

FUNIERICE SERVICE S.R.L.

Sede in PIAZZA DELLA LOGGIA N. 3 - 91016 ERICE (TP)

Capitale sociale € 10.000,00

Durata: 31/12/2050 - Num. REA: 152700

Oggetto sociale: ALTRE ATTIVITÀ DI TRASPORTI TERRESTRI DI PASSEGGERI NCA

Partita IVA: 02200430813 - Codice Fiscale: 02200430813

Nota integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in euro

PREMESSA

Il presente documento è la nota integrativa al bilancio 2015 della FuniErice Service S.r.l., società che si occupa della gestione e dell'esercizio dell'impianto funiviario da e per Erice Capoluogo, ivi compresa la gestione delle aree di parcheggio al servizio della funivia.

CRITERI DI FORMAZIONE E STRUTTURA DEL BILANCIO

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2015, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, 1° comma, del Codice Civile, è stato redatto in conformità alle norme di legge vigenti (art. 2345 bis c.c. – bilancio in forma abbreviata) e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

In particolare sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio ex art. 2423, i principi di redazione ex art. 2423 bis ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui all'art. 2423, 4° comma.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2015 è redatto in unità di Euro.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 – ter del codice civile è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci che concorrono alla formazione del bilancio è stata effettuata

nel pieno rispetto dei principi generali di prudenza e di competenza ed in correlazione con il mantenimento dell'attività aziendale, in base al mandato ricevuto in sede di nomina, tenuto conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

I criteri di valutazione adottati per le singole poste di bilancio sono aderenti alle disposizioni previste dall'art. 2426 del codice civile.

In particolare:

Immobilizzazioni Immateriali

Sono iscritte secondo il criterio del costo di acquisto, comprensivo degli eventuali oneri accessori di diretta imputazione, ed esposte nell'attivo di bilancio al netto dei relativi ammortamenti.

I piani di ammortamento di tali costi sono stati predisposti tenendo conto dell'arco temporale entro cui si stima essi producano utilità, secondo le percentuali sotto riportate e conformemente a quanto applicato nell'esercizio precedente.

Voci di bilancio	Aliquota di ammortamento
Spese di manutenzione ciclica	20%
Oneri pluriennali da ammortizzare	20%

Immobilizzazioni Materiali

Sono iscritte al costo di acquisizione, maggiorato dei costi accessori di diretta imputazione.

Tali beni sono esposti nell'attivo di bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate sulla base delle residue possibilità di utilizzazione dei singoli cespiti cui si riferiscono, in conformità alle disposizioni contenute nell'art. 2426, 1° e 2° comma, del codice civile.

Le aliquote applicate, conformemente con l'esercizio precedente, coincidono con quelle ordinarie stabilite dalla normativa fiscale, ritenute rappresentative della vita utile del cespite, ridotte del 50% in riferimento ai beni acquisiti nel corso dell'esercizio.

Precisamente:

Voci di bilancio	Aliquota di ammortamento
Attrezzatura varia e minuta	12%
Altre opere d'arte – Impianti	11,50%
Costruzioni leggere	10%
Autoveicoli da trasporto	20%
Mobili/Macchine ordinarie d'ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettroniche/ computer/etc.	20%
Materiale sistema di salvataggio	15%

Rimanenze

Le rimanenze finali di materie prime, sussidiarie e di consumo sono state valutate ed iscritte in bilancio al costo di acquisto.

Crediti

Sono esposti in bilancio in base al loro presumibile valore di realizzo e sono relativi esclusivamente alla valuta Euro.

Debiti

Sono rilevati al valore nominale e sono relativi esclusivamente alla valuta Euro. In tale voce sono accolte passività certe e determinate, sia nell'importo che nella data di sopravvenienza.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati in base al criterio della competenza economica – temporale dei costi e dei ricavi cui si riferiscono.

Fondi per rischi ed oneri

Sono stanziati per coprire debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Trattamento di fine rapporto

Rappresenta l'effettivo debito maturato, alla data di chiusura dell'esercizio, verso i dipendenti, in conformità alle norme di legge, ai contratti di lavoro vigenti ed a quelli integrativi aziendali. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti della società alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Ricavi e costi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza al netto di eventuali resi, sconti e abbuoni.

Imposte dell'esercizio

Sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale. Le imposte differite e

anticipate sono determinate sulle differenze temporanee tra il valore attribuito alle attività e passività secondo i criteri civilistici ed il valore attribuito alle stesse attività e passività ai fini fiscali. Le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte in bilancio solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. La società non è assoggettata ad attività di direzione e coordinamento da parte di altra Società o Ente, secondo quanto stabilito dall'art. 2497 c.c. e seguenti.

ATTIVO PATRIMONIALE

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni Immateriali sono iscritte in bilancio per un ammontare complessivo di Euro 52.116 al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Immobilizzazioni immateriali	110.119	(48.003)	52.116

La posta al 31.12.2015 accoglie:

- **Spese di manutenzione 2011 in contestazione per Euro 1.275,00.** Si rimanda alla nota integrativa al bilancio di esercizio 2012 per la specifica della voce patrimoniale.
- **Spese di manutenzione 2011 per Euro 2.506,00.** Si rimanda alla nota integrativa al bilancio di esercizio 2013 per la specifica della voce patrimoniale.
- **Oneri da ammortizzare C/SERIT per Euro 16.518,00** La voce accoglie interessi di mora, aggio e diritti di notifica maturati nel corso degli anni 2008, 2009, 2010, 2011 sull'esposizione debitoria, per omesso versamento di imposte erariali e di contributi previdenziali, già a ruolo presso la SERIT SpA (oggi Riscossione Sicilia SpA). Nell'esercizio in commento si è proceduto a rilasciare a conto economico la terza quota dell'importo capitalizzato.
- **Personale c/manutenzione 2013 per euro 12.727,00.** La voce accoglie la capitalizzazione delle spese sostenute nell'esercizio 2013 per la revisione speciale n. 2, prevista nel 2015. Nell'esercizio in commento è stata rilasciata a conto economico la terza delle cinque quote della spesa complessiva.

- **Personale c/manutenzione 2014 per euro 19.090,00.** La voce accoglie la capitalizzazione delle spese sostenute nell'esercizio per la revisione speciale n. 2, prevista nel 2015. Nell'esercizio in commento è stata rilasciata a conto economico la seconda delle cinque quote della spesa complessiva.

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

In esecuzione dell'art. 2427 numero 2 del c.c. riportiamo i movimenti delle immobilizzazioni immateriali avvenuti nell'esercizio, relativi ad ammortamenti, acquisizioni, alienazioni e spostamenti da una ad altra voce.

	Altre Immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	234.079	234.079
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	133.960	113.960
Valore di bilancio 2014	100.119	100.119
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	-	-
Ammortamento dell'esercizio (Variasioni dell'esercizio)	48.003	48.003
Totale variazioni nell'esercizio	(48.003)	(48.003)
Valore di fine esercizio		
Costo	234.079	234.079
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	181.963	181.963
Valore di bilancio 2015	52.116	52.116

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le Immobilizzazioni Materiali sono iscritte in bilancio per un ammontare complessivo di Euro 139.964 al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Immobilizzazioni materiali	149.429	(9.465)	139.964

I coefficienti di ammortamento sono rimasti invariati.

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Materiali

In esecuzione dell'art. 2427 numero 2 del c.c. riportiamo i movimenti delle immobilizzazioni materiali avvenuti nell'esercizio, relativi ad ammortamenti, acquisizioni, alienazioni e spostamenti da una ad altra voce.

	Impianti e macchinari	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	159.879	36.541	110.429	306.849
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	54.127	18.231	85.062	157.420
Valore di bilancio 2014	105.752	18.310	25.367	149.429
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	12.150	12.466	2.934	27.550
Ammortamento esercizio (Variazioni dell'esercizio)	19.502	4.195	13.318	37.015
Totale variazioni nell'esercizio	(7.352)	8.271	(10.384)	(9.465)
Valore di fine esercizio				
Costo	172.029	49.007	113.363	334.399
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	73.629	22.426	98.380	194.435
Valore di bilancio 2015	98.400	26.581	14.983	139.964

RIMANENZE

Le rimanenze iscritte in bilancio per un importo complessivo di €. 151.235, presenti presso gli impianti di valle e di monte al 31.12.2015, si riferiscono, in quanto ad Euro 123.484, a materiali di consumo/ricambi non utilizzati nell'attività del periodo, in quanto ad Euro 6.503 alle rimanenze di stampati di biglietteria, ed in quanto ad Euro 21.248 ad alcune componenti (morse e sospensioni) di cinque cabine, danneggiate nel corso dell'esercizio 2009 e non più utilizzabili in servizio, da potere sfruttare quali materiali di scorta per le cabine funzionanti.

Nel conto economico, voce B II, è imputata la relativa variazione del periodo.

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Materie prime- sussidiarie e di consumo	147.104	4.131	151.235
Rimanenze	147.104	4.131	151.235

Criteri di valutazione

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione adottato per le rimanenze non è variato ed è motivato nella premessa della presente Nota integrativa.

CREDITI

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Crediti	222.195	152.224	374.419

I crediti esistenti ed iscritti in bilancio alla data del 31.12.2015 sono ripartiti secondo il seguente prospetto:

Descrizione	Saldo al 31.12.2015
Crediti	374.419
Verso Clienti	23.333
Anticipi a fornitori	732
Credito c/depositi cauzionali	456
Ritenute d'acconto subite	994
Credito verso l'Erario c/Imposte anticipate	6.804
Crediti v/Erario c/770	210
Credito v/erario c/Irap	14.224
Credito Ente Regione Sicilia contributo di esercizio 2015	192.000
Crediti c/manutenzione 2011	135.666

Crediti per esigibilità

Nella seguente tabella sono elencati i crediti di natura commerciale in essere alla chiusura dell'esercizio nei confronti dei terzi e suddivisi secondo la loro scadenza.

Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'anno	Quota scadente oltre l'anno
Verso Clienti	32.230	(10.984)	23.246	23.246	-
Crediti tributari	10.243	5.185	15.428	15.428	-
Imposte anticipate	6.804	-	6.804	6.804	-
Verso Altri	170.918	158.023	328.941	193.275	135.666
Totale crediti attivo circolante	222.195	152.224	374.419	238.753	135.666

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Disponibilità liquide	396.303	(15.326)	380.977

Disponibilità liquide in dettaglio

Le disponibilità liquide iscritte per complessivi Euro 380.977 sono così rappresentate:

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Depositi bancari e postali	377.588	(40.454)	337.134
Denaro e altri valori in cassa	18.715	25.128	43.843
Totale disponibilità liquide	396.303	(15.326)	380.977

RATEI E RISCONTI

La voce “ratei e risconti” dell’attivo patrimoniale accoglie proventi ed oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Ratei attivi	1.754	855	2.609
Risconti attivi	19.763	346	20.109
Totale ratei e risconti attivi	21.517	1.201	22.718

Al 31.12.2015 i ratei sono rappresentati in quanto ad euro 1.709 dagli interessi attivi maturati nel IV^ trimestre sul c/c acceso presso l'istituto di credito Senatore Pietro Grammatico di Paceco, accreditati nel mese di gennaio 2016, ed in quanto ad euro 900 dai ricavi connessi a prestazioni pubblicitarie fatturate nel 2016 ma che appartengono per competenza economica all'esercizio in commento.

La voce risconti attivi accoglie invece:

- Assicurazione Alleanza polizza Responsabilità civile per Euro 15.198;
- Assicurazione Land Rover di competenza 2016 per Euro 963,
- Assicurazione Alleanza polizza RC incendio per Euro 3.768;
- Assicurazione Alleanza RC Direttore Generale per Euro 180.

PASSIVO PATRIMONIALE

ANALISI DELLE VOCI DEL PATRIMONIO NETTO

Al 31.12.2015 il capitale sociale risulta costituito da n. 10.000 quote del valore nominale di euro 1,00 ciascuna.

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Patrimonio netto	50.166	123.373	173.539

Patrimonio netto in dettaglio

Nella tabella seguente si specifica la composizione del patrimonio netto ed i movimenti intervenuti nelle singole poste:

Descrizione	Valore inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Risultato di esercizio	Valore fine esercizio
Capitale	10.000	-	-	-	10.000
Riserva legale	4.882	35.284	-	-	40.166
Riserve statutarie	-	-	-	-	-
Utile (perdita) portati a nuovo	-	-	-	-	-
Utile (perdita) di esercizio	35.284	-	35.284	123.373	123.373
Totale patrimonio netto	50.166	35.284	35.284	123.373	173.539

T.F.R.

La voce "Fondo T.F.R." al 31.12.2015, rappresenta il totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti in forza a tale data al netto degli anticipi corrisposti dalla società e dell'imposta di rivalutazione. Nell'esercizio in commento l'utilizzo della somma di €. 1.104 rappresenta la liquidazione del TFR corrisposta ai quattro dipendenti stagionali nello scorso mese di settembre.

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
T.F.R.	240.903	33.414	274.317

T.F.R. dettaglio variazioni

Nella seguente tabella sono indicati le utilizzazioni e gli accantonamenti occorsi nell'esercizio nel fondo trattamento di fine rapporto.

Descrizione	Importo
T.F.R. dettaglio variazioni	33.414
Incremento per accantonamento dell'esercizio	35.132
Imposta rivalutazione TFR	(614)
Decremento per utilizzo dell'esercizio	(1.104)

DEBITI

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Debiti	725.868	(72.783)	653.085

Non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali. Considerata la natura dell'attività, la ripartizione per area geografica è riferita esclusivamente alla Sicilia.

Debiti per esigibilità

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro esercizio	Quota scadente oltre esercizio
Debiti verso banche	24.045	(19.070)	4.975	4.975	-
Debiti verso fornitori	377.689	(30.859)	346.830	177.247	169.583
Debiti tributari	73.584	168.880	242.464	124.517	117.947
Debiti previdenziali	27.394	3.816	31.210	31.210	-
Altri debiti	223.156	(195.550)	27.606	27.606	-
Debiti per esigibilità	725.868	(72.783)	653.085	365.555	287.530

Criteri di valutazione

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione in base al loro valore nominale non è variato.

RATEI E RISCONTI

La voce ratei passivi, iscritta allo scopo di contabilizzare componenti negativi di reddito a rilevazione posticipata, di competenza dell'esercizio in commento ma la cui manifestazione finanziaria avverrà nel corso dell'esercizio successivo ed iscritta per complessivi € 20.488, è rappresentata in quanto ad Euro 20.308 dal costo relativo alla quattordicesima mensilità del personale dipendente, ed in quanto ad Euro 180 dalle competenze, per imposta di bollo e spese tenuta conto, maturate nel quarto trimestre sul c/c acceso presso l'istituto di credito Intesa San Paolo SpA.

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Ratei passivi	19.041	1.447	20.488
Altri risconti passivi	689	(689)	-
Totale ratei e risconti passivi	19.730	758	20.488

Criteri di valutazione

I ratei ed i risconti sono stati valutati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

CONTI D'ORDINE

I conti d'ordine non hanno subito alcuna variazione rispetto all'esercizio precedente.

Il saldo di bilancio si riferisce, in quanto ad Euro 8.055.216,00, all'impianto di trasporto a fune Erice valle - Erice capoluogo, ed in quanto ad Euro 329.873,00, alle aree di parcheggio adibite a servizio dell'infrastruttura.

GESTIONE CARATTERISTICA

VALORE DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Valore della produzione	1.338.571	305.323	1.643.894

Valore della produzione in dettaglio

Il dettaglio delle voci che compongono il valore della produzione è così costituito:

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Valore della produzione in dettaglio	1.338.571	305.323	1.643.894
Ricavi servizio di trasporto	1.302.245	105.543	1.407.788
Ricavi parcheggio	35.815	6.702	42.517
Promozione pubblicitaria	511	1.078	1.589
Contributo c/esercizio 2015	-	192.000	192.000

COSTI DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Costi della produzione	1.216.984	225.148	1.442.132

Costi della produzione in dettaglio

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Costi della produzione in dettaglio	1.216.984	225.148	1.442.132
Materie prime, sussidiarie e merci	92.673	(49.403)	43.270
Servizi	404.543	173.288	577.831
Salari e stipendi	452.742	40.928	493.670
Oneri sociali	151.345	9.489	160.834
Trattamento fine rapporto	33.203	1.873	35.076
Altri costi del personale	-	558	558
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	41.640	6.363	48.003
Ammortamento immobilizzazioni materiali	36.889	126	37.015
Svalutazione crediti attivo circolante	-	35.412	35.412
Variazione rimanenze materie prime	(10.135)	6.004	(4.131)
Oneri diversi di gestione	14.084	510	14.594

GESTIONE FINANZIARIA

Proventi e oneri finanziari

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Proventi e oneri finanziari	(31.568)	14.862	(16.706)

Proventi finanziari in dettaglio

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Proventi finanziari in dettaglio	3.304	474	3.778
Interessi attivi c/c bancari	3.304	474	3.778

Oneri finanziari in dettaglio

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Oneri finanziari in dettaglio	34.872	(14.388)	20.484
Interessi passivi c/c bancari	-	1	1
Interessi passivi su finanziamenti	2.093	(1.037)	1.056
Interessi Passivi su debiti	378	(193)	185
Oneri bancari diversi	4.702	970	5.672
Interessi di mora	5.884	(1.229)	4.655
Interessi dilazione Serit	10.355	(1.748)	8.607
Interessi contenzioso	11.365	(11.252)	113
Interessi rateazione	95	100	195

Determinazione interessi passivi deducibili ai sensi dell'art. 96 del TUIR

DEDUCIBILITÀ INTERESSI PASSIVI	
DETERMINAZIONE DEL ROL	
Valore della produzione	1.643.894
Costi della produzione	1.442.132
TOTALE A – B	201.762
RETTIFICHE PER LA DETERMINAZIONE DEL ROL	
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	48.003
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37.015
Canoni di locazione finanziaria	
Altre rettifiche	
RETTIFICHE PER ROL	85.018
ROL	286.780
30% ROL	86.034
ECCEDENZA ROL ANNI PRECEDENTI RIPORTABILE	28.467
SOGLIA MASSIMA DI DEDUCIBILITÀ INTERESSI PASSIVI NETTI	114.501
Interessi passivi ed oneri finanziari	20.484
Interessi attivi	3.778
Interessi passivi in deducibili esercizi precedenti	-
Interessi passivi deducibili nel limite degli interessi attivi	3.778
Interessi passivi eccedenti il limite degli interessi attivi	16.706
Interessi passivi deducibili nel limite del 30% del ROL	16.706
Interessi in deducibili nell'esercizio	0
ECCEDENZA DI ROL RIPORTABILE ALL'ANNO SUCCESSIVO	97.795

GESTIONE STRAORDINARIA

Proventi e oneri straordinari

La voce "proventi ed oneri straordinari" accoglie i componenti di reddito non

riconducibili alla gestione ordinaria della società.

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Proventi e oneri straordinari	(1.098)	7.898	6.800

Proventi straordinari

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Proventi straordinari	1.916	7.038	8.954

Oneri straordinari

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Oneri straordinari	(3.014)	860	(2.154)

GESTIONE FISCALE

Imposte sul reddito d'esercizio

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Imposte correnti	53.637	14.846	68.483
IRES	27.254	29.070	56.324
IRAP	26.383	(14.224)	12.159
Altre imposte correnti	-	-	-

Riconciliazione tra onere fiscale di bilancio ed onere fiscale teorico (IRES)

DESCRIZIONE	
Risultato prima delle imposte	191.856
Onere fiscale Teorico (%)	27,50%
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0
Totale	191.856
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	10.750
Totale	10.750
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	(101.720)
Totale	(101.720)
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	103.929
Totale	103.929
Imponibile fiscale	204.815
Perdite fiscali perenni	-
Imponibile fiscale	204.815
Imposte correnti sul reddito d'esercizio	56.324

Determinazione dell'imponibile IRAP

IRAP CORRENTE	
Valore della produzione	1.795.128
Costi della produzione	857.728
TOTALE A - B	937.400
Variazioni in aumento	75.618
Variazioni in diminuzione	101.720
Deduzione cuneo fiscale	659.040
Valore della produzione netta	252.258
Onere fiscale teorico	4,82%
IRAP CORRENTE	12.159

Risultato e imposte d'esercizio

Descrizione	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore fine esercizio
Risultato Ante imposte	88.921	102.935	191.856
- Imposte correnti	53.637	14.846	68.483
Risultato d'esercizio	35.284	88.089	123.373

DATI SULL'OCCUPAZIONE

Con riferimento al personale dipendente in forza al 31/12/2015 si specifica che il numero degli occupati coincide con il numero di posti previsti dalla pianta organica aziendale, già approvata dall'organo amministrativo pro tempore nel rispetto del prioritario principio di salvaguardia dell'equilibrio economico e finanziario del bilancio della società, ed in particolare con la seguente ripartizione: n. 14 unità lavorative a tempo indeterminato, suddivise in n. 12 operai e n. 2 impiegati amministrativi, e n. 4 unità lavorative stagionali a tempo determinato (dalla fine di giugno ai primi di settembre), distribuiti secondo le seguenti qualifiche/mansioni:

SETTORE AMMINISTRATIVO

- **Impiegato con qualifica di Direttore Generale:** n. 1 a tempo indeterminato;
- **Impiegato con qualifica di Bigliettaio, Addetto al monitoraggio e supervisione delle aree di parcheggio al servizio della funivia, nonché Addetto a mansioni varie al servizio della Direzione Generale:** n. 1 a tempo indeterminato, con postazione di lavoro presso l'impianto.

SETTORE TECNICO ED OPERAIO

- **Operaio con qualifica di Capo Servizio:** n. 3 a tempo indeterminato;
- **Operaio con qualifica di Macchinista:** n. 3 a tempo indeterminato, di cui n. 1 facente funzione di Capo Servizio;
- **Operaio con qualifica di Agente di stazione:** n. 1 a tempo indeterminato facente funzione di Macchinista;
- **Operaio con qualifica di Agente di stazione – Cassiere:** n. 5 a tempo indeterminato e n. 4 a tempo determinato nel periodo di alta stagione.

Si precisa che i dipendenti stagionali sono stati reclutati dalla FuniErice Service S.r.l. nel corso dell'esercizio 2011 a seguito di un bando pubblico di selezione del personale per titoli che ha generato la formazione di una graduatoria specifica da cui attingere tale tipologia di personale specializzato. Il personale vincitore del bando è stato formato, informato ed addestrato per il corretto svolgimento dell'attività lavorativa presso l'impianto gestito dalla società, nel rispetto delle norme vigenti.

NOTE SULLA GESTIONE

Pur non sussistendo l'obbligo di redigere la relazione sulla gestione, in quanto il bilancio in esame rientra nei limiti della forma "abbreviata" di cui all'art. 2435-bis del codice civile, in relazione alla situazione patrimoniale della società, si ritiene utile, ai fini di una maggiore chiarezza e di una più ampia trasparenza del presente bilancio, illustrare le caratteristiche dell'andamento della gestione dell'esercizio 2015 e delle prospettive future della Società.

Nel corso di questo esercizio si sono consolidati i frutti delle rigorose politiche economiche e finanziarie già definite ed applicate a partire dall'inizio del mandato del Consiglio di Amministrazione pro tempore, alla fine del 2012, che hanno già fatto registrare un considerevole utile di esercizio nel 2013 e, parimenti, hanno consentito di replicare il risultato positivo sia nell'esercizio 2014 che nel 2015, con l'ottenimento di un ulteriore utile d'esercizio connesso ad un livello dei *costi di produzione* pari a € 1.442.132,00, cresciuti del 18,5% rispetto al 2014 in cui si registrarono costi complessivi per € 1.216.984,00, ma soprattutto grazie all'*aumento dei ricavi per le vendite e le prestazioni rese*, passate da € 1.338.060,00 del 2014 a € 1.450.305,00 nel 2015, con un *incremento assoluto di € 112.245,00*, pari al *8,38% in più rispetto al 2014*.

Giova ricordare e sottolineare che l'aumento dei costi di produzione del 2015 è da imputare prevalentemente ai maggiori costi per servizi connessi alle consistenti attività di manutenzione straordinaria legate alla seconda Revisione Speciale quinquennale della cabinovia, che ha inciso per un importo pari a circa € 175.000,00 in termini assoluti, e solo parzialmente alla maggiore spesa per il costo lordo del personale, praticamente invariato rispetto al 2014, al netto dei fisiologici maggiori costi contrattuali previsti dal CCNL di riferimento, dovuti per legge, unitamente all'ultimo dei cinque scatti di anzianità dovuti.

I risultati delle politiche gestionali fondate sul contenimento dei costi e sull'aumento dei ricavi si sono concretizzati, nei termini numerici di cui sopra, grazie ad un *controllo di gestione* rigoroso, certosino e costante praticato dal Direttore Generale, in ottemperanza alle linee guida dettate dai Soci e alle politiche organizzative e gestionali definite dal Consiglio di Amministrazione pro tempore: il sostanziale "*governo della spesa della gestione operativa*" rispetto al 2014, al netto della "cospicua" ma prevista spesa per le attività straordinarie di manutenzione legate alla Revisione Speciale 2015 dell'impianto, rappresenta l'esempio pratico della capacità di sapere trasformare le indicazioni gestionali del CdA in operatività efficace ed efficiente rispetto alle prioritarie esigenze di equilibrio economico e finanziario del bilancio aziendale; "*le nuove politiche commerciali e di*

marketing”, all’uopo delegate al Direttore Generale, hanno consentito di raggiungere un duplice risultato in termini di *aumento dei passeggeri*, da un lato, passati da 398.670 nel 2014 a **435.222 nel 2015** (i passeggeri erano 371.708 nel 2012), con un incremento annuale del **+9,17% nel 2015** (+ 17,09% rispetto al 2012), pari a 36.552 passeggeri in più in termini assoluti (+63.514 passeggeri rispetto al 2012), e dall’altro lato in termini di *aumento dei ricavi per vendite e prestazioni di servizio*, passati da € 1.275.668,00 nel 2013 a € 1.450.305,00 nel 2015, con **un incremento assoluto di € 174.637,00**, pari al **13,69% in più negli ultimi tre esercizi (dal 2013 al 2015)**.

Le politiche gestionali sintetizzate potrebbero essere ulteriormente rafforzate nel corso dell’esercizio 2016, mediante le opportune implementazioni e correzioni, in conseguenza sia del rinnovo del Contratto di Servizio chiesto al Comune di Erice, sia delle dinamiche del mercato e di alcune evidenze legate alle voci di bilancio qui di seguito dettagliate.

- **Energia Elettrica** - il tendenziale ribasso del prezzo del petrolio e del gas metano nel secondo semestre del 2015 ha consentito, di riflesso, di ottenere la diminuzione del prezzo medio dell’energia elettrica per KW/h rispetto al 2014, da un lato grazie alla rimodulazione del contratto stipulato con il distributore “Iren Mercato Spa” già alla fine del 2013, dall’altro grazie alle politiche di contenimento della velocità di trasporto dei passeggeri su base annuale ed in funzione delle stagioni turistiche. Ad ogni modo, *il costo annuale per energia elettrica*, necessaria a movimentare l’impianto funiviario, illuminare la linea di trasporto e le aree di parcheggio al servizio della funivia, è *passato da € 116.414,00 nel 2014 a € 105.437,00 nel 2015, con un ribasso della spesa del 9,43% rispetto al 2014*, a parità di ore di esercizio realizzate da tutti gli impianti di illuminazione dell’azienda, oltre che dell’impianto funiviario durante le ore notturne nell’arco dell’anno 2015 rispetto al 2014. Nel 2016, inoltre, la previsione si dovrà procedere all’intervento di manutenzione straordinaria per la loro sostituzione in modo da ottenere un ulteriore risparmio annuale del costo dell’energia elettrica, a parità di ore di esercizio realizzate da tutti gli impianti di illuminazione dell’azienda.
- **Personale dipendente** - in ottemperanza all’art. 18 comma 2-bis del D.L. 112/2008, così come modificato dall’art. 4 comma 12-bis del D.L. 66/2014, la società si è attenuta al generale *principio di riduzione dei costi del personale*, attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni, nonché attraverso una sistematica riduzione delle ore di lavoro straordinario rispetto al triennio 2010-2012, delle ore di lavoro notturno (sensibilmente ridotte rispetto agli esercizi del triennio 2010-2012), delle ore di riposo lavorato (praticamente azzerate rispetto al triennio 2010-2012). Resta inteso che la

FuniErice Service S.r.l. non ha adottato il blocco delle maggiorazioni economiche spettanti ai lavoratori, nella misura del 5% della retribuzione minima base contrattuale, per gli aumenti periodici biennali di anzianità di servizio, fino ad un massimo di cinque bienni (l'ultima scadenza è 01/08/2015 per n. 11 dipendenti e 01/08/2016 per n. 3 dipendenti, con la messa a regime del costo, prevista a decorrere dal 01/08/2017), così come previsto dal CCNL per i dipendenti delle imprese esercenti trasporto a fune.

A tal proposito, giova rappresentare che il costo per il personale nel 2015, pari a € 689.580,00, è aumentato del 8,20% rispetto al 2014, in cui si registrò un valore pari a € 637.296,00, a causa del quinto scatto di anzianità (registrato in data 01/08/2015) per n. 11 dipendenti su n. 14, nonché a causa della quota parte (7/12) del quarto scatto di anzianità, su base annuale, per n. 3 dipendenti su n. 14 (registrato in data 01/08/2015), nonché a causa della modifica, peggiorativa per l'azienda, inserita nel CCNL in vigore dal primo gennaio 2014 che ha previsto l'introduzione di una serie di maggiorazioni per oneri contrattuali a favore del lavoratore a valere sul 2015 e sul 2016.

Inoltre, come consuetudine consolidata negli anni, a decorrere dalla fine del mese di giugno, stante le esigenze aziendali legate al rispetto del Contratto di Servizio con il Comune di Erice e al Programma di Esercizio Annuale 2015 nel periodo di alta stagione, si è provveduto all'assunzione di n. 4 lavoratori stagionali a tempo determinato, giusta graduatoria in vigore a seguito del bando pubblico di reclutamento del giugno 2011, così come già fatto nel 2012, nel 2013 e nel 2014. L'estensione degli orari di apertura al pubblico esercizio dell'impianto durante la stagione estiva, rispetto agli orari standard applicati durante il resto dell'anno, comporta comunque il rispetto delle stringenti e vincolanti normative vigenti in materia di sicurezza e di esercizio dell'impianto, ivi comprese le norme che regolamentano l'utilizzo di operatori altamente specializzati e necessari a garantirne la funzionalità dell'infrastruttura di trasporto, consentendo, comunque, all'azienda di aumentare esponenzialmente il volume degli incassi durante il medesimo periodo.

- **Spese per servizi** - il costo per servizi ha subito un incremento del 42,84% circa, pari a poco meno di € 175.000,00 rispetto al 2014 (da € 404.543,00 del 2014 a € 577.831,00 del 2015) a seguito dell'imputazione dei maggiori costi relativi alle obbligatorie attività di manutenzione straordinaria per la seconda Revisione Speciale della vita della cabinovia, giusto accordo con la società monopolistica di produzione e certificazione delle componenti meccaniche e d elettroniche dell'impianto funiviario, Leitner SpA .

- **Oneri diversi di gestione, ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni** - le maggiori spese nel 2015 per ammortamenti e svalutazioni per € 42.459,00 sono state ampiamente compensate dai notevoli minori costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (- € 49.403,00) e dal livello invariato di oneri diversi di gestione rispetto all'esercizio 2014.
- **Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci** - nell'esercizio 2015 si è consolidata la voce di costo collegata al magazzino riscontrato nel 2014, registrando un lieve incremento del valore iscritto in bilancio al 31/12/2014, per un importo di € 4.131,00. La variazione in oggetto, rispetto al 2014, ha inciso direttamente sulla diminuzione del costo della produzione 2015 ed è riconducibile ad un'anticipazione sull'acquisto di una minima parte dei ricambi necessari per la manutenzione annuale che ha avuto inizio il 7 gennaio 2016.
- **Ricavi delle vendite e delle prestazioni** - come sopra anticipato, il risultato delle politiche e delle *“attività commerciali e di marketing”* ideate, programmate e realizzate con il Direttore Generale **dal 2013 al 2015**, hanno prodotto un incremento assoluto della voce di bilancio in oggetto di € 174.637,00, in termini di valore assoluto, registrando un valore che da € 1.275.668,00 del 2013 è arrivato a € 1.450.305,00 nel 2015, pari al *13,69% in più negli ultimi tre esercizi*, nonché un incremento del flusso di passeggeri di *63.514 passeggeri* rispetto al 2012, registrando un livello di transiti che da 371.708 nel 2012 è arrivato a 435.222 al 31/12/2015, pari al *17,09% in più rispetto al numero di passeggeri al 31/12/2012*. Il lavoro svolto ed i risultati sopra dettagliati hanno consentito di consolidare i brillanti dati di esercizio del 2013 e del 2014, senza accusare potenziali cali di passeggeri legati comunque alla costante possibilità di potere fare a meno della funivia per raggiungere Erice Capoluogo, stante la presenza delle due strade provinciali accessibili da tutti i tipi di utenza, organizzata e non organizzata. A tal proposito, è necessario sottolineare e rimarcare il lavoro che è stato svolto nel corso degli ultimi tre anni dalla Direzione Generale, mirato a programmare e fidelizzare, sempre più puntualmente, i rapporti commerciali con i tour operators e le agenzie di viaggio, ottimizzandoli in termini di maggiori e significativi flussi di passeggeri già *“prenotati e venduti”* prima dell'inizio di ciascuna stagione, senza attendere che il passeggero/utente transitasse spontaneamente. Vero è che sui risultati positivi delle vendite di cui sopra ha probabilmente influito l'effetto combinato Crociere-Ryanair presenti sul porto e sull'aeroporto di Trapani, ma altrettanto vero è che il lavoro di programmazione e di commercializzazione ha prodotto i suoi frutti. Nel dettaglio, giova evidenziare che gli accordi commerciali con i gruppi organizzati hanno prodotto il transito di n. 25.039 passeggeri contro n. 19.370 del 2014 (+29,27%). Il

fatturato dei pacchetti e dei contratti commerciali e di marketing venduti dal Direttore Generale sono stati pari a € 53.700,00, tutti sottoscritti nel corso del primo semestre dell'esercizio in commento con la formula commerciale c.d. del "vuoto per pieno", vale a dire "venduti anticipatamente prima del transito" e comunque già pagati a cura dei clienti sottoscrittori, a prescindere dal piazzamento del prodotto acquistato dalla FuniErice Service Srl presso il mercato, nel corso dell'anno solare successivo alla data di sottoscrizione del contratto.

Infine, occorre sottolineare che l'incremento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni dell'esercizio comprendono anche i ricavi da parcheggio, pari a € 42.517,06 nel 2015, con un incremento del 18,71% rispetto al 2014, allorquando i medesimi ricavi furono pari a € 35.814,82: il risultato raggiunto è il frutto dell'attività di monitoraggio e di presidio svolta dal personale veicolato dal progetto "Garanzia Giovani", finanziato dal Governo nazionale, che ha consentito all'azienda di assumere, a costo zero, per sei mesi (dal 10 giugno al 9 dicembre 2015), n. 2 addette all'accoglienza turistica presso le aree automatizzate di parcheggio al servizio della funivia, tutelando sia gli interessi economici della FuniErice, sia gli utenti della funivia dalle note attività di estorsione a cui sono soggetti tutti coloro i quali posteggiano le proprie vetture nelle strade limitrofe alla funivia, a causa delle "bande di posteggiatori abusivi" più volte segnalati negli anni alle forze dell'ordine, ai soci, al Prefetto di Trapani.

- **Altri eventi gestionali rilevanti**

1. **Procedimento Penale N. R.G. 445/12 – R.G.N.R. 4126/10** – La FuniErice Service S.r.l. ha preso atto della sentenza emessa alla fine del mese di maggio del 2015, nonché delle motivazioni depositate all'inizio del mese di settembre 2015 dal Giudice del Tribunale di Trapani, Dott.ssa Alessandra Camassa, nell'ambito del procedimento penale a carico dell'ex Presidente del CdA Dott. Enrico Camilleri, dell'attuale Direttore di Esercizio, Ing. Domenico Anello, e dell'ex RSPP, Ing. Mario Bosco, per l'incidente accorso al dipendente Sig. Parrinello Alessandro, che ha chiamato in causa la società quale responsabile civile. La sentenza, in particolare, ha stabilito l'assoluzione degli imputati Anello Domenico, Bosco Mario e Camilleri Enrico, non con la "formula piena", così come previsto dall'art. 530 c.1 c.p.p., bensì con la formula dubbia prevista dal c.2 del citato articolo, per l'assenza del nesso di causalità tra la condotta omissiva degli imputati e l'evento verificatosi. Alla luce della sentenza di primo grado, comunque, le ingenti richieste economiche avanzate dal Sig. Parrinello e dall'INAIL di Trapani nei confronti anche della società sono momentaneamente decadute. Il Sig. Parrinello, l'INAIL di Trapani e la Procura della

Repubblica hanno presentato ricorso alla sentenza emessa dal Tribunale di Trapani, presso la Corte di Appello del Tribunale di Palermo: alla data odierna si resta ancora in attesa della notificazione della data di celebrazione della prima udienza presso la Corte di Appello sopra indicata.

- 2. *Adozione del Modello Organizzativo, di gestione e controllo ex D. Lgs. 231/01; le modifiche statutarie inerenti l'aumento del capitale sociale, il recepimento delle procedure inerenti il controllo analogo dei due soci Enti Pubblici sulla propria società partecipata, il nuovo organigramma aziendale ai sensi del MOGC e delle norme anticorruzione previste dall'ANAC*** - il CdA pro tempore, stante quanto già deliberato e rappresentato ai Soci nel 2014 (si veda, all'uopo, quanto dichiarato sull'argomento nella nota integrativa al bilancio di esercizio del 2014), ha preso atto che il Direttore Generale ha terminato, tra il mese di dicembre 2015 ed il mese di gennaio 2016, l'elaborazione del Modello (d'ora in avanti MOGC), comprensivo di una Parte Generale e di n. 8 Parti Speciali, per un totale di circa n. 120 pagine ad esclusione degli allegati. Si è provveduto inoltre a chiedere la doverosa asseverazione di un professionista rispetto ai contenuti del MOGC elaborato dal Direttore Generale, in attesa che lo stesso possa certificare la formazione obbligatoria prevista per legge, oltre che curarne il periodico aggiornamento, ivi comprese le eventuali e doverose integrazioni previste dalle evoluzioni di legge, al fine di consentirne la doverosa adozione che dovrà avvenire a cura del CdA pro tempore. Giova rappresentare comunque che, alla data odierna, il CdA pro tempore non ha potuto adottare il MOGC, stante l'assenza della formale approvazione di entrambi i Soci Enti Pubblici, per il tramite di preventiva deliberazione a cura dei rispettivi Consigli, relativa alle necessarie modifiche statutarie già richieste con nota formale trasmessa a mezzo pec nel mese di febbraio 2016. In assenza di tale passaggio da parte del Comune di Erice, visto che il Libero Consorzio Comunale di Trapani ha già provveduto con la Deliberazione Commissariale n.6 del 06/05/2016, il CdA è impossibilitato a convocare l'Assemblea Straordinaria dei Soci per approvare le modifiche dello statuto finalizzate a recepire sia quanto previsto dal D. Lgs. 231/01 e dalla L. 190/2012, sia per dare seguito all'aumento del capitale sociale già approvato nel corso della seduta dell'assemblea ordinaria dei soci del maggio del 2015, sia per adeguare lo statuto alle norme di legge previste dal controllo analogo che ricade in capo agli Enti Pubblici che partecipano società *in house providing* che gestiscono Servizi di Trasporto Pubblico Locale.
- 3. *Adozione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza 2016-2018 ed istituzione dell'Organismo Indipendente di Vigilanza e del Responsabile della***

prevenzione della corruzione e della trasparenza – il CdA pro tempore ha provveduto, mediante proposta di deliberazione con consultazione scritta dei Soci del 03/12/2015, a proporre l'istituzione dell'Organismo Indipendente di Vigilanza (OIV) ai sensi del D. Lgs. n. 231/2001, nonché del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPC), ai sensi della L. n. 190/2012, rinviandone la specifica regolamentazione concernente i poteri, le funzioni, la nomina, la revoca ecc., alle modifiche statutarie sopra richiamate al punto 2 oltre che al MOGC da adottare obbligatoriamente per le società partecipate da Enti Pubblici; i soci approvavano all'unanimità entro il 14/12/2015, prevedendo che l'OIV fosse composto da due dei tre professionisti esterni già chiamati a svolgere le funzioni di componenti del Collegio Sindacale, unitamente al RPC, già membro del CdA pro tempore e privo di deleghe gestionali ed operative, nel rispetto di quanto stabilito dalla circolare ANAC n. 8 del 17 giugno 2015. Tali nomine hanno consentito agli organi costituiti di esitare ed adottare il PTPC 2016-2018 (il Piano triennale di prevenzione della corruzione) ed il PTTI 2016-2018 (il Programma triennale di trasparenza e integrità, incluso nel PTPC), in data 27/01/2016 ed entro il termine fissato dall'ANAC per l'adozione e la pubblicazione nella sezione "Società Trasparente" del sito aziendale www.funiviaerice.it opportunamente adeguata, nell'impostazione e per l'occasione, ai contenuti dettati e previsti dal D. Lgs. n. 33/2013. Il PTPC 2016-2018 è stato approvato e ratificato dai Soci Istituzionali nel corso del mese di febbraio del 2016.

- 4. *Sottoscrizione del contratto di affitto ventennale dell'infrastruttura e delle aree di parcheggio al servizio della funivia; servizio di trasporto pubblico locale a mezzo bike-sharing*** – il CdA pro tempore ha provveduto a ratificare l'operato del Presidente del CdA-Amministratore Delegato, già ampiamente concordato ex ante, circa la sottoscrizione del contratto di affitto ventennale dell'infrastruttura funiviaria e delle tre aree di parcheggio al servizio della funivia, avvenuto in data 15/04/2016 e registrato in data 05/05/2016, così come richiesto dal Libero Consorzio Comunale di Trapani, proprietario dei beni oggetto del contratto. Tale sottoscrizione, tuttavia, è stata il frutto di una opportuna concertazione con il socio-proprietario dei beni, passata attraverso una iniziale contestazione della richiesta, prevista all'interno di specifico atto di indirizzo adottato con Deliberazione Commissariale n. 8 del 23/09/2015, già nota al socio Comune di Erice, rispetto alla quale si è giunti alla condivisione di un testo reciprocamente concordato e comunque sempre reso noto, per opportuna conoscenza, al socio Comune di Erice che mai nulla ha formalmente eccepito. Tale soluzione consentirà alla società di potere pianificare e realizzare per tempo gli investimenti necessari a garantire la continuità dell'infrastruttura funiviaria e della vita

aziendale, a vantaggio della collettività e del turismo. All'uopo, degno di nota è il consenso preventivo della proprietà e del socio Libero Consorzio Comunale di Trapani che ha autorizzato la FuniErice a realizzare un immobile all'interno dell'area di parcheggio P1, al fine di destinarla all'arricchimento dei servizi turistici e di trasporto integrati forniti: infatti, stante le richieste pervenute dall'Amministrazione pro tempore del Comune di Erice circa la gestione del servizio di trasporto pubblico a mezzo bike-sharing, e non sussistendo le condizioni affinché tale servizio pubblico locale possa essere espletato con la sola forza lavoro già a disposizione della FuniErice, visti i divieti di assunzione previsti dalle recenti norme che disciplinano le assunzioni delle società a totale capitale pubblico, il socio Comune di Erice ha proposto alla società di effettuare un investimento per la realizzazione di un immobile da adibire a punto di ristorazione ed informazione turistica, la cui gestione, unitamente al servizio di bike-sharing, dovrà essere opportunamente assegnata a soggetti imprenditoriali per mezzo di un bando ad evidenza pubblica curato dalla società, al fine di rendere appetibile la gestione di un servizio di trasporto locale a mezzo bike-sharing che appare comunque abbastanza costoso qualora collocato sul mercato in assenza di attività commerciali che si dimostrino remunerative per i privati.

5. ***Rinnovo del Contratto di servizio con il Comune di Erice*** – il CdA pro tempore ha provveduto ad incaricare il Direttore Generale di redigere il testo del Contratto di Servizio di trasporto pubblico locale a mezzo fune da e per Erice Capoluogo, già scaduto nel 2009 e garantito in regime di *prorogatio*, tenendo in considerazione le novità normative del settore intervenute dal 2005 alla data odierna, nonché le esigenze aziendali e quelle del titolare della linea di trasporto, in funzione della considerevole esperienza maturata nel corso dell'ultimo decennio rispetto alle attività gestionali, ai rapporti con le Autorità ministeriali e regionali di settore, ai rapporti con la *governance societaria*. Nel mese di marzo del 2016, la FuniErice ha provveduto a trasmettere la proposta di rinnovo del Contratto di Servizio al Comune di Erice e, alla data odierna, resta in attesa di un formale riscontro;
6. ***Riconoscimento del contributo in conto esercizio da parte della Regione Siciliana ex artt. 4 e 10 della L.R. n. 68/1983*** – come noto, il CdA pro tempore ha attivato tutte le procedure burocratiche, politiche ed amministrative presso la Commissione Trasporti della Regione Siciliana, al fine di ottenere, finalmente, il riconoscimento formale del contributo in conto esercizio previsto dalla Legge Regionale del 14 giugno 1983 n. 68 a favore delle società esercenti servizi di trasporto pubblico locale, ivi comprese le funivie di Taormina e di Erice. È motivo di orgoglio comunicare ai Soci Istituzionali che il CdA pro tempore è riuscito ad ottenere un risultato di grande rilevanza ed importanza per la continuità della

vita dell'azienda e dell'infrastruttura, laddove nessun altro in precedenza era riuscito pur cimentandosi, portando a casa in data 29/12/2015 un decreto dirigenziale di impegno di spesa da parte del competente assessorato della Regione Siciliana pari a € 192.000,00, opportunamente previsto ed inserito all'interno del presente bilancio. Agli occhi degli incompetenti, potrebbe sembrare che il risultato di esercizio positivo conseguito non si sarebbe registrato se non fosse arrivato tale contributo nel corrente esercizio: in realtà, appare opportuno precisare e sottolineare che la capacità della Direzione Aziendale di programmare la spesa e gli investimenti da realizzare nel 2015 è stata tarata in funzione del contributo in conto esercizio già previsto nella legge di stabilità finanziaria della Regione Siciliana approvata nel mese di maggio 2015. Tale attività di controllo gestionale e di programmazione economica e finanziaria aziendale ha consentito alla Direzione Aziendale di calibrare le maggiori spese per investimenti al fine di evitare che l'intero contributo potesse essere interamente sottoposto alla pressione fiscale corrente, portando notevoli vantaggi all'azienda.

CONCLUSIONI

Quando alla fine del 2012 questo consiglio d'amministrazione si è insediato, la società era fuoruscita da un periodo di conflitti molto pesanti sia tra la governance gestionale che tra la governance societaria. La precarietà delle risorse finanziarie e dei risultati di esercizio del triennio 2010-2012, unitamente ad un futuro incerto, non sembravano lasciare scampo. Da ogni dove i segnali erano di pessimismo diffuso. Quello che è successo in questi quasi 4 anni è un piccolo miracolo: oggi la società è economicamente solida, il servizio è efficiente, i costi sono sotto controllo e da ormai tre anni si produce un utile di esercizio di tutto rispetto.

Il clima aziendale tra i dipendenti si è ormai stabilizzato e rasserenato, stante la definizione dei ruoli e dei poteri che il CdA pro tempore ha provveduto a consacrare nel 2013. Il personale viene pagato regolarmente e tutti i debiti verso l'erario, prodotti dai due CdA precedenti, sono stati opportunamente oggetto di rateizzazione e regolarmente pagati dall'organo amministrativo pro tempore (a decorrere dal mese di ottobre del 2013).

La Funierice Service S.r.l. è oggi una società sana, in equilibrio economico e finanziario, capace di autofinanziarsi, che richiede tuttavia una costante attenzione ai

costi ed alla qualità del servizio, nella consapevolezza che senza investimenti non c'è crescita, e senza risorse non si possono fare investimenti. La capitalizzazione dell'azienda è inadeguata al volume d'affari cresciuto esponenzialmente in questi ultimi tre anni (dal 2013 al 2015), pertanto i soci sono chiamati a completare il percorso dell'aumento di capitale sociale (pari ad almeno € 200.000,00), già suggerito nel 2014 e reiterato nel 2015 dal CdA pro tempore, comunque non oneroso per i soci ed a titolo meramente gratuito grazie alla trasformazione delle riserve a disposizione. Sarà compito del prossimo CdA accompagnare la compagine sociale attraverso le nuove sfide. Molto è stato fatto e molto altro rimane da fare nella consapevolezza che tutto può essere, con i giusti presupposti economici, finanziari ed umani, migliorato.

Consentitemi in ultimo qualche riga a titolo personale, nella qualità di Presidente ed Amministratore della società.

Il miracolo che abbiamo realizzato si chiama oculata gestione aziendale ma anche ottimizzazione dei rapporti istituzionali con la governance societaria, con un CdA che si è contraddistinto per la professionalità e per il lavoro di squadra, oltre che per la capacità di interagire con tutti gli attori dell'azienda: dipendenti, soci, collaboratori esterni, fornitori monopolisti, grandi clienti aziendali e singoli clienti-utenti.

Un miracolo che considero uno dei miei successi professionali più rilevanti, frutto di sacrifici anche in termini eminentemente personali, ma, almeno spero, quasi sempre riconosciuti.

Ma i risultati sono sempre della squadra e mai del singolo.

Per questo voglio ringraziare Leonardo Di Benedetto e Renato Schifano, membri del CdA, che mi hanno affiancato in questa avventura e senza i quali, molte delle controversie tecniche ed umane che si sono presentate non avrebbero visto soluzione; ed ancora Vito Messina, Giuseppe Fontana e Michele Sanguedolce, componenti del Collegio Sindacale pro tempore, per il valido contributo fornito puntualmente nell'espletamento delle loro funzioni; i consulenti esterni Renata Borruso ed Alfonso Cascoschi.

Un ringraziamento va anche al Direttore di Esercizio Ing. Domenico Anello per la preziosa collaborazione e all'Ing. Alessandro Sammataro per il lavoro svolto con scrupolo e professionalità.

Infine, ma non ultimi, ringrazio tutti i dipendenti: i Capi Servizio Genovese, Gucciardi e Messina, i Macchinisti Lamia, Del Forte e Coppola 75, gli Agenti Bernardi, Mulone, Iovino, Vanella, Coppola 68 e Gianquinto, l'impiegato Parrinello, nonché tutto il personale stagionale che si è dimostrato in questi anni fondamentale per il raggiungimento dei risultati di esercizio. Anche loro e soprattutto loro meritano di essere menzionati: un grazie agli Agenti di stazione-Cassieri Martinico, Giordano, Messina Giovanni e Vicari.

Una menzione particolare ed un encomio speciale merita anche il Dr. Germano Fauci che, almeno per una volta, eviterò di chiamare "Direttore": vorrei infatti sottolineare che al di là della carica aziendale rivestita, sia essa quella di Direttore Generale o di Segretario Amministrativo, il Presidente-Amministratore Delegato, Franco Palermo, non sarebbe stato in condizione di raggiungere tutti i risultati positivi conseguiti in questi ultimi tre esercizi senza la fondamentale collaborazione dell'uomo e del professionista Germano Fauci, il quale, dicevo, a prescindere dalla carica e dal ruolo rivestito ha dimostrando una serietà ed un attaccamento all'azienda davvero encomiabile.

Al prossimo management il compito di migliorare quanto da noi realizzato, di gestire le sfide a venire. Il nostro mandato si chiude con la consapevolezza di aver operato sempre secondo scienza e coscienza; altri valuteranno i nostri risultati, mi auguro prendendo in considerazione dati aziendali e capacità messe sul campo, decidendo se promuoverci o bocciarci.

Signori soci, nel ringraziare anche Voi per l'attenzione che avete prestato alla Vostra società, vi comunico con orgoglio, per il terzo anno consecutivo, che il bilancio si chiude con un utile di esercizio pari a Euro 123.372,69 (centoventitremilatrecentosettantadue/69), per il quale, ai sensi dello statuto e del codice civile, lo scrivente CdA propone alle SS.LL. l'accantonamento dell'utile a riserva secondo le previsioni statutarie e di legge, nonché l'aumento del capitale sociale non a pagamento ma tramite l'imputazione delle riserve a capitale sociale, in quanto fondi iscritti in bilancio e disponibili, elevando così il valore nominale del capitale sociale da € 10.000,00 (euro diecimila/00) a € 150.000,00 (euro centocinquantamila/00).

Tale adeguamento risulterebbe fattibile grazie al valore del patrimonio netto risultante al 31/12/2015, al fine di ottimizzare, rafforzare e meglio equilibrare gli indici di bilancio della società rispetto al volume del fatturato registrato negli ultimi tre esercizi (dal 2013 al

2015), nonché rispetto al valore dell'indebitamento, comunque decrescente nel medesimo periodo, pari a circa poco meno del 50% del fatturato annuale in termini assoluti.

Il Presidente del CdA/Amministratore Delegato
Franco Palermo