

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



**PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO E BUDGET 2021-2023**

Direzione Aziendale FuniErice Service S.r.l.

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

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

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

**PIANO TARIFFARIO**

**DESCRIZIONE TARIFFE**

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

**IMPORTO TARIFFE**

TARIFFE BIGLIETTI	Biglietto andata e ritorno	Sconto su tariffa ordinaria		Corsa semplice	Rapporto su tariffa a/r	Convenzionata per		
						FASCIA	A/R	A
<b>Ordinaria</b>	<b>€ 9,50</b>	0,00%	==>	<b>€ 5,50</b>	57,89%	da 1000 a 1999	€ 5,50	€ 3,50
<b>Residenti in provincia di Trapani</b>	<b>€ 6,50</b>	-31,58%	==>	<b>€ 4,00</b>	61,54%	da 2000 a 3999	€ 5,30	€ 3,30
<b>Ridotta</b>	<b>€ 5,00</b>	-47,37%	==>	<b>€ 3,50</b>	70,00%	da 4000 a 5999	€ 5,00	€ 3,00
<b>Residenti in Erice Centro Storico</b>	<b>€ 3,00</b>	-68,42%	==>	<b>€ 2,00</b>	66,67%	da 6000 a 7999	€ 4,80	€ 2,80
<b>Convenzionata di base</b>	<b>€ 6,50</b>	-31,58%	==>	<b>€ 4,00</b>	61,54%	> 8000	€ 4,50	€ 2,50

TARIFFE ABBONAMENTI	Rif.to gg su biglietto a/r	Validità in giorni	Tariffa ordinaria e residenti in prov. di TP			Tariffa ridotta			Tariffa residenti Erice CS		
			Euro	Sconto	Tariffa al dì	Euro	Sconto	Tariffa al dì	Euro	Sconto	Tariffa al dì
ANNUALE	290	365							<b>300,00</b>	35%	<b>1,03</b>
MENSILE	30	30	<b>95,00</b>	67%	3,17	<b>90,00</b>	40%	<b>3,00</b>	<b>65,70</b>	27%	<b>2,19</b>
SETTIMANALE	7	15	<b>28,50</b>	57%	4,07	<b>23,75</b>	32%	<b>3,39</b>	<b>16,80</b>	20%	<b>2,40</b>
10 CORSE	5	30	<b>25,34</b>	47%	5,07	<b>21,25</b>	15%	<b>4,25</b>	<b>12,30</b>	18%	<b>2,46</b>

**CLIENTI ANNUALI 2021**

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

TIPOLOGIA DI UTENTI/CLIENTI	Tariffa	Base di riferimento	Unità di misura (corse a/r)	Stime di massima	Stima%	Stima utenti
Arrivi/Presenze turisti+escurs.sti n.o.	Ordinaria	Arr./Pr.ze Erice	N. arrivi+pres.ze	144.000	54%	77.760
Villeggianti e res.ti provincia di TP	Residenti TP	Consistenza	N. spostamenti	75.000	13%	9.750
Ragazzi, scolaresche, residenti Erice	Ridotta	Storico pr.ze	N. spostamenti	70.000	35%	24.500
Res.ti e lavoratori del C. St. Erice	Res.ti Erice CS	Consistenza	N. spostamenti	28.000	20%	5.600
Escursionisti da circuito organ.ti	Convenzionata	Arrivi in prov.	dati diversi	300.000	1%	3.000
<b>TOTALE DELLE PRESENZE</b>						<b>120.610</b>

Tariffe	Numero utenti annuali	ABBONAMENTI %		
		Annuale	Mensile	Settiman.*
Tariffa ordinaria	77.760	0%	0%	0%
Tariffa residenti in provincia di TP	9.750	0%	0%	0%
Tariffa ridotta	24.500	0%	0%	0%
Tariffa residenti in Erice Capoluogo	5.600	0%	0%	10%
Convenzionate	3.000	0%	0%	0%
<b>N.° MEDIO UTENTI ANNUALI</b>	<b>120.610</b>			

==&gt;

==&gt;

==&gt;

==&gt;

NUMERO DI BIGLIETTI VENDUTI	NUMERO DI ABBONAMENTI		
	Annuale	Mensile	Sett.le*
77.695	0	0	65
9.738	0	0	12
24.419	0	0	81
5.034	0	6	560
3.000	0	0	0
<b>119.887</b>			

**INCASSI E RICAVI 2021**

TARIFFE	Incassi Biglietti	Incassi abbonamenti			TOTALE INCASSI	TOTALE RICAVI
		Annuale	Mensile	Settimanale*		
Tariffa ordinaria	€ 727.680,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.961,27	€ 730.641,27	€ 664.219,34
Tariffa residenti in provincia di TP	€ 61.342,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 535,26	€ 61.877,76	€ 56.252,51
Tariffa ridotta	€ 119.710,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.743,75	€ 122.453,75	€ 111.321,59
Tariffa residenti	€ 15.200,00	€ 0,00	€ 367,92	€ 15.106,50	€ 30.674,42	€ 27.885,84
Convenzionate	€ 15.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.500,00	€ 14.090,91
<b>TOTALE INCASSI E RICAVI ANNO 2021</b>	<b>€ 939.432,50</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 367,92</b>	<b>€ 21.346,78</b>	<b>€ 961.147,20</b>	<b>€ 873.770,18</b>

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

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

**Note sul Piano Tariffario:**

**1. Categorie Tariffe** - Il seguente piano tariffario è stato proposto dalla FuniErice nel dicembre del 2012 al Comune di Erice che lo ha approvato nel primo quadrimestre del 2013, modificando le categorie di tariffe e le tariffe in vigore fino a quel momento in cui la società non riusciva a raggiungere il necessario equilibrio economico e finanziario. L'impostazione del piano tariffario in vigore dal 2013, così come già ritoccato in alcune tariffe nel marzo del 2017, risulta congruo e coerente dal lato delle categorie, non certamente dal lato dei prezzi taeffari vigenti (in particolare delle tariffe sociali) rispetto sia al principio del mantenimento dell'equilibrio economico e finanziario del bilancio aziendale (comunque fortemente compromesso nel 2021 a seguito delle pessime prospettive del settore legate alla crisi pandemica, ma garantito e spostato nell'arco del triennio 2021 - 2023) sia rispetto alle tariffe di mercato di un impianto con le caratteristiche tecniche possedute dalla cabinovia Trapani (40) - Erice (703). per tali ragioni si è dovuto prevedere un aumento di alcune tariffe al fine di contrastare la crisi economica e finanziaria che viene prospettata già nell'esercizio 2021 e che fa seguito ai danni economici subiti dall'azienda nel 2020 per la diffusione del COVID 19.

**2. Importo Tariffe Biglietti** - Le tariffe delle diverse categorie di biglietti sono state modificate nel tempo. Il criterio che ha caratterizzato le ultime due modifiche delle tariffe, dal 2013 ai giorni nostri, rispecchia il criterio della copertura del CPIP (costo di produzione industriale per passeggero): a titolo esemplificativo, avendo come riferimento un biglietto di andata e ritorno, giova sottolineare che la tariffa ordinaria è stata aumentata da € 9,00 a € 9,50; la tariffa residenti in provincia di Tp è stata mantenuta a € 6,50; la tariffa convenzionata di base è stata portata da € 6,00 a € 6,50; la tariffa ridotta è stata portata da € 4,00 ad € 5,00 (sempre molto al di sotto del CPIP); la tariffa residenti Erice centro storico è stata portata da € 2,00 a € 3,00 (troppo al di sotto del CPIP). tali modifiche tariffarie dovranno essere approvate dal Consiglio Comunale di Erice sulla base del presente piano industriale.

**3. Importo Tariffe Abbonamenti** - Tutte le tariffe da abbonamento sono state modificate rispetto al piano tariffario del 2013 ad esclusione di quelle ordinarie, in relazione alle modifiche tariffarie previste nella nota n. 2 della presente scheda, sempre nell'ottica comunque di incentivare i residenti in provincia di Trapani ad utilizzare la funivia nei loro spostamenti quotidiani per motivi di lavoro.

**4. Clienti annuali** - Il criterio seguito per la determinazione del numero di passeggeri intercettati dalla FuniErice per il tramite dell'impianto funiviario, rientra in una costruzione altamente prudenziale del presente strumento economico finanziario previsionale. Per tale ragione, si è ipotizzato un forte decremento, pari al 45%, del numero totale di passeggeri nel 2021 rispetto al 2019, prevedendo un leggero miglioramento rispetto alle fortissime perdite già registrate nel 2020 (-60% rispetto al 2019), a causa dell'emergenza pandemica legata alla diffusione del coronavirus denominato COVID-19 che ha colpito l'Italia e gran parte delle nazioni mondiali. Le misure restrittive applicate a livello nazionale, a partire dal mese di marzo del 2020, per contrastare la pandemia hanno, infatti, colpito in modo pesante il settore del turismo e dei trasporti, facendo registrare la più grave depressione della domanda di servizi proprio nei settori del mercato in cui opera la FuniErice. Tali misure sono ancora in vigore, anche se applicate con criteri e metodologie che variano da regione a regione, e non consentono di potere prevedere un ritorno alla "normalità" nel 2021, considerato che si attendono ulteriori ondate dei contagi il prossimo anno (almeno fino alla fine del primo semestre) con il conseguente perdurare delle misure di contenimento che, tra le altre cose, oltre a proibire gli spostamenti e la mobilità delle persone da una nazione all'altra (con il conseguente azzeramento o quasi dei turisti esteri), comportano una contrazione del flusso di passeggeri nazionali (stante il divieto di spostamenti da una regione all'altra) e la riduzione della portata oraria dei passeggeri per ciascun veicolo di trasporto pubblico (si varia dall'80% al 50% in meno rispetto all'omologazione di ciascun mezzo). Sulla base dell'analisi empirica dei dati sanitari ed economici alla data odierna, pertanto, è altamente probabile che nel 2021 si verifichi una riduzione del flusso passeggeri registrato nel 2019 (ultimo anno in cui abbiamo esercito in condizioni normali), con l'auspicio e la previsione che si possa ritornare ai livelli record di passeggeri e incassi, già registrati tra il 2018 e il 2019, nel biennio 2022-2023, sempre che potremo contare sui progressi che la medicina riuscirà a raggiungere nella cura e nella prevenzione del COVID-19. Giova ricordare che dal 2013 al 2019, per ben sette anni consecutivi, la FuniErice ha superato o confermato sistematicamente il record assoluto di incassi e passeggeri dell'anno precedente: pertanto, stante i danni economici già registrati nel 2020 dal COVID-19, dal 2021 al 2023, partendo dal dato disastroso del 2020, si è ipotizzato che il 2021 rappresenti un punto di assestamento fisiologico in termini di perdite di incassi e passeggeri che, verosimilmente, potrebbe fare registrare un piccolo miglioramento rispetto al 2020 (+10%) qualora si riuscisse ad esercire, con libertà di spostamento normale, dal mese di giugno al mese di settembre almeno con l'utenza non organizzata italiana e parzialmente europea. Resta inteso che tale impostazione, finalizzata comunque a garantire una riqualificazione del target degli utenti nel triennio in esame con una crescita generale al 2023 del 110% rispetto al 2020, riconquistando i dati del 2019, potrà essere raggiunta a condizione che il numero di presenze in provincia di Trapani sarà sostenuto dal flusso dei passeggeri effettivi in arrivo sull'aeroporto di Trapani-Birgi, al porto di Trapani, ed infine, ma non ultima, dalla possibilità, finalmente, dopo anni di innumerevoli richieste rimaste inavese, di intercettare tutti i gruppi di escursionisti organizzati che, da tutta Italia, giungono ad Erice Capoluogo direttamente con i pullman GT, scavalcando sistematicamente la funivia di Erice per il tramite, soprattutto, della strada provinciale che collega Valderice ad Erice Capoluogo.

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

**RICAVI**

<b>VOCI DI RICAVO</b>	<b>ANNO 2020</b>	<b>ANNO 2021</b>	<b>ANNO 2022</b>	<b>ANNO 2023</b>
<i>Biglietti per servizio di trasporto a mezzo fune</i>	€ 630.639,10	€ 873.770,18	€ 1.502.884,71	€ 1.623.115,49
<i>Ricavi da parcheggi</i>	€ 39.398,38	€ 55.157,73	€ 63.431,39	€ 69.774,53
<i>Raccolta Pubblicitaria e sponsorizzazioni</i>	€ -	€ 5.000,00	€ 5.750,00	€ 6.500,00
<i>Contributi c/esercizio per TPL</i>	€ 216.000,00	€ 360.000,00	€ 360.000,00	€ 360.000,00
<i>Altri ricavi</i>	€ 15.403,37	€ 11.000,00	€ 6.000,00	€ 12.000,00
<i>Rivalsa oneri manutentivi</i>	€ 135.786,85	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
<b>TOTALE VOCI DI RICAVO</b>	<b>€ 1.037.227,70</b>	<b>€ 1.404.927,91</b>	<b>€ 2.038.066,10</b>	<b>€ 2.171.390,02</b>

**Note sulle Voci di Ricavo:**

**1. Biglietti per servizio di trasporto a mezzo fune** - Nel richiamare interamente quanto già esposto nella nota n. 4 - Clienti annuali, della scheda "Piano Tariffario", appare opportuno evidenziare che tale voce di ricavo possiede potenziali margini di crescita, a parità di tariffe applicate, legati alle eventuali ed auspicabili possibilità di intercettazione dei passeggeri che raggiungono Erice Capoluogo per mezzo dei pullman GT che provengono in particolare dal lato di Valderice. Si è verificato che il numero di pullman che nel 2019 hanno scavalcato la funivia dalle strade provinciali e sostato ad Erice Capoluogo per almeno mezza giornata, è stato pari a circa 2500 pullman che, oggettivamente, corrispondono a circa 100.000 utenti. Con adeguate ordinanze da parte del Sindaco del Comune di Erice, finalizzate a regolamentare il traffico di mezzi pesanti nel centro storico di Erice, così come più volte richiesto negli anni dal management della FuniErice, si fornirebbe un utile servizio non solo per la valorizzazione ambientale del Centro Storico di Erice, ma anche per lo sviluppo delle politiche e delle economie di trasporto della FuniErice che, in tal modo, potrebbe intercettare utenza certa, non potenziale, incrementando contestualmente un consistente flusso di passeggeri annuale e un corrispondente volume di incassi.

**2. Ricavi da parcheggi** - Il numero degli stalli dei parcheggi delle tre aree di parcheggio al servizio della funivia è pari a 160, fermo restando che la società non ha avuto modo di mettere a regime la terza area di parcheggio nel precedente triennio, a causa dei notissimi problemi legati alle bande di posteggiatori abusivi che insistono sull'area. Dall'analisi effettuata dalla Direzione della FuniErice è emerso che l'investimento per automatizzare due delle tre aree in oggetto ha consentito di ottenere ricavi, in cinque anni (dal 2015 al 2019) pari a € 300.000,00, circa il 300% in più rispetto all'investimento iniziale (2011), al netto dell'incasso del primo triennio che ha consentito di coprire interamente il piano di ammortamento del mutuo finanziario ottenuto per il quinquennio 2011-2016. Tutto ciò al netto delle numerose problematiche affrontate nel tempo per la presenza dei posteggiatori abusivi che hanno comportato negli ultimi tre anni l'incremento della spesa e della presenza di guardie di vigilanza. La politica seguita rientra in una costruzione mediamente prudentiale del presente impianto economico finanziario previsionale che, tuttavia, comporta anche in questo caso, l'intervento deciso dell'A.C. di Erice alla quale si reitera la richiesta di allertare e sollecitare costantemente la Polizia Municipale e tutte le forze dell'ordine per il tramite del del Prefetto di Trapani, a pattugliare l'area giornalmente per garantire l'ordine pubblico ed evitare la presenza di ambulanti intorno alla stazione di valle (anche tramite opportuna ordinanza).

**3. Raccolta Pubblicitaria e sponsorizzazioni** - La voce di ricavo in questione è legata al ripristino dell'attività da parte della società, già avviata tra il 2007 ed il 2009, ma interrotta durante il 2011-2012. Si stima che l'importo del 2021 rappresenti una giusta base di ripartenza rispetto alle barriere all'entrata sul mercato, sia in termini di immagine che di credibilità, e che tale importo possa crescere del 30% nell'arco del triennio di riferimento.

**4. Contributi in c/esercizio per TPL** - I prezzi applicati per le "tariffe sociali" stabilite dalla Giunta Municipale del Comune di Erice, legati cioè alle categorie di utenti che beneficiano di un prezzo che si attesta al di sotto del costo di produzione industriale per passeggero della società, non sono rimborsati alla società dal Comune di Erice, nonostante a quest'ultimo spetti per legge stabilire le tariffe in caso di affidamento del servizio diretto in house providing, giusta contratto di servizio del 28/03/2017, fermo restando che la struttura tariffaria approvata dal Comune di Erice garantisce la copertura del costo industriale complessivo, nonché di tutti i costi generali, finanziari e amministrativi consentendo lo stabile conseguimento di utili di esercizio (al netto di eventi aziendali imprevedibili, come la pandemia che sta condizionando il risultato di esercizio 2020 e che condizionerà, inevitabilmente, quello del 2021). Viceversa, il contributo pubblico in conto esercizio previsto dalla normativa sul trasporto pubblico locale della Regione Siciliana (L.R. 68/83), è finalizzato a rimborsare alla società (sulla base di un coefficiente specifico) il numero di passeggeri non transitati durante l'anno rispetto alla capacità di portata dell'infrastruttura che comunque è obbligata a rimanere in funzione per garantire il TPL da e per Erice Capoluogo. Tale contributo consente e consentirà alla società di garantire la realizzazione del piano di manutenzione (ordinario e straordinario) dell'infrastruttura funiviaria e degli impianti al suo servizio, a fronte del servizio pubblico già espletato fin dal 2005 a favore del Comune di Erice. Stante l'incertezza dell'erogazione del contributo definitivo da parte della Regione Siciliana nel 2020 e nel 2021 a causa della pandemia in corso, il piano economico finanziario in oggetto impone, per motivi altamente prudenziali, di prevedere che l'importo del contributo in c/esercizio nel 2020 per l'espletamento del SPL di trasporto a mezzo fune sia pari a € 216.000,00, considerando che il parametro fondamentale che in tal caso interverrà sarà legato all'effettivo svolgimento del servizio al pubblico, stante la nota pervenuta dalla Regione in data 11.11.2020. Tuttavia, dal 2021 al 2023 si prevede che, garantendo il normale funzionamento dell'impianto al pubblico dal 1 aprile al 6 gennaio dell'anno successivo, giusta contratto di servizio in vigore, l'importo del contributo erogato dovrebbe essere pari a quello già liquidato nel 2019, considerato che comunque la regola generale per il calcolo dell'importo del contributo in conto esercizio a consuntivo dipende sia dal numero di passeggeri transitati nell'esercizio precedente a quello dell'anno di liquidazione, sia dal Piano Regionale dei Trasporti.

**5. Altri ricavi e rivalsa oneri manutentivi**- La voce "altri ricavi" si riferisce al contratto di locazione dell'immobile che la FuniErice deve realizzare all'interno dell'area di parcheggio P1, giusta contratto di servizio del 28/03/2017 sottoscritto con il Comune di Erice, e che dovrà essere destinato alla realizzazione di un punto di ristoro per gli utenti della funivia, informazioni turistiche e magazzino. Si stima che il probabile incasso (€ 1,000,00 al mese prudenziale) sarà pari a € 3,000,00 per la start up sperimentale del luglio-dicembre 2021, € 6.000,00 per il 2022 ed € 12,000,00 per il 2023. Fanno altresì parte della voce in esame sia il contributo a fondo perduto covid-19 sia il contributo per oneri di sanificazione previsti proporzionalmente nel 2021 sulla scorta dei dati certi già riconosciuti nel 2020. La voce "Rivalsa oneri manutentivi" tiene conto delle compensazioni economiche con il Libero Consorzio Comunale di Trapani per i costi sostenuti in nome e per conto della proprietà per le attività di manutenzione programmata e programmabili attinenti alla manutenzione straordinaria dell'impianto pari a circa € 135.786,85 nel 2020 (cfr. situazione previsionali presentate ai soci in data 15 giugno, 21 luglio 2020), € 100.000 circa nel 2021 ( si riferisce ad un'anticipazione obbligatoria sui lavori di revisione generale di cui al punto 9 dell'allegato A del contratto d'affitto con il Libero Consorzio Comunale di Trapani), € 100.000,00 nel 2022 e nel 2023 per le medesime ragioni. Tutte queste spese saranno opportunamente rendicontate e compensate con il costo del canone annuale di affitto degli impianti affidati alla società dalla proprietà, giusta contratto di affitto del 15/04/2016 e registrato in data 05/05/2016.

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

**PIANO DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO**

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

MANSIONI	CATEGORIA	Livello Contrattuale	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Tot.	Unità Lavo.ve Annuali
Capo Imp.-Resp.le Mag.no+Park	Operaio-Imp.to	1°	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	1,00
Capo servizio	Operaio	2°	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36	3,00
Macchinista	Operaio	3°	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36	3,00
Agente di stazione - Cassiere	Operaio	4°	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60	5,00
Agente di stazione	Operaio	4°	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	1,00
Direttore Generale	Impiegato	Dirigente	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	1,00
			14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	U.L.A.	14,00

**COSTO MEDIO MENSILE DEL PERSONALE**

ANNI DI RIFERIMENTO: 2021

LIVELLO	RETRIBUZIONE DIRETTA					Mesi	RETRIBUZIONE INDIRETTA E DIFFERITA			RETRIBUZIONE TOTALE	
	Retribuzione Base	Contingenza	Scatti di anzianità	Assegno orario fisso+El. Per.vo	TOTALE		Festività + Ex Festività	Mensilità aggiuntive	TOTALE	Netta con magg.ni*	Lorda escluse magg.ni
Dirigente	€ 5.307,69	€ -	€ -	€ -	€ 5.307,69	12	€ 85,06	€ 442,31	€ 527,37	€ 2.830,00	€ 5.835,06
1°	€ 1.791,05	€ 526,67	€ 325,00	€ 26,50	€ 2.669,22	12	€ 34,22	€ 451,95	€ 486,17	€ 2.200,00	€ 3.155,39
2°	€ 1.616,78	€ 522,84	€ 315,00	€ 26,50	€ 2.481,12	12	€ 31,81	€ 420,60	€ 452,41	€ 2.150,00	€ 2.933,53
3°	€ 1.469,48	€ 520,34	€ 310,00	€ 26,50	€ 2.326,32	12	€ 29,82	€ 394,80	€ 424,63	€ 1.950,00	€ 2.750,95
4°	€ 1.331,59	€ 517,73	€ 224,00	€ 26,50	€ 2.099,82	12	€ 26,92	€ 357,05	€ 383,97	€ 1.850,00	€ 2.483,79





COSTO MEDIO ANNUALE DEL PERSONALE		ANNI DI RIFERIMENTO: 2021							
MANSIONI	CATEGORIA	Livello Contrattuale	RETRIBUZIONI	Contributi Prev.li, Ass.li e Tfr	COSTO MEDIO ANNUO PER U.L.A.	U.L.A.	MAGGIORAZIONI MEDIE ANNUALI*	COSTO MEDIO ANNUO COMPLESSIVO	
Capo Imp.-Resp.le Mag.no+Park	Operaio-Imp.to	1°	€ 37.864,73	€ 15.477,00	€ 53.341,73	1,00	€ 2.000,00	€ 55.341,73	
Capo servizio	Operaio	2°	€ 35.202,39	€ 15.162,36	€ 50.364,75	3,00	€ 10.000,00	€ 161.094,25	
Macchinista	Operaio	3°	€ 33.011,38	€ 14.209,44	€ 47.220,82	3,00	€ 8.000,00	€ 149.662,45	
Agente di stazione - Cassiere	Operaio	4°	€ 29.805,53	€ 13.311,96	€ 43.117,49	5,00	€ 7.500,00	€ 223.087,45	
Agente di stazione	Operaio	4°	€ 29.805,53	€ 13.311,96	€ 43.117,49	1,00	€ 1.500,00	€ 44.617,49	
Direttore Generale	Impiegato	Dirigente	€ 70.020,71	€ 25.583,16	€ 95.603,87	1,00	€ -	€ 95.603,87	
<b>TOTALE COSTO PERSONALE</b>	<b>€ 729.407,23</b>						<b>€ 29.000,00</b>	<b>€ 729.407,23</b>	
di cui x Oneri Prev.li/Ass.li	€ 248.675,64								
di cui x Tratt.to Fine Rapp.to	€ 38.545,18								
<b>Quota parte x oneri sociali</b>	<b>€ 287.220,82</b>								
				Retribuzioni + Maggiorazioni		Altre indennità previste dal CCNL**			
				€ 729.407,23		€ 20.000,00			
				<b>TOTALE COSTO DEL LAVORO T.I.</b>		<b>€ 749.407,23</b>			

COSTO MEDIO MENSILE DEL PERSONALE		ANNI DI RIFERIMENTO: 2022-2023									
LIVELLO	RETRIBUZIONE DIRETTA					Mesi	RETRIBUZIONE INDIRETTA E DIFFERITA			RETRIBUZIONE TOTALE	
	Retribuzione Base	Contingenza	Scatti di anzianità	Assegno orario fisso+El. Per.vo	TOTALE		Festività + Ex Festività	Mensilità aggiuntive	TOTALE	Netta con magg.ni*	Lorda escluse magg.ni
Dirigente	€ 5.423,08	€ -	€ -	€ -	€ 5.423,08	12	€ 86,91	€ 451,92	€ 538,83	€ 2.870,00	€ 5.961,91
1°	€ 1.791,05	€ 526,67	€ 325,00	€ 29,00	€ 2.671,72	12	€ 34,25	€ 451,95	€ 486,21	€ 2.200,00	€ 3.157,93
2°	€ 1.616,78	€ 522,84	€ 315,00	€ 29,00	€ 2.483,62	12	€ 31,84	€ 420,60	€ 452,44	€ 2.150,00	€ 2.936,06
3°	€ 1.469,48	€ 520,34	€ 310,00	€ 29,00	€ 2.328,82	12	€ 29,86	€ 394,80	€ 424,66	€ 1.950,00	€ 2.753,48
4°	€ 1.331,59	€ 517,73	€ 224,00	€ 29,00	€ 2.102,32	12	€ 26,95	€ 357,05	€ 384,01	€ 1.850,00	€ 2.486,33



DETERMINAZIONE DEI COSTI ANNUI



COSTO MEDIO ANNUALE DEL PERSONALE		ANNI DI RIFERIMENTO: 2022 - 2023							
MANSIONI	CATEGORIA	Livello Contrattuale	RETRIBUZIONI	Contributi Prev.li, Ass.li e Tfr	COSTO MEDIO ANNUO PER U.L.A.	U.L.A.	MAGGIORAZIONI MEDIE ANNUALI**	COSTO MEDIO ANNUO COMPLESSIVO	
Capo Imp.-Resp.le Mag.no+Park	Operaio-Imp.to	1°	€ 37.895,11	€ 15.941,31	€ 53.836,42	1,00	€ 2.000,00	€ 55.836,42	
Capo servizio	Operaio	2°	€ 35.232,78	€ 15.617,23	€ 50.850,01	3,00	€ 10.000,00	€ 162.550,02	
Macchinista	Operaio	3°	€ 33.041,76	€ 14.635,72	€ 47.677,48	3,00	€ 8.000,00	€ 151.032,45	
Agente di stazione - Cassiere	Operaio	4°	€ 29.835,91	€ 13.711,32	€ 43.547,23	5,00	€ 7.500,00	€ 225.236,16	
Agente di stazione	Operaio	4°	€ 29.835,91	€ 13.711,32	€ 43.547,23	1,00	€ 1.500,00	€ 45.047,23	
Direttore Generale	Impiegato	Dirigente	€ 71.542,94	€ 26.350,65	€ 97.893,59	1,00	€ -	€ 97.893,59	
<b>TOTALE COSTO PERSONALE</b>	<b>€ 737.595,88</b>						<b>€ 29.000,00</b>	<b>€ 737.595,88</b>	
di cui x Oneri Prev.li/Ass.li	€ 251.268,66								
di cui x Tratt.to Fine Rapp.to	€ 38.687,20								
<b>Quota parte x oneri sociali</b>	<b>€ 289.955,86</b>								
				Retribuzioni + Maggiorazioni		Altre indennità previste dal CCNL			
				€ 737.595,88		€ 20.000,00			
				<b>TOTALE COSTO DEL LAVORO T.I.</b>		<b>€ 757.595,88</b>			

PIANO DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

COSTO MEDIO DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Costo annuale e aggiornamento del personale stagionale	€ 18.122,71	€ 37.695,24	€ 37.695,24	€ 37.695,24

TOTALE COSTO DEL LAVORO

	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<b>TOTALE COSTO DEL LAVORO</b>	<b>€ 465.411,78</b>	<b>€ 787.102,47</b>	<b>€ 795.291,12</b>	<b>€ 795.291,12</b>

**Note sul Costo del Lavoro:**

**1. Costo del Lavoro** - La stima dei costi del personale per il triennio 2021-2023 è stata realizzata considerando le tabelle 2021 delle retribuzioni base e delle rispettive aliquote (previdenziali e assistenziali) per ciascun livello di inquadramento amministrativo. Fissata la base di riferimento con le modalità di cui sopra, valida certamente nell'esercizio 2021, non è previsto un aumento delle condizioni retributive base annuali nel biennio 2022-2023 a causa dei recenti rinnovi del 2019 dei contratti collettivi nazionali di lavoro applicati in azienda. Tale impostazione, altamente prudente, consente di evidenziare il costo del personale nel triennio in esame, distinguendo le retribuzioni dirette (composte dalle voci specificate nella tabella) dalle retribuzioni indirette (festività ed ex festività), da quelle differite (tredicesima e quattordicesima mensilità, ad esclusione del Dirigente che percepisce solo la tredicesima), dalle maggiorazioni medie annuali (straordinari, notturni, lavori festivi, chiusure per vento, permessi orari), nonché dalle "altre indennità annuali previste dal CCNL degli addetti di trasporto a fune" (indennità domenicale, di mensa, maneggio denaro, per citare le principali), per ciascuna unità lavorativa e per ciascun livello contrattuale. La somma delle voci di retribuzione della forza lavoro consente di ottenere il **Costo Medio Annuale del Personale a tempo indeterminato**. La voce "**Altre Indennità previste dal CCNL\*\***" del personale di Stazione "addetto al trasporto a fune" comprende, nel dettaglio (con opportuno arrotondamento): indennità di mensa (€ 4.500,00), indennità maneggio denaro (€ 0.250,00), indennità domenicale (€ 4.716,00). La voce "**Maggiorazioni Medie Annuali\***" comprende, nel dettaglio (con opportuno arrotondamento): ore di lavoro notturne, pari a circa 1500 ore (€ 7.000,00 circa, lordi), ore di lavoro straordinario, pari a circa 160 ore l'anno (€ 3.000,00 circa, lordi), ore di lavoro previste e non prestate per chiusura vento, non ammortizzate con i ROL all'uso destinati (€ 5.000,00 circa, lordi), ore di lavoro festive, pari a circa 791 ore (€ 5.000,00 circa, lordi), riduzioni di orario di lavoro (ROL) ed i permessi ex festività non utilizzati e maturati nell'anno (pari a circa € 9.000,00 lordi). Con riferimento alla voce "Permessi", posta all'interno della voce Maggiorazioni, la Direzione ritiene possibile ottimizzare il governo della spesa (al ribasso), nel 2022-2023, liquidando tutti i residui maturati tra il 2017 ed il 2018, e gestendo le ferie del personale al limite del monte giorni maturato. Con riferimento al **Costo Medio Annuale del Personale a tempo determinato** si prevede l'assunzione per poco meno di tre mesi di n. 5-6 unità lavorative, già selezionate mediante bando pubblico e formazione di opportune graduatorie in corso di validità alla scadenza del presente piano industriale. Tale scelta è giustificata dalla necessità di dovere ampliare l'orario di apertura al pubblico nei mesi estivi ed è stata confortata dai corrispondenti riscontri economici in termini di incassi realizzati. Il **Costo Totale Annuale del Lavoro** è dato dalla sommatoria del totale del Costo Medio Annuale del Personale a tempo indeterminato e di quello a tempo determinato, fermo restando che gli importi indicati all'interno della voce "Maggiorazioni Medie Annuali" rappresentano solo una stima non prevedibile con certezza rispetto alle altre voci che costituiscono le retribuzioni del personale. Occorre infine sottolineare che il Costo Totale Annuale del Lavoro potrà verosimilmente diminuire nel biennio 2022-2023, allorché una unità lavorativa del personale a tempo indeterminato raggiungerà l'età pensionabile, consentendo all'azienda di attingere al personale a tempo determinato dal giorno 1 aprile al giorno 31 dicembre, risparmiando ben tre mensilità per U.L.A. oltre che tre ratei su dodici per mensilità aggiuntive (tredicesima e quattordicesima), sempre che non venga confermato l'azzeramento dei contributi previdenziali e assistenziali c/azienda, previsti dal governo nazionale sul costo del lavoro nel 2021

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

**MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DEGLI IMPIANTI IN DOTAZIONE**

VOCI DI SPESA	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<i>Manutenzioni programmate e programmabili</i>	€ 249.090,00	€ 60.000,00	€ 92.000,00	€ 100.000,00
<i>Manutenzione annuale della cabinovia</i>	€ -	€ 65.000,00	€ 69.550,00	€ 73.027,50
<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	€ 28.907,63	€ 30.931,16	€ 33.096,35	€ 35.413,09
<b>TOTALE MANUTENZIONI</b>	<b>€ 277.997,63</b>	<b>€ 155.931,16</b>	<b>€ 194.646,35</b>	<b>€ 208.440,59</b>

**Note sulle Manutenzioni:**

**1. Manutenzioni programmate e programmabili** - La voce si riferisce alla stima degli interventi previsti nel piano pluriennale degli investimenti per la manutenzione programmata 2017-2032, già trasmesso ai soci. Nel presente piano gestionale è necessario prevedere i costi per le seguenti attività: alcune attività di anticipazione obbligatoria della Revisione Generale dell'impianto (novembre 2024 - marzo 2025) che dovrà essere effettuata, ai sensi del D.D. 11 maggio 2017 n. 86 del MIT, dal costruttore, la Leitner S.p.A.; sostituzione parziale dei vetri delle cabine in dotazione 2022; sostituzione dei pc di gestione del pulpito della stazione di monte, reimpalmatura della fune, nuove schede di eccitazione (2021). Si inserisce anche un margine aggiuntivo del 10% su base annua per imprevisti vari (dal 2022 al 2023). Occorre ricordare che l'esborso finanziario di tali importi è anticipato dalla società, fermo restando che la competenza economica è a totale carico della proprietà, il Libero Consorzio Comunale di Trapani, che compenserà gli importi sostenuti per tale voce con il canone di affitto annuale degli impianti affidati alla società, giusta contratto di affitto del 15/04/2016.

**2. Manutenzione annuale della cabinovia** - Il dato si riferisce alle operazioni di intervento sull'impianto, non comprese nella voce "Manutenzioni programmate e programmabili", che riguardano esclusivamente gli interventi annuali di natura ordinaria necessari al funzionamento dello stesso e realizzabili dai tecnici Leitner durante il consueto fermo annuale dell'impianto al pubblico (7 gennaio-30 marzo). L'importo dei costi previsti nel 2021 si riferisce al dato dell'offerta formale della Leitner S.p.A. (unica ditta abilitata ad intervenire sull'impianto ai fini delle necessarie certificazioni impiantistiche da fornire al Ministero delle Infrastrutture, per consentire alla FuniErice di ottenere il nulla osta per l'esercizio al pubblico da parte degli ispettori ministeriali, all'inizio di ciascuna stagione, dopo il fermo annuale): tale dato si stima possa essere confermato nel 2021, mentre nel biennio 2022-2023 è stato previsto con un aumento annuale del 7% rispetto al dato del 2021.

**3. Altre manutenzioni e riparazioni** - La voce è relativa alla stima prudenziale degli interventi di manutenzione generica che, storicamente, si sono realizzati sulla linea di trasporto (aerea e di terra), sugli impianti in dotazione, compreso il servizio di assistenza dei parcheggi, che esulano dalle voci di cui sopra. Anche in questo caso è stato preventivato un aumento del 7% su base annua rispetto al 2020.

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

**PIANO DEGLI INVESTIMENTI**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	COSTO ACQUISTO	Aliquota Iva	IVA	TOTALE IVATO	Aliquota Amm.to	Quota Amm.to
Impianto di automazione parcheggio	109.655,51	20%	21.931,10	131.586,61	11,50%	12.610,38
Impianto di Videosorveglianza	18.193,68	20%	3.730,41	21.924,09	11,50%	2.092,27
Impianto tornelli	32.564,75	22%	7.164,25	39.729,00	11,50%	3.744,95
Ripristino illuminazione linea di terra	7.504,69	20%	1.584,15	9.088,84	11,50%	863,04
Impianto TVCC e centralino antifurto	6.040,00	22%	1.328,80	7.368,80	11,50%	694,60
Costruzioni leggere	690,00	20%	138,00	828,00	10,00%	69,00
Attrezzatura varia e minuta	40.196,95	22%	8.843,33	49.040,28	12,00%	4.823,63
Pc e stampanti stazione	3.345,47	22%	736,00	4.081,47	20,00%	669,09
Mobili e arredi	4.926,88	22%	1.083,91	6.010,79	12,00%	591,23
Beni inferiori ad euro 516,46	1.286,46	22%	283,02	1.569,48	100,00%	435,00
Fullback cabina doppia targa FG895CP	32.446,58	20%	5.769,41	38.215,99	20,00%	6.489,32
Costruzione immobile	200.000,00	22%	44.000,00	244.000,00	10,00%	20.000,00
<b>TOTALE INVESTIMENTI MATERIALI</b>	<b>456.850,97</b>		<b>96.592,38</b>	<b>553.443,35</b>		<b>53.082,51</b>

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	COSTO ACQUISTO	Aliquota Iva	IVA	TOTALE IVATO	Aliquota Amm.to	Quota Amm.to
Oneri Riscossione Sicilia SpA	33.023,63	0%	0,00	33.023,63	16,66%	5.501,74
Capitalizzazione costo personale 2013	25.453,01	0%	0,00	25.453,01	25,00%	6.363,25
Capitalizzazione costo personale 2014	25.453,01	0%	0,00	25.453,01	25,00%	6.363,25
Rifacimento bagni pubblici valle + telecamere	27.900,00	22%	6.138,00	34.038,00	20,00%	5.580,00
<b>TOTALE INVESTIMENTI IMMATERIALI</b>	<b>111.829,65</b>		<b>0,00</b>	<b>83.929,65</b>		<b>18.228,24</b>

<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	<b>568.680,62</b>		<b>96.592,38</b>	<b>637.373,00</b>		<b>71.310,75</b>
----------------------------	-------------------	--	------------------	-------------------	--	------------------

FONDI AMMORTAMENTO							
ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
66.030,14	78.640,52	91.250,91	103.861,29	109.655,51	109.655,51	109.655,51	109.655,51
9.969,69	12.061,96	14.154,24	16.246,51	18.193,68	18.193,68	18.193,68	18.193,68
13.107,32	16.852,27	20.597,21	24.342,16	28.087,11	31.832,05	32.564,75	32.564,75
3.550,37	4.413,41	5.276,45	6.139,49	7.002,53	7.504,69	7.504,69	7.504,69
845,25	1.530,65	2.225,25	2.919,85	3.614,45	4.309,05	5.003,65	5.698,25
448,50	517,50	586,50	655,50	690,00	690,00	690,00	690,00
18.439,65	23.263,28	28.086,92	32.910,55	37.734,19	40.196,95	40.196,95	40.196,95
1.156,70	1.631,99	2.301,08	2.970,18	3.345,47	3.345,47	3.345,47	3.345,47
1.506,14	1.878,97	2.470,20	3.061,42	3.652,65	4.243,87	4.835,10	4.926,88
0,00	851,46	1.286,46	1.286,46	1.286,46	1.286,46	1.286,46	1.286,46
3.244,65	9.733,97	16.223,29	22.712,60	29.201,92	32.446,58	32.446,58	32.446,58
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	30.000,00	50.000,00
<b>118.298,41</b>	<b>151.375,99</b>	<b>184.458,50</b>	<b>217.106,01</b>	<b>242.463,95</b>	<b>263.704,31</b>	<b>285.722,84</b>	<b>306.509,22</b>

FONDI AMMORTAMENTO							
ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
22.006,95	27.508,69	33.023,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.089,76	25.453,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.726,51	19.089,76	25.453,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	5.580,00	11.160,00	16.740,00	22.320,00	27.900,00
<b>53.823,22</b>	<b>72.051,46</b>	<b>58.476,64</b>	<b>5.580,00</b>	<b>11.160,00</b>	<b>16.740,00</b>	<b>22.320,00</b>	<b>27.900,00</b>

<b>172.121,63</b>	<b>223.427,45</b>	<b>242.935,14</b>	<b>222.686,01</b>	<b>253.623,95</b>	<b>280.444,31</b>	<b>308.042,84</b>	<b>334.409,22</b>
-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Legenda degli investimenti all'anno	Importo Investimenti	IVA
Turchese= Investimento 2021-2023	€ 200.000,00	€ 44.000,00
Blu= Investimento 2020	€ 0,00	€ 0,00
Verde= Investimento 2019	€ 27.900,00	€ 6.138,00
Rosso= Investimento 2018	€ 3.304,00	€ 726,88
Nero= Investimento ex ante 2018	€ 253.546,97	€ 45.494,17

### Note sul Piano degli Investimenti:

**1. Immobilizzazioni Materiali e Immateriali** - Il seguente piano degli investimenti descrive tutti gli acquisti in beni materiali e immateriali realizzati nel corso degli anni indicati in legenda (2016-2020) dalla FuniErice. Nel 2021-2023, invece, si indicano gli investimenti programmati che non rientrano tra le opere e le attività del Piano degli Investimenti pluriennali legati alla manutenzione straordinaria (attività realizzata dalla società in termini di cassa, ma di proprietà del Libero Consorzio Comunale di Trapani e quindi non ammortizzabile). Per ciascun bene sono specificati: il costo storico, il corrispondente importo IVA, l'aliquota di ammortamento applicata per legge (colonna non visibile in quanto in linea con i principi di redazione del bilancio), la quota di ammortamento da ammortizzare, nonché la dinamica degli accantonamenti di ciascun bene nel fondo ammortamento pertinente. Per il triennio 2021-2023 è stato previsto l'investimento per la realizzazione dell'immobile da collocare all'interno dell'area di parcheggio P1, giusta autorizzazione del Libero Consorzio Comunale di Trapani del 15/04/2016, nonché giusta contratto di servizio con il Comune di Erice del 28/03/2017 (obbligo contrattuale in capo alla società).

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

**PIANO DI AMMORTAMENTO PER FINANZIAMENTO**

**Statistiche**

Importo finanziato	180.000,00
Tasso di int. annuo (es.: 6%)	6
Durata del prestito (in anni)	5

Data di inizio del prestito	30/06/2021
Numero rate	10
Importo rate semestrali	21.101,49
Spesa annua	42.202,98

**Tabella di ammortamento**

Quota interessi	Quota capitale	Capitale residuo	Interesse cumulativo	Capitale cumulativo	Data
5.400,00	15.701,49	164.298,51	5.400,00	15.701,49	30/06/2021
4.928,96	16.172,53	148.125,98	10.328,96	31.874,02	30/12/2021
4.443,78	16.657,71	131.468,27	14.772,74	48.531,73	30/06/2022
3.944,05	17.157,44	114.310,83	18.716,79	65.689,17	30/12/2022
3.429,32	17.672,17	96.638,66	22.146,11	83.361,34	30/06/2023
2.899,16	18.202,33	78.436,33	25.045,27	101.563,67	30/12/2023
2.353,09	18.748,40	59.687,93	27.398,36	120.312,07	30/06/2024
1.790,64	19.310,85	40.377,08	29.189,00	139.622,92	30/12/2024
1.211,31	19.890,18	20.486,90	30.400,31	159.513,10	30/06/2025
614,61	20.486,90	0,00	31.014,92	180.000,00	30/12/2025

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

Il piano di ammortamento sopra ipotizzato si riferisce alle previsioni di spesa finanziaria che la società dovrà affrontare per l'accensione del mutuo (ipotecario o fondiario) che l'organo amministrativo dovrà chiedere per ottenere l'80% delle risorse necessarie alla copertura dell'investimento legato alla realizzazione dell'immobile (in muratura o prefabbricato) da adibire a punto di ristoro, punto di informazione turistica e magazzino, all'interno dell'area di parcheggio P1, in ottemperanza agli obblighi previsti in capo alla società dal contratto di servizio stipulato e sottoscritto con il Comune di Erice in data 28/03/2017. Alla data odierna, si è proceduto con l'assegnazione dell'incarico ad un professionista che, anche a seguito di una serie di interlocuzioni con i responsabili dei settori tecnici del Comune di Erice, porterà alla formale presentazione del progetto tecnico dell'immobile che sarà realizzato per garantire l'erogazione dei servizi integrati previsti dal contratto. In assenza delle necessarie garanzie relative alle autorizzazioni attinenti, non si procederà alla successiva richiesta di finanziamento, vincolata alla presentazione ed alla successiva approvazione del progetto stesso da parte del Comune di Erice e degli Enti preposti, presso l'istituto bancario che offrirà le migliori condizioni economiche di mercato al momento della stipula. Il socio Libero Consorzio Comunale di Trapani ha già preventivamente autorizzato la realizzazione di tale immobile, all'interno dell'area di parcheggio P1, al momento della sottoscrizione del contratto di affitto delle aree di parcheggio e dell'infrastruttura funiviaria, in data 15 aprile 2016.

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

**FORZA MOTRICE**

Forza Motrice		ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
	KWh/anno		260.622	560.622	560.622
<b>COSTO TOTALE</b>	€	<b>42.273,75</b>	€ <b>87.090,34</b>	€ <b>89.267,60</b>	€ <b>91.499,29</b>

**Note sulla Forza Motrice:**

**1. KWh/anno** - La stima dei consumi energetici per forza motrice nel 2021 è stata effettuata prendendo in considerazione i consumi medi storici dal 2017 al 2019. I consumi del 2019 hanno costituito la base di partenza della dinamica previsionale per il triennio 2021/2023, ipotizzando un utilizzo parsimonioso e responsabile dell'impianto, garantendo comunque l'esercizio per il numero di ore standard previsto dal contratto di servizio con il Comune di Erice e dal PEA. L'utilizzo parsimonioso e responsabile dell'impianto è una variabile, di non poco conto, che dipende dall'attenzione, dal comportamento e dal senso di professionalità del Capo Servizio di turno. Infatti si è stimato che la soglia di consumo medio per KWh all'anno, pari a circa 560.622 kw si possa rispettare mantenendo una velocità media su base annua di 3,5-4,0 metri al secondo.

**2. Costo medio totale annuo** - La stima dei costi energetici legati alla forza motrice, collocata presso la stazione di monte, è stata effettuata prendendo in considerazione i corrispondenti consumi medi storici del triennio 2017-2019. Il costo dell'energia elettrica sostenuto nel corso degli esercizi 2017-2019 si è sostanzialmente mantenuto costante grazie alla scelta manageriale di aderire all'offerta del nostro consueto fornitore di bloccare per tre anni il prezzo massimo applicabile per ciascun KWh consumato. Parimenti, giova rappresentare che l'importo del costo dell'energia elettrica della stazione motrice nel 2021 dovrebbe attestarsi attorno al valore indicato in tabella, stante le ore di esercizio medio standard erogate nel triennio 2017-2019. A titolo prudenziale, comunque, il livello del costo medio del 2017-2019 viene stimato in aumento del 5% in tre anni.

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

**SERVIZI TECNICI OBBLIGATORI**

VOCI DI SPESA	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Direzione di esercizio e dei lavori di manut.ne	€ 47.210,00	€ 54.000,00	€ 54.000,00	€ 54.000,00
Servizio di prevenzione, protezione e sanific.ne	€ 40.210,28	€ 82.930,00	€ 19.000,00	€ 19.000,00
Piano formativo ed aggiornamento del personale	€ -	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
<b>TOTALE SERVIZI TECNICI</b>	<b>€ 87.420,28</b>	<b>€ 142.930,00</b>	<b>€ 79.000,00</b>	<b>€ 79.000,00</b>

**Note sui Servizi Tecnici:**

**1. Direzione di Esercizio e dei lavori** - L'importo della voce in questione si riferisce al compenso annuale riconosciuto al DE, pari a € 34.500,00, per l'erogazione dei servizi obbligatori previsti dal D.M. 18/02/2011 e dal D.M. 143 del 31/10/2013 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, nonché per l'espletamento degli obblighi e delle mansioni previste dal nuovo statuto e dal MOGC, ex D. Lgs. 231/2001, oltre che per la direzione dei lavori durante il fermo dell'impianto al pubblico. Parimenti, nella voce in oggetto sono inseriti i costi sostenuti per la copertura delle missioni annuali degli ispettori ministeriali (€ 4.000,00-€ 6.000,00), per i controlli magnetoinduttivi della fune e per i controlli non distruttivi delle morse delle cabine (€ 3.250,00), nonché tutti gli interventi straordinari (max di 2 l'anno) degli ingegneri elettrotecnici della Leitner e del personale meccanico Leitner chiamato ad intervenire d'urgenza su alcune componenti software e meccaniche della cabinovia. Infine, la voce comprende anche il corrispettivo annuale (€ 6.500,00) previsto nella convenzione sottoscritta tra la società e il Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico della Sicilia, allegato al Regolamento di Esercizio rev. 02, giusta autorizzazione ed approvazione dell'USTIF, con la quale viene garantito il rispetto dei tempi e delle modalità del piano di evacuazione e soccorso dei passeggeri in caso di fermo impianto.

**2. Servizio di prevenzione e protezione** - L'importo della voce in questione si riferisce al compenso annuale riconosciuto al RSPP, pari a € 12.400,00, per l'erogazione dei servizi obbligatori previsti dal D. Lgs. 81/2008 e ss.mm.ii., nonché per l'espletamento degli obblighi e delle mansioni previste dal mansionario aziendale e dal MOGC ex D. Lgs 231/2001, oltre che per la periodica attività di informazione ed addestramento del personale di stazione. Parimenti, nella voce in oggetto sono inseriti i costi sostenuti per la copertura delle attività di smaltimento dei rifiuti pericolosi, di installazione delle reti anticaduta, l'analisi periodica della tenuta e delle condizioni delle reti anticaduta, i controlli periodici degli estintori, nonché il compenso del Medico competente aziendale per le verifiche sanitarie obbligatorie del personale. Si prevede, infine, la spesa per le operazioni di sanificazione settimanale delle stazioni e delle cabine (solo nel 2021), giusta protocollo sanitario anticovid approvato dall'USTIF.

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

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

**BENI DI CONSUMO DEGLI IMPIANTI IN DOTAZIONE**

VOCI DI SPESA	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Materiali di consumo + dispositivi anticovid	€ 22.012,73	€ 65.000,00	€ 16.500,00	€ 18.150,00
Ricambi di magazzino	€ 12.119,95	€ 60.000,00	€ 66.000,00	€ 72.600,00
Acquisti accessori per il personale e le stazioni	€ 200,00	€ 4.000,00	€ 4.400,00	€ 4.840,00
Acquisto biglietti	€ 8.624,00	€ 8.624,00	€ 17.280,00	€ 17.280,00
<b>TOTALE BENI DI CONSUMO</b>	<b>€ 42.956,68</b>	<b>€ 137.624,00</b>	<b>€ 104.180,00</b>	<b>€ 112.870,00</b>

**Note sui Beni di Consumo:**

**1. Materiali di consumo** - La stima dei costi dei materiali di consumo da acquistare nel 2021 è ricavata dalla media dei medesimi costi storici del 2017-2019. Si è stimato che tale spesa subisca una dinamica al rialzo medio del 10% circa nel biennio 2022-2023, al netto dei costi per i dispositivi anticovid previsti solo nel 2021. La voce fa riferimento, a titolo meramente esemplificativo ma non esaustivo, ai lubrificanti degli ingranaggi, alle minuterie, ai piccoli materiali di ricambio delle attrezzature da lavoro, alle parti usuranti dell'impianto automatizzato delle aree di parcheggio ecc., a cui vanno aggiunti nel 2020 (€ 19.162,50) e nel 2021 (stima di € 54.000,00) i costi dei dispositivi anticovid obbligatori (bombolette disinfettanti e igienizzanti di n. 42 cabine per 6 giorni su 7 alla settimana, mascherine chirurgiche per il personale, alcool, gel igienizzante per utenza e personale, segnaletica anticovid, guanti e visiere per il personale ecc.)

**2. Ricambi di magazzino** - La voce ricambi di magazzino riguarda l'acquisto di quelle componenti meccaniche ed elettroniche dell'infrastruttura funiviaria soggette ad usura, che il Direttore di Esercizio ha necessità di sostituire durante l'anno per garantire l'esercizio al pubblico della cabinovia. Si è stimato che tale spesa subirà una dinamica media al rialzo del 10% annuo nel corso del triennio 2021-2023. La spesa riguarda, a titolo meramente esemplificativo ma non esaustivo, rulli, morse, quadri elettrici, freni di emergenza, sensori, schede di eccitazione, ecc. la cui stima di partenza rappresenta il costo medio storico del 2017-2019.

**3. Acquisti accessori per il personale** - La stima dei costi accessori del personale tecnico nel 2021 è calcolata alla luce degli acquisti medi già effettuati nel 2017-2019. Si tratta di costi legati all'acquisto delle divise da lavoro estive ed invernali, comprensive delle calzature antiscivolo a norma e dei rispettivi ricambi, dei dispositivi di protezione individuale, delle spese mediche obbligatorie (analisi per drug test, alcol test ed altro). Nel triennio in previsione sono stati inseriti i costi che dovranno essere sostenuti per garantire la formazione e l'aggiornamento del personale, in ottemperanza alle norme vigenti, non finanziate e non rimborsabili.

**4. Acquisto biglietti** - La stima del costo annuale per l'acquisto dei biglietti barcode nel triennio 2021-2023 è calcolata con riferimento a n. 200.000/240.000 pezzi al costo di 0,070/0,072 euro, ferma restando una piccola scorta di magazzino di circa 20.000 biglietti. Si ritiene di potere abbattere il livello del prezzo indicato, salvo aumenti sul mercato, aumentando le quantità ordinate. Chiaramente tale politica economica sul prezzo di acquisto del prodotto potrà essere realizzata solo a fronte di un aumento effettivo del numero di passeggeri nel triennio oggetto del presente lavoro che, come già esplicitato nelle sezioni dedicate ai ricavi ed al tariffario, potrà essere un obiettivo raggiungibile nel 2023, a condizione che la pandemia mondiale per il diffondersi del coronavirus COVID-19 venga debellata nel 2021.

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

**SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI**

VOCI DI SPESA	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Assicurazioni: RCD+D&O+RCAuto+tutele legali	€ 37.679,46	€ 39.563,43	€ 39.563,43	€ 39.563,43
Fitti passivi e accordi contrattuali con i soci	€ 104.109,12	€ 100.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00
Spese telefoniche	€ 2.273,12	€ 3.100,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00
Costituz.ne Erice Parking S.r.l.+TPL trenino turistico	€ -	€ 40.045,46	€ 20.045,46	€ 20.045,46
Canone servizio idrico e trasporto acqua	€ 500,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Energia elettrica residua	€ 3.521,31	€ 9.835,74	€ 10.327,53	€ 10.843,90
Assistenza tecnica, help desk, manutenzione, riparazione, ripristino hardware e software	€ 1.000,00	€ 3.500,00	€ 3.675,00	€ 3.858,75
Spese postali, di trasporto e spedizione imballaggi	€ 500,00	€ 525,00	€ 551,25	€ 578,81
Servizio di accoglienza e informazione turistica c/o aree di parcheggio	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Spese di trasporto sostitutivo passeggeri e noleggio	€ 140,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Spese di vigilanza e trasporto valori	€ 27.448,90	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Carburanti e lubrificanti	€ 3.415,82	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Spese di vitto e alloggio	€ 586,46	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00
Spese per viaggi e trasferte	€ 4.171,94	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Cancelleria e stampati	€ 1.670,18	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Oneri tecnici e amministrativi ex lege per bandi di gara	€ -	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Spese di pulizia e potatura	€ 10.495,26	€ 24.000,00	€ 24.000,00	€ 24.000,00
Compensi componenti organi societari: Amm.ri, Collegio Sindacale, Organismo Indip.te di Vigilanza	€ 33.600,00	€ 33.600,00	€ 33.600,00	€ 33.600,00
Elaborazione dati contabili, fiscali, tributari e di bilancio	€ 12.482,00	€ 12.482,00	€ 12.482,00	€ 12.482,00
Elaborazione cedolini paga e consulenza del lavoro	€ 10.400,00	€ 10.400,00	€ 10.400,00	€ 10.400,00
Spese ed eventuali pareri legali e/o tecnico prof.li	€ -	€ 6.400,00	€ 10.400,00	€ 10.400,00
<b>TOTALE SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVE</b>	<b>€ 253.993,57</b>	<b>€ 357.051,63</b>	<b>€ 366.744,67</b>	<b>€ 367.472,35</b>

**Note su Servizi Generali e Amministrativi:**

**1. Assicurazioni** - La voce si riferisce al costo dei premi annuali delle numerose polizze assicurative previste ex lege: RCD (Terzi e Operatori della cabinovia e delle aree di parcheggio), Incendio (Magazzino, stazioni della cabinovia, impianti di automazione delle aree di parcheggio) RC Patrimoniale e Difesa legale colpe lievi (Amministratori e Dirigenti), RCAuto (Auto obbligatoria di servizio 4x4 per la cabinovia). Si prevede, prudenzialmente, che il costo delle spese per assicurazioni possa subire nel prossimo triennio una piccola variazione al rialzo del 5%.

**2. Canoni a favore dei soci** - La voce si riferisce sia al "canone di affitto virtuale annuale" che la società dovrebbe corrispondere al proprietario dell'infrastruttura funiviaria e delle aree di parcheggio per il loro utilizzo, giusta contratto di affitto ventennale del 15/04/2016, sia all'accordo di collaborazione sottoscritto in data 14/12/2018 con il Comune di Erice. Con riferimento al canone degli impianti (€ 100.000,00), giova evidenziare che tale importo, di fatto, non è mai stato corrisposto al Libero Consorzio Comunale di Trapani, e con assoluta certezza non potrà mai esserlo, stante le previsioni contrattuali che hanno stabilito che tale canone viene compensato con i costi sostenuti dalla società per realizzare le manutenzioni programmate e programmabili a valere sul periodo oggetto dell'affitto (2016-2036), considerato che tali costi sono assimilabili alle attività di manutenzione straordinaria degli impianti affittati che dovrebbero essere sostenuti dalla proprietà. In tal modo viene garantita la continuità della vita dell'infrastruttura funiviaria e contemporaneamente l'erogazione del servizio di trasporto pubblico e turistico locale a mezzo fune da e per Erice Capoluogo a favore del Comune di Erice. Con riferimento all'accordo ex art. 16 L. n.10/91, l'importo massimo (€ 25.000,00) si riferisce all'impegno assunto dalla FuniErice di svolgere attività di promozione turistica nel Centro Storico di Erice, coordinando e sponsorizzando un calendario stagionale di iniziative culturali, promozionali e turistiche che il Comune di Erice dovrà presentare alla società entro il 31 agosto di ogni anno, da realizzare durante la stagione autunnale e/o invernale, previa approvazione in CdA. Stante le previsioni economiche e finanziarie risultanti dal presente piano, l'importo a favore del Comune di Erice non è stato inserito nel 2021, ed è stato ripristinato per il 2022 e il 2023; ciò anche alla luce di quanto già previsto nel 2021 alla nota 4.

**3. Spese telefoniche** - Le spese telefoniche della società sono state stimate per il triennio 2021-2023 tenendo in considerazione la media dei costi storici del triennio 2017-2019. L'importo indicato è relativo alla quota parte deducibile.

**4. Costituzione Erice Parking Service S.r.l. e sperimentazione del TPL stagionale con trenino turistico** - Con riferimento all'argomento, giusta atto di indirizzo dell'assemblea dei soci del 21/09/2020, si rinvia integralmente alle risultanze dello studio di fattibilità e al piano industriale della EPS S.r.l. realizzato dalla Direzione Generale della società, allegati al presente lavoro. L'importo indicato si riferisce all'ipotesi dello studio di fattibilità del servizio di TPL mediante trenino turistico, nonché al capitale sociale necessario per la costituzione della EPS S.r.l. pari a € 20.000,00.

**5. Canone servizio idrico e trasporto acqua** - I costi per il canone annuale legato all'erogazione del servizio idrico delle stazioni dell'impianto funiviario, unitamente a quelli sostenuti per il trasporto dell'acqua mediante autobotti per garantire le prove annuali a carico dinanzi agli ispettori ministeriali, al fine di ottenere il necessario nulla osta al pubblico esercizio, sono state stimate per il triennio 2021-2023 tenendo in considerazione la media dei consumi storici del 2017-2019.

**6. Energia elettrica residua** - La voce si riferisce alle spese energetiche del contatore della stazione di valle (illuminazione magazzino, stazione ed aree di parcheggio) e sono state stimate per il 2021 tenendo in considerazione i consumi storici del 2017/2019 (costo medio). L'importo previsto nel 2021 è stato stimato che possa subire delle variazioni al rialzo del 5% su base annua nel biennio 2022-2023.

**7. Assistenza tecnica, help desk, manutenzione, riparazione, ripristino hardware e softwares** - La voce di costo si riferisce ai servizi tecnici di assistenza delle numerose postazioni informatiche dislocate presso le biglietterie, le stazioni (controllo accessi passeggeri, linea di trasporto e sala macchine), le aree di parcheggio (server di cassa automatica e gestione automatizzata delle autovetture), nonché presso la sede amministrativa. L'importo stimato nel triennio in esame tiene conto della razionalizzazione ed ottimizzazione degli interventi necessari a garantire la funzionalità indispensabile di tutti gli impianti in dotazione (sala macchine, rilevazioni vento, tornelli di imbarco, pc di cassa delle biglietterie, parcheggi automatici, telecamere di linea, delle stazione e dei parcheggi). Si stima che nell'arco del triennio ci sarà un aumento del 5% su base annua fino al 2023.

**8. Spese postali, di trasporto e spedizione imballaggi** - Il costo annuale per le spese postali, di trasporto e spedizione degli imballaggi sono state stimate per il triennio 2021-2023 tenendo in considerazione la media dei costi storici del 2017-2019, ipotizzando un aumento del 5% su base annua a decorrere dal 2022. La voce di spesa si riferisce soprattutto ai corrieri espressi di recapito dei pezzi di ricambio e/o agli imballaggi dei medesimi pezzi spediti per le eventuali riparazioni.

**9. Servizio di accoglienza ed informazione turistica c/o aree di parcheggio al servizio della funivia** - Il costo annuale per le spese in oggetto sono state stimate per il triennio 2021-2023 tenendo in considerazione il corrispettivo contrattuale annuale con il quale è stato aggiudicato il servizio in argomento mediante procedura pubblica. La voce di spesa si riferisce ai servizi di accoglienza ed info turistica presso le aree di parcheggio della stazione di valle della cabinovia, oltre che del presidio dei bagni della stazione di valle, ormai resi necessari ed indispensabili per contrastare la presenza giornaliera e costante di bande organizzate di numerosi soggetti delinquenti e pregiudicati che esercitano varie attività illegali (dal posteggio abusivo, alla richiesta di denaro all'interno e dinanzi i bagni pubblici della stazione di valle, alla vendita illegale di alcolici, passando al trasporto abusivo di passeggeri in caso di chiusura dell'impianto).

**10. Spese di trasporto sostitutivo passeggeri e noleggio** - Le spese di trasporto dei passeggeri sono legate al servizio di trasporto sostitutivo che la società deve garantire, ai passeggeri titolari di biglietto di ritorno e rimasti bloccati ad Erice Capoluogo, in caso di chiusura dell'impianto funiviario per avverse condizioni del tempo, per incendi o per eventuali problemi meccanici della cabinovia. A titolo meramente prudenziale si stima di dovere affrontare nel 2021 una somma pari al 50% in più rispetto a quella che si è registrata nel 2019. Il costo del servizio è definito da un contratto sottoscritto con i taxi del Comune di Erice. Nella voce sono inclusi anche gli sporadici servizi di noleggio dell'auto aziendale al servizio esclusivo della linea di trasporto (circa due-tre volte l'anno), in corrispondenza dei necessari ricoveri in officina per le attività di manutenzione annuale, in assenza della quale non si può esercitare al pubblico.

**11. Spese di vigilanza e trasporto valori** - Il costo annuale per le spese di vigilanza delle aree di parcheggio e per il trasporto valori per il triennio 2021-2023 tiene in considerazione il costo orario sostenuto nel 2019, unitamente alle ore di vigilanza richieste nel medesimo anno presso le aree di parcheggio: occorre, infatti, prevedere nel 2021 almeno una replica della spesa in termini di valore assoluto ( € 26.130,00), fermo restando la necessità di valutare il potenziamento del servizio in determinati periodi dell'anno (privi di copertura sufficiente) a causa della gravità delle denunce e dell'intensificarsi degli episodi giornalieri di minacce nei confronti del personale, del Direttore Generale e degli utenti in generale, sempre da parte dei soggetti indicati al punto 9, presso le aree circostanti la stazione di valle della funivia. Il livello di pericolosità raggiunto nella zona è tale da non potere più prescindere, per motivi di sicurezza, dalla erogazione del servizio a tutela dell'incolumità di tutti i lavoratori, degli utenti e dell'immagine della società, stante l'assenza di presidi a cura delle forze dell'ordine e della polizia municipale di Erice.

**12. Carburanti e lubrificanti** - Le spese inerenti l'approvvigionamento del gasolio per i gruppi elettrogeni della stazione motrice è scaricabile al 100%; al contrario, quello per la vettura di servizio è detraibile al 40%. Si prevede che il costo medio storico del 2019 (confermato nel 2021) si mantenga pressoché invariato nel 2022-2023. Non è possibile comunque effettuare una stima della dinamica del prezzo del carburante per il medio periodo (2021-2023), a causa della scarsa attendibilità che essa avrebbe, per ovvi motivi legati all'andamento del mercato del petrolio. Nella voce sono inseriti le altre tipologie di lubrificanti (oli dei motori) diverse da quelle utilizzate per ingrassare le parti meccaniche dell'impianto funiviario.

**13. Spese di vitto e alloggio** - La voce di spesa si riferisce ai costi necessari per garantire vitto e alloggio agli ispettori ministeriali, in coincidenza di ciascuna giornata di ispezione della cabinovia, ai tecnici specializzati che durante l'anno sono chiamati dalla società a prestare i loro servizi per il controllo magnetoinduttivo della fune, i controlli non distruttivi delle morse, o altri interventi urgenti e non prevedibili necessari al rilascio delle autorizzazioni tecniche per esercire al pubblico. Parimenti, si includono le medesime tipologie di costo sostenute dalle figure apicali in caso di trasferte per eventi promozionali e marketing turistico, aggiornamenti e definizioni di accordi trattative contrattuali e aziendali con i fornitori monopolisti.

**14. Spese per viaggi e trasferte** - La voce di spesa si riferisce ai costi sostenuti per garantire l'economicità degli acquisti di biglietti di viaggio dei soggetti di cui al punto 13, senza caricare l'azienda di ulteriori oneri amministrativi che, verosimilmente, già sono stati sopportati nel passato a seguito dei servizi offerti da agenzie di viaggio o dagli uffici amministrativi delle società di appartenenza dei singoli tecnici specializzati chiamati ad intervenire.

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

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

**17. Compensi organi societari** - La voce si riferisce ai compensi riconosciuti dai soci ai componenti del Consiglio di Amministrazione (€ 9.600,00 lordi), e del Collegio Sindacale (nella misura di € 6.000,00 lordi per il Presidente ed € 4.000,00 lordi per ciascun componente effettivo). L'organo amministrativo della società, inoltre, definisce, ex art. 22-bis del nuovo statuto, il compenso spettante ai due componenti esterni dell'Organismo Indipendente di Vigilanza (OIV), secondo le previsioni di legge, senza che nulla possa essere riconosciuto al Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPC), anch'esso componente dell'OIV ai sensi dell'art. 22-bis dello statuto. L'OIV rappresenta l'organo di controllo previsto obbligatoriamente dal D. Lgs. n. 231/2001 e dalla L. n. 190/2012, cui è demandata la responsabilità di vigilare sul funzionamento del Modello organizzativo di gestione e controllo della FuniErice, giusta delibera di adozione del CdA del 04/10/2017.

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

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

**20. Spese ed eventuali pareri legali** - Il costo si riferisce alle spese legali dei procedimenti giudiziari in corso o già sostenuti nel 2017-2019: tale importo costituisce la base di riferimento del costo medio che la società potrebbe annualmente sostenere per garantire alla società le prestazioni tipiche dell'Unità Operativa del settore "Affari Legali". I servizi resi e garantiti consentirebbero, infatti, di risparmiare notevolmente rispetto alle eventuali unità lavorative che si sarebbero dovute assumere per creare un ufficio legale in grado di gestire il medesimo servizio opportunamente esternalizzato.

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

**ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

VOCI DI SPESA	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<i>Oneri tributari diversi dalle imposte correnti</i>	€ 11.786,19	€ 19.000,00	€ 19.950,00	€ 20.947,50
<i>Altri oneri diversi di gestione</i>	€ 4.919,44	€ 13.000,00	€ 13.650,00	€ 14.332,50
<b>TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>€ 16.705,63</b>	<b>€ 32.000,00</b>	<b>€ 33.600,00</b>	<b>€ 35.280,00</b>

**Note su Oneri diversi di gestione:**

**1. Oneri tributari diversi dalle imposte correnti** - La voce comprende gli ex oneri straordinari (perdite su crediti, sopravvenienze passive, sanzioni e compensi di riscossione dell'agente, ed eventuali accantonamenti a fondi nella fase delle scritture di assestamento del bilancio al 31/12, non prevedibili nella fase di redazione del presente previsionale), nonché le tasse di concessione governativa, i diritti camerale annuali, le imposte indeducibili, il contributo regionale di sorveglianza e di esercizio annuale della cabinovia, le imposte di registro. Appare evidente, stante la peculiarità degli importi che caratterizzano la voce in oggetto, l'impossibilità di stimare, sulla base dei costi storici delle medesime poste economiche del passato, un importo che possa essere considerato attendibile rispetto alle dinamiche aziendali annuali. Tuttavia, sulla scorta dell'esperienza maturata si inserisce una stima indicativa, a partire dal 2021, legata al costo storico delle principali voci, stimando un aumento prudenziale del 5% l'anno.

**2. Altri oneri diversi di gestione** - La voce altri oneri diversi di gestione comprende i costi indeducibili, le certificazioni, i bolli, spese varie. Anche in questo caso, come al punto 1, non è possibile prevedere con certezza l'importo di riferimento, stante l'aleatorietà delle singole componenti di costo aggregate nella voce in oggetto. Si è tuttavia inserita una stima indicativa, a partire dal 2021, legata al costo storico delle principali voci, stimando un aumento prudenziale del 5% l'anno.

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

**RIEPILOGO COSTI GESTIONE OPERATIVA**

VOCI DI COSTO	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<i>Personale</i>	€ 465.411,78	€ 664.433,54	€ 795.291,12	€ 795.291,12
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	€ 277.997,63	€ 155.931,16	€ 194.646,35	€ 208.440,59
<i>Ammortamenti</i>	€ 37.922,50	€ 36.904,91	€ 37.683,07	€ 36.450,93
<i>Forza motrice</i>	€ 42.273,75	€ 87.090,34	€ 89.267,60	€ 91.499,29
<i>Servizi tecnici obbligatori</i>	€ 87.420,28	€ 142.930,00	€ 79.000,00	€ 79.000,00
<i>Beni di consumo</i>	€ 42.956,68	€ 137.624,00	€ 104.180,00	€ 112.870,00
<i>Servizi generali e amministrativi</i>	€ 253.993,57	€ 357.051,63	€ 366.744,67	€ 367.472,35
<i>Costi commerciali e di marketing</i>	€ 7.950,00	€ 6.950,00	€ 12.450,00	€ 12.450,00
<i>Oneri diversi di gestione</i>	€ 16.705,63	€ 32.000,00	€ 33.600,00	€ 35.280,00
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE OPERATIVA</b>	<b>€ 1.232.631,82</b>	<b>€ 1.620.915,58</b>	<b>€ 1.712.862,81</b>	<b>€ 1.738.754,29</b>

**Note sulla voce "Personale"**

1. L'importo della voce del costo del personale per l'anno 2021 è stato calcolato tenendo in considerazione che il personale di stazione rimarrà in cassa integrazione fino al 20.03.2021, giuste indicazioni fornite dal governo nazionale in attesa della conferma della misura economica in sede di approvazione della legge di bilancio che avverrà entro la fine del 2020.

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

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

VOCI DI SPESA	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<i>Comunicazione istituzionale</i>	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>Attività commerciali e di marketing</i>	€ 6.500,00	€ 2.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
<i>Gestione teleprenotazione e siti aziendali</i>	€ 450,00	€ 3.950,00	€ 3.950,00	€ 3.950,00
<b>TOTALE COSTI COMMERCIALI</b>	<b>€ 7.950,00</b>	<b>€ 6.950,00</b>	<b>€ 12.450,00</b>	<b>€ 12.450,00</b>

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

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

**2. Attività commerciali e di marketing** - Si stima che nel corso del triennio 2021-2023 la società debba sostenere una spesa minima per le necessarie attività di promozione pubblicitaria del servizio: si prevede, infatti, per un doveroso scrupolo legato alle logiche di marketing che un'infrastruttura turistica dovrebbe perseguire, un esiguo budget da utilizzare per la promozione del brand della società, intesa, non tanto come promozione pubblicitaria in sè (viste le esigue somme inserite nella voce di spesa), ma quanto come pubblicazione e stampa di materiali di informazione per la divulgazione degli orari di apertura al pubblico dell'impianto durante la stagione, stampa di carta intestata, locandine, brochure di promozione ed eventuali scambi commerciali, alla pari, con televisioni locali per la promozione del servizio di trasporto, oltre che eventuali partecipazioni a fiere del turismo. L'importo comprende anche l'iscrizione della società all'ASSTRA.

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

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

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

RISULTATO ECONOMICO				
VOCI	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 670.037,48	€ 928.927,91	€ 1.566.316,10	€ 1.692.890,02
Altri ricavi e proventi	€ 367.190,22	€ 476.000,00	€ 471.750,00	€ 478.500,00
<b>Valore della produzione</b>	<b>€ 1.037.227,70</b>	<b>€ 1.404.927,91</b>	<b>€ 2.038.066,10</b>	<b>€ 2.171.390,02</b>
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 42.956,68	€ 137.624,00	€ 104.180,00	€ 112.870,00
Servizi, utenze e manutenzioni	€ 565.526,11	€ 649.953,13	€ 617.108,61	€ 633.862,23
Godimento di beni di terzi	€ 104.109,12	€ 100.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00
Personale	€ 465.411,78	€ 664.433,54	€ 795.291,12	€ 795.291,12
Ammortamenti e svalutazioni	€ 37.922,50	€ 36.904,91	€ 37.683,07	€ 36.450,93
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ -	-€ 30.000,00	€ -	€ 25.000,00
Accantonamenti	€ -	€ -	€ -	€ -
Oneri diversi di gestione	€ 16.705,63	€ 32.000,00	€ 33.600,00	€ 35.280,00
<b>Costi della produzione</b>	<b>€ 1.232.631,82</b>	<b>€ 1.590.915,58</b>	<b>€ 1.712.862,81</b>	<b>€ 1.763.754,29</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-€ 195.404,12</b>	<b>-€ 185.987,67</b>	<b>€ 325.203,30</b>	<b>€ 407.635,73</b>

CASH FLOW				
VOCI	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Ricavi delle vendite e delle prestazioni al netto delle rivalse per manut.ni	€ 901.440,85	€ 1.304.927,91	€ 1.938.066,10	€ 2.071.390,02
Incremento dei crediti operativi e delle rimanenze (a detrarre)	€ 79.749,26	€ 55.078,20	€ 1.396,65	€ 4.022,32
<b>Entrate operative</b>	<b>€ 821.691,59</b>	<b>€ 1.249.849,72</b>	<b>€ 1.936.669,46</b>	<b>€ 2.067.367,70</b>
Costi della produzione al netto variazione rimanenze e canone impianti	€ 1.128.522,70	€ 1.460.915,58	€ 1.587.862,81	€ 1.613.754,29
Incremento dei debiti operativi e dei fondi di accantonamento (a detrarre)	€ 251.426,19	€ 139.237,12	€ 70.921,90	€ 77.229,38
<b>Uscite operative</b>	<b>€ 877.096,50</b>	<b>€ 1.321.678,47</b>	<b>€ 1.516.940,91</b>	<b>€ 1.536.524,90</b>
<b>FLUSSO DI CASSA DELLA GESTIONE CORRENTE</b>	<b>-€ 55.404,91</b>	<b>-€ 71.828,75</b>	<b>€ 419.728,55</b>	<b>€ 530.842,79</b>

IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
IVA A DEBITO	€ 71.731,55	€ 101.271,72	€ 166.828,38	€ 181.731,95
IVA A CREDITO	€ 101.266,73	€ 135.963,01	€ 125.779,54	€ 131.377,14
<b>SALDO IVA A DEBITO</b>	<b>-€ 29.535,18</b>	<b>-€ 34.691,30</b>	<b>€ 41.048,84</b>	<b>€ 50.354,81</b>

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

**FABBISOGNO FINANZIARIO TRIENNIO 2021-2023**

IMPIEGHI		FONTI	
<i>Investimenti</i>	€ 200.000,00	<i>Capitale proprio</i>	€ 150.000,00
<i>Quote capitale mutuo</i>	€ 101.563,67	<i>Indebitamento a m/l termine</i>	€ 180.000,00
<i>Restituzione debiti finanziari a breve e debiti tributari</i>	€ 289.623,85	<i>Flusso netto Gestione caratteristica</i>	€ 878.742,59
<i>IVA</i>	€ 12.712,35	<i>Indebitamento a breve</i>	€ 10.000,00
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	€ 395.919,57	<i>Incassi gestione finanziaria</i>	€ 35.657,70
<i>Gestione finanziaria c/interessi</i>	€ 46.785,27		
<b>Totale Fabbisogni</b>	<b>€ 1.046.604,71</b>		
<b>Avanzo finanziario</b>	<b>€ 207.795,58</b>		
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 1.254.400,29</b>	<b>TOTALE FONTI DI COPERTURA</b>	<b>€ 1.254.400,29</b>

	Fabbisogni			Modalità di Copertura		
	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<i>Investimenti potenziali</i>	€ 200.000,00	€ -	€ -	<i>Capitale proprio</i>	€ 150.000,00	€ -
<i>Restituzione mutuo/fido</i>	€ 31.874,02	€ 33.815,15	€ 35.874,50	<i>Indebitamento a m/l termine</i>	€ 180.000,00	€ -
<i>Restituzione debiti finanziari a breve e debiti tributari</i>	€ -	€ 132.358,20	€ 157.265,65	<i>Flusso netto Gestione caratteristica</i>	-€ 71.828,75	€ 419.728,55
<i>Saldo IVA a debito</i>	-€ 78.691,30	€ 41.048,84	€ 50.354,81	<i>Indebitamento a breve</i>	€ 10.000,00	€ -
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	€ 38.545,18	€ 138.687,20	€ 218.687,20	<i>Incassi gestione finanziaria</i>	€ 9.261,48	€ 11.871,08
<i>Pagamenti gestione finanziaria</i>	€ 11.028,96	€ 18.947,83	€ 16.808,48			
<b>Totale Fabbisogni</b>	<b>€ 202.756,86</b>	<b>€ 364.857,22</b>	<b>€ 478.990,64</b>			
<b>Avanzo finanziario</b>	<b>€ 74.675,86</b>	<b>€ 66.742,41</b>	<b>€ 66.377,31</b>			
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 277.432,73</b>	<b>€ 431.599,63</b>	<b>€ 545.367,94</b>	<b>TOTALE FONTI DI COPERTURA</b>	<b>€ 277.432,73</b>	<b>€ 431.599,63</b>

**Note su Fabbisogni Finanziari 2021-2023:**

**1. Indebitamento a breve e a medio e lungo termine** - Le fonti di finanziamento a copertura dei fabbisogni nel corso del triennio in esame prevedono un'ipotesi altamente peggiorativa, ma prudentiale in termini di risultato economico d'esercizio su base annua: si è previsto non solo un indebitamento a medio termine con l'accensione di un mutuo di durata quinquennale al tasso del 6% su base annua (cfr. la scheda "Mutuo") ma, inoltre, si è previsto di attingere alle risorse del fido di conto corrente, già accordato nel passato ed attualmente vigente, intese come indebitamento a breve, cui la società potrà attingere in caso di necessità (cfr. 2021) con esposizioni temporanee e una tantum non superiori a € 10,000,00, per esigenze di liquidità di cassa temporanee, sempre che il maggiore fornitore monopolista della società, Leitner SpA, non conceda maggiori dilazioni di pagamento sulla manutenzione 2021 (come generalmente concesso, stante i buoni rapporti intercorrenti tra le società). Di contro, avremo le relative restituzioni di quota capitale del mutuo su un finanziamento pari a € 180.000,00, necessario per far fronte all'investimento indicato nel 2021 nella scheda "Piano degli Investimenti", a decorrere dal 2021 e per cinque anni, oltre che i pagamenti della gestione finanziaria relativi agli oneri finanziari annuali, alle quote di interessi annuali del mutuo, più le spese per interessi sull'indebitamento a breve per l'utilizzo del fido di c/c bancario. Tale ipotesi, anche se non verrà praticata nei fatti, ci consente di preventivare una situazione di indebitamento finanziario standard e massimale, rendendo i risultati economici d'esercizio altamente prudentiali ma con la garanzia di ottenere un avanzo finanziario ed un flusso di cassa bastevole a gestire le attività aziendali programmate nel presente lavoro. Giova infine rappresentare che tra le voci del prospetto "Impieghi" sono previsti opportuni accantonamenti in fondi assicurativi-bancari a capitale garantito (cfr. "Immobilizzazioni finanziarie") in misura almeno pari all'importo del TFR di competenza dell'esercizio e destinati, da un lato a salvaguardare la liquidità che occorrerà tra il 2023 ed il 2025 per far fronte sia alle liquidazioni del TFR di n. 2 dipendenti a tempo indeterminato che verosimilmente andranno in quiescenza (fermo restando la necessità di tutelare l'azienda dall'eventualità che vi siano legittime richieste di liquidazione anticipata del TFR da parte dei dipendenti a tempo indeterminato), sia alle disponibilità liquide di cui l'azienda dovrà disporre per affrontare la Revisione Generale del 2025; dall'altro, occorre necessariamente tutelare la disponibilità liquida dell'azienda dai rischi di bail-in del sistema bancario, oltre che da eventuali rischi di aggressione da parte di terzi, prevedendo di aumentare il volume di tali accantonamenti, qualora le analisi di scostamento sull'andamento gestionale lo consentissero, depositando gli stessi in fondi assicurativi-bancari che abbiano gli indispensabili requisiti dell'impignorabilità e dell'insequestrabilità (cfr. la voce "Immobilizzazioni finanziarie" 2022 e 2023).

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

**STATI PATRIMONIALI PREVISIONALI**

VOCI	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<b>ATTIVITA'</b>				
<b>Attivo circolante</b>	€ 1.823.890,53	€ 1.923.152,34	€ 1.999.291,40	€ 2.019.691,03
Di cui: Disponibilità liquide	€ 1.368.003,32	€ 1.442.679,18	€ 1.509.421,59	€ 1.575.798,90
Crediti a breve	€ 338.969,29	€ 333.555,24	€ 342.951,89	€ 321.974,21
Rimanenze	€ 116.917,92	€ 146.917,92	€ 146.917,92	€ 121.917,92
<b>Immobilizzazioni</b>	€ 53.776,60	€ 242.851,84	€ 353.940,51	€ 546.261,32
Di cui: immateriali	€ 11.194,78	€ 11.160,00	€ 5.580,00	€ -
materiali	€ 42.581,82	€ 193.146,66	€ 171.128,13	€ 150.341,75
finanziarie	€ -	€ 38.545,18	€ 177.232,37	€ 395.919,57
<b>Crediti verso soci per versamenti dovuti</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Ratei e risconti attivi</b>	€ 611.273,59	€ 395.273,59	€ 395.273,59	€ 395.273,59
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	€ 2.488.940,72	€ 2.561.277,77	€ 2.748.505,50	€ 2.961.225,94
<b>PASSIVITA'</b>				
<b>Passivo circolante</b>	€ 454.930,44	€ 475.825,64	€ 479.427,44	€ 628.079,83
Di cui: debiti a breve vs fornitori	€ 179.639,94	€ 243.426,96	€ 237.978,59	€ 240.069,85
debiti a breve vs banche	€ -	€ 10.000,00	€ 8.000,00	€ 6.000,00
debiti tributari e v/altri	€ 45.544,14	€ 48.000,00	€ 158.358,20	€ 185.265,65
altre passività correnti	€ 229.746,36	€ 174.398,68	€ 75.090,65	€ 196.744,33
<b>Passivo a M/L termine</b>	€ 812.489,11	€ 982.502,56	€ 986.360,14	€ 988.096,61
Di cui: Debiti a M/L termine	€ -	€ 131.468,27	€ 96.638,66	€ 59.687,93
Trattamento di Fine Rapporto	€ 426.108,57	€ 464.653,75	€ 503.340,94	€ 542.028,14
Fondi per rischi e oneri	€ 386.380,54	€ 386.380,54	€ 386.380,54	€ 386.380,54
<b>Patrimonio Netto</b>	€ 948.070,02	€ 760.314,86	€ 948.083,21	€ 1.010.414,80
Di cui: Capitale proprio	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
Riserve	€ 988.835,11	€ 798.070,02	€ 610.314,86	€ 610.328,05
Utili (perd.) portate a nuovo	€ -	€ -190.765,09	€ -187.755,15	€ 13,19
Utili (perd.) dell'esercizio	€ -190.765,09	€ -187.755,15	€ 187.768,34	€ 250.086,75
<b>Ratei e risconti passivi</b>	€ 273.451,16	€ 342.634,70	€ 334.634,70	€ 334.634,70
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	€ 2.488.940,72	€ 2.561.277,77	€ 2.748.505,50	€ 2.961.225,94

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

**CONTI ECONOMICI PREVISIONALI**

VOCI	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 670.037,48	€ 928.927,91	€ 1.566.316,10	€ 1.692.890,02
Altri ricavi e proventi	€ 367.190,22	€ 476.000,00	€ 471.750,00	€ 478.500,00
<b>A) Valore della produzione</b>	<b>€ 1.037.227,70</b>	<b>€ 1.404.927,91</b>	<b>€ 2.038.066,10</b>	<b>€ 2.171.390,02</b>
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 42.956,68	€ 137.624,00	€ 104.180,00	€ 112.870,00
Servizi, utenze e manutenzioni	€ 565.526,11	€ 649.953,13	€ 617.108,61	€ 633.862,23
Godimento di beni di terzi	€ 104.109,12	€ 100.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00
Personale	€ 465.411,78	€ 664.433,54	€ 795.291,12	€ 795.291,12
Ammortamenti e svalutazioni	€ 37.922,50	€ 36.904,91	€ 37.683,07	€ 36.450,93
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ -	-€ 30.000,00	€ -	€ 25.000,00
Accantonamenti	€ -	€ -	€ -	€ -
Oneri diversi di gestione	€ 16.705,63	€ 32.000,00	€ 33.600,00	€ 35.280,00
<b>B) Costo della produzione</b>	<b>€ 1.232.631,82</b>	<b>€ 1.590.915,58</b>	<b>€ 1.712.862,81</b>	<b>€ 1.763.754,29</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-€ 195.404,12</b>	<b>-€ 185.987,67</b>	<b>€ 325.203,30</b>	<b>€ 407.635,73</b>
Altri proventi finanziari	€ 9.576,02	€ 9.261,48	€ 11.871,08	€ 14.525,15
Interessi e altri oneri finanziari	€ 4.937,00	€ 11.028,96	€ 18.947,83	€ 16.808,48
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	<b>€ 4.639,02</b>	<b>-€ 1.767,48</b>	<b>-€ 7.076,75</b>	<b>-€ 2.283,33</b>
Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -	€ -
Svalutazioni	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)</b>	<b>-€ 190.765,09</b>	<b>-€ 187.755,15</b>	<b>€ 318.126,55</b>	<b>€ 405.352,40</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	€ -	€ -	€ 130.358,20	€ 155.265,65
<b>Utile netto (perdita)</b>	<b>-€ 190.765,09</b>	<b>-€ 187.755,15</b>	<b>€ 187.768,34</b>	<b>€ 250.086,75</b>

**Note su Conti Economici Previsionali:**

1. Occorre precisare che i risultati di esercizio dei conti economici previsionali 2021-2022 rappresentano una stima puramente indicativa, basata sulle ipotesi dei ricavi e dei costi previsti nell'impalcatura delle schede del presente Piano Industriale. In particolare, giova rappresentare che la definizione delle scritture di assestamento di fine esercizio non possono essere previste in anticipo, in quanto dipendenti dall'interpretazione dei fatti e delle dinamiche effettive dell'esercizio di riferimento, oltre che dalla condivisione del Collegio Sindacale. Il valore delle imposte sul reddito dell'esercizio scaturisce dalle aliquote definite dal governo nazionale e regionale e, pertanto, possono essere soggette a variazioni imprevedibili al momento della redazione dei Conti Economici Previsionali. Resta inteso che, di conseguenza, anche le schede di Stato Patrimoniale Previsionale saranno inevitabilmente suscettibili di variazioni contabili intervenute nei Conti Economici Previsionali.