG anche riguardo all'avvenuto adeguamento delle previsione di TurismoFVG allo schema economico patrimoniale rispetto a quello finanziario adottato fino al 2015;
- rilevato, inoltre, che le valutazioni di tale adeguamento sono state analiticamente esposte nell'atto illustrativo del Direttore Generale e riportate nella relazione del Collegio dei Revisori della Turismo FVG;

prende atto dei valori derivanti dall'aggregazione dei dati preventivi annuali e triennali di dell'Agenzia Regionale Promotur e dell'Agenzia Regionale Turismo Friuli Venezia Giulia.

Il Collegio dei Revisori sottolinea che sarà evidentemente compito della Direzione far predisporre una adeguata procedura contabile-amministrativa che tenga conto delle attività istituzionali e commerciali che l'ente andrà a svolgere stabilendo dei criteri per la

suddivisione dei costi comuni. Tale procedura si ritiene necessaria al fine di poter monitorare al meglio il complesso dell'attività svolta e poter, conseguentemente, informare tempestivamente la Giunta Regionale, organo preposto all'approvazione del bilancio di PromoTurismoFVG, sulle eventuali iniziative da prendere.

Si riepiloga di seguito, il dato aggregato dei bilanci di previsione annuale e triennale dell'Agenzia Regionale Promotur e dell'Agenzia Regionale Turismo Friuli Venezia Giulia.

2) BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2016–PromoTurismoFVG (val. aggregati)

ATTIVO Descrizione	ANNO 2016 PROMOTUR	ANNO 2016 TURISMOFVG	ANNO 2016 Totale
A) Crediti verso soci	€ -	€ -	€ -
B) Immobilizzazioni	€ 158.799.934	€ 4.719.252	€ 163.519.186
C) Attivo circolante	€ 92.502.663	€ 37.428.347	€ 129.931.010
D) Ratei e Risconti	€ 1.100.000	€ -	€ 1.100.000
Totale attivo	€ 252.402.597	€ 42.147.599	€ 294.550.196
PASSIVO Descrizione			
a) Patrimonio netto	€ 17.031.668	€ 1.944.750	€ 18.976.418
B) Fondi per rischi e oneri	€ 339.696	€ 2.162.094	€ 2.501.790
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subord	€ 1.158.147	€ 1.045.793	€ 2.203.940
D) Debiti	€ 92.401.223	€ 33.032.841	€ 125.434.064
E) Ratei e Risconti	€ 141.471.863	€ 3.962.121	€ 145.433.984
Totale passivo	€ 252.402.597	€ 42.147.599	€ 294.550.196
CONTO ECONOMICO			
A) Valore della produzione	€ 33.452.310	€ 15.962.409	€ 49.414.719
1-Ricavi delle vendite delle prestazioni			€ -
4-Incremento lavori interni			€ -
5- Altri ricavi e proventi			€ -
B) Costi della produzione	€ 33.339.501	€ 15.621.299	€ 48.960.800
Differenza tra valore e costi della produzion	€ 112.809	€ 341.110	€ 453.919
C) Proventi e oneri finanziari	€ 120.260	-€ 28.900	€ 91.360
17-Interessi ed altri oneri finanziari			€ -
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	€ -		€ -
E) Proventi e oneri straordinari	-€ 17.069	€ -	-€ 17.069
Risultato prima delle imposte	€ 216.000	€ 312.210	€ 528.210
Imposte sul reddito d'esercizio	-€ 216.000	-€ 312.210	-€ 528.210
Utile (perdita) dell'esercizio	€ -	€ -	€ -

Le previsioni dello Stato Patrimoniale tiene conto delle modifiche che interverranno negli elementi attivi e passivi del patrimonio aziendale e nel patrimonio netto per effetto della realizzazione del programma annuale di attività.

Il Conto Economico presentato per l'anno 2016 chiude in pareggio, così come richiesto dalla normativa in tema di Enti Pubblici;

2) BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2016-2018 - PromoTurismoFVG

(val. aggregati)

ATTIVO Descrizione	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
A) Crediti verso soci	€ -		
B) Immobilizzazioni	€ 163.519.186,00	€ 156.445.511,00	€ 151.944.884,00
C) Attivo circolante	€ 129.931.010,00	€ 116.999.129,00	€ 103.885.487,00
D) Ratei e Risconti	€ 1.100.000,00	€ 1.100.000,00	€ 1.100.000,00
Totale attivo	€ 294.550.196,00	€ 274.544.640,00	€ 256.930.371,00
PASSIVO Descrizione			
a) Patrimoni netto	€ 18.976.418,00	€ 18.076.417,00	€ 17.226.417,00
B) Fondi per rischi e oneri	€ 2.501.790,00	€ 2.270.705,00	€ 2.278.205,00
C) Trattamento di fine rapporto lavoro su	€ 2.203.940,00	€ 2.372.090,00	€ 2.540.240,00
D) Debiti	€ 125.434.064,00	€ 112.749.384,00	€ 99.460.092,00
E) Ratei e Risconti	€ 145.433.984,00	€ 139.076.044,00	€ 135.425.417,00
Totale passivo	€ 294.550.196,00	€ 274.544.640,00	€ 256.930.371,00
CONTO ECONOMICO Descrizione			
A) Valore della produzione	€ 49.414.719,00	€ 42.207.875,00	€ 37.440.655,00
1-Ricavi delle vendite delle prestazioni			
4-Incremento lavori interni			
5- Altri ricavi e proventi			
B) Costi della produzione	€ 48.960.800,00	€ 41.696.765,00	€ 36.936.545,00
Differenza tra valore e costi della prod	€ 453.919,00	€ 511.110,00	€ 504.110,00
C) Proventi e oneri finanziari	€ 91.360,00	€ 21.100,00	€ 28.100,00
17-Interessi ed altri oneri finanziari			
D) Rettifiche di valore di attività finanziari	€ -	€ -	€ -
E) Proventi e oneri straordinari	-€ 17.069,00	€ -	€ -
Risultato prima delle imposte	€ 528.210,00	€ 532.210,00	€ 532.210,00
Imposte sul reddito d'esercizio	-€ 528.210,00	-€ 532.210,00	-€ 532.210,00
Utile (perdita) dell'esercizio	€ -	€ -	€ -

Il bilancio di previsione Triennale presenta per tutti gli esercizi una chiusura in pareggio, e per ciascuna voce è stato riportato l'importo previsto a budget per gli esercizi 2016-2017-2018.

In particolare per quanto riguarda il conto economico preventivo si osserva che il valore della produzione pari a Euro 49.960.800 nel 2016, passa ad Euro 41.696.765 nel 2017 e ad Euro 37.936.545 nel 2018.

In tutti gli esercizi considerati dal bilancio pluriennale 2016-2018, si rinviene nella voce A5- "altri proventi" l'utilizzo del fondo di dotazione cui si è fatto riferimento più sopra; valgono, pertanto, le medesime osservazioni ivi svolte.

Infine il totale dei costi di produzione passa da Euro 48.960.800 nel 2016, ad Euro 41.696.765 nel 2017 e ad Euro 36.936.545 nel 2018.

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori dell'Agenzia Regionale Promotur,

- vista la legge Regionale n. 8 del 27 marzo 2015, in cui viene disposta la fusione per incorporazione dell'Agenzia Turismo Friuli Venezia Giulia (di seguito anche Turismo FVG), istituita dall'art. 9 della Legge Regionale n. 2 del 16 gennaio 2002 (disciplina organica del turismo) nella Agenzia Regionale Promotur, (di seguito anche Promotur) istituita dall'art. 5 bis della Legge Regionale n. 50 del 25 giugno 1993;
- considerato che la Legge Regionale stabilisce che l'efficacia della fusione per incorporazione abbia a decorrere dal 01.01.2016 con la soppressione della Turismo FVG (incorporata) e conseguente trasferimento di tutte le strutture, funzioni, patrimonio immobiliare e mobiliare alla incorporanda Promotur che subentrerà nei rapporti attivi e passivi senza soluzione di continuità (art. 2, comma 3 L.R. n. 8/2015)
- considerato che per effetto della fusione l'Agenzia Regionale Promotur assumerà a partire dal 01.01.2016 la denominazione di PromoTurismoFVG (art. 2, comma 4, L.R. n.8/2015);
- letto il parere del Collegio dei Revisori dell'Agenzia Turismo Friuli Venezia Giulia, sulla base di tutto quanto sopra esposto, per quanto di propria competenza, esprime **PARERE FAVOREVOLE** all'adozione del Bilancio Previsionale per l'anno 2016 e del Bilancio di Previsione Triennale 2016-2018, della PromoTurismoFVG nella versione trasmessa al Collegio in data 27.11.2015.

Il Collegio dei Revisori, considerata la fusione delle due Agenzie aventi strutture contabili diverse e tenuto conto del necessario passaggio di TurismoFVG dalla contabilità finanziaria a quella economica-patrimoniale, invita la Direzione Generale a voler predisporre entro il 30/06/2016 una situazione patrimoniale ed economica aggiornata al 30/04/2016.

Tavagnacco, 30 novembre 2015

Il Collegio dei Revisori

dott. Mario	Tauro
rag. Gabriella	Magurano
dott. Nicola	Turello

