

CO.TU.GE.
CONSORZIO TURISTICO DEL COMPRESORIO DEI MONTI GEMELLI
Corso Mazzini, 224 – 63100 Ascoli Piceno – Tel. 0736-251675 E-mail: cotuge@tiscali.it – PEC: cotuge@pec.it
Codice fiscale 80005430444 – partita IVA 00512360447

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO 2019/2023

Introduzione

Situazione attuale della stazione sciistica di Monte Piselli

Come noto, la stazione è attualmente dotata di due impianti di risalita: una seggiovia biposto ad attacchi fissi ed un tappeto mobile per sciatori. La durata della vita tecnica della seggiovia, tuttavia, è prossima alla scadenza. Infatti alla fine della stagione 2023/2024 l'impianto, costruito negli anni '60 e assoggettato ad un'ultima revisione nel 2016, cesserà di funzionare, fatta salva l'effettuazione di interventi il cui costo non si giustifica in ragione dell'obsolescenza della struttura. In vista del 2023, pertanto, questo Consorzio dovrà programmare la realizzazione di un nuovo impianto, per non vedersi costretto alla definitiva chiusura.

Prospettive future

La volontà degli Enti Consorziati è fermamente orientata al rilancio della stazione sciistica, soprattutto in un'ottica di ampliamento dell'offerta turistica che vada oltre gli sport invernali, rendendo accogliente e fruibile il territorio in tutte le stagioni dell'anno.

Analisi del periodo di medio termine

Il periodo in oggetto ha come punto di partenza l'attuale situazione in cui le strutture ricettive, gli impianti e le piste, già ridotti al minimo, necessitano delle opere indispensabili alla loro messa a norma per consentire l'apertura al pubblico nel periodo di transizione considerato.

L'intento è quello di pervenire ad un contesto in cui il Consorzio avrà in dotazione le strutture turistiche rinnovate e tornate efficienti, quindi appetibili per un affidamento a terzi della gestione per una durata pluriennale più consona all'investimento in oggetto. Ciò sarà possibile attraverso l'ottenimento di ulteriori risorse che permetteranno, in vista della suddetta scadenza di vita tecnica, di installare un nuovo impianto di risalita, con le caratteristiche che verranno decise nel periodo considerato e in base alle possibilità di finanziamento che si presenteranno.

Il CoTuGe ha inoltre deciso di dotarsi di un nuovo assetto statutario, rispondente alla normativa in materia di enti pubblici e che conferirà una veste giuridica conforme agli scopi che esso si prefigge.

E' indispensabile poi fare chiarezza nell'assetto proprietario degli immobili (terreni e fabbricati della stazione sciistica) che appartengono al Consorzio a vario titolo. A tal fine si rende necessario incaricare dei tecnici per lo svolgimento delle relative pratiche.

Il periodo di transizione ipotizzato, pertanto, richiede un fabbisogno finanziario, sia per spese correnti che per spese in investimenti in beni strumentali, al fine di continuare a tenere aperta la stazione sciistica e di dotare il Consorzio di quel minimo di struttura giuridico-amministrativa che, per legge, attiene ad un ente pubblico, seppur di dimensioni molto ridotte.

Con riguardo alle assunzioni poste a base del piano in esame, si fa presente che si è inteso indicare le voci in termini di entrate ed uscite, in quanto l'aspetto economico corrisponde, nella maggior parte dei casi, alla relativa manifestazione finanziaria.

Ad illustrazione degli importi indicati nelle più significative voci di entrata e di uscita, si riferisce quanto in appresso.

ENTRATE

AFFITTI ATTIVI (€ 17.500 annue)

Sulla base degli attuali contratti di affitto in essere per l'uso delle postazioni ripetitrici di Monte Piselli, si prevedono entrate annue di circa 17.500.

Nelle intenzioni del Consorzio, una volta chiarita la situazione degli assetti proprietari degli immobili interessati, c'è la regolamentazione del posizionamento e dell'uso delle antenne e degli apparati trasmettenti di Monte Piselli, al fine di superare l'attuale situazione di impatto ambientale e di mancanza di sicurezza di tali impianti. Prudenzialmente ci si è basati sugli attuali introiti annui.

QUOTE ENTI CONSORZIATI (importo variabile)

L'importo, ottenuto per differenza tra il totale uscite ed il totale delle entrate riferite ai proventi del Consorzio costituiti attualmente dai soli affitti attivi, costituisce l'apporto previsto a carico degli Enti Consorziati, anno per anno, da ripartirsi in proporzione alle quote assegnate ad ogni Ente e che verranno indicate nella convenzione quadro (articolo 6).

USCITE

Si precisa che gli importi sono comprensivi di IVA, in quanto indetraibile in ragione dello svolgimento di attività non di carattere commerciale del Consorzio.

PERSONALE AMMINISTRATIVO (€ 15.000 annue)

L'importo si riferisce alla collaborazione di una commercialista esterna che svolga le attività di tenuta della contabilità, redazione dei bilanci, incassi, pagamenti, adempimenti amministrativi e fiscali e tutto quanto attiene alla gestione della sede e della segreteria del Consorzio, compresi gli adempimenti ordinari in materia di anticorruzione e trasparenza a cui l'Ente deve uniformarsi. Attualmente l'incarico è ricoperto dalla Rag. Bruna Tassoni.

COMPENSO REVISORE (€ 4.000 annue)

Come previsto da Statuto, l'organo di controllo sarà monocratico, a differenza dell'attuale assetto.

IMPIEGATO/SEGRETARIO DISTACCATO DA ALTRO ENTE (€ 20.000 annue)

La spesa prevista si riferisce innanzitutto ad un Segretario che, ai sensi dell'art. 14 del nuovo Statuto, avrà compiti di assistenza giuridico-amministrativa in ordine alla conformità dell'azione amministrativa alle norme e che verrà scelto tra soggetti con esperienza di almeno 5 anni maturata come dirigente amministrativo negli Enti Locali.

Inoltre il Consorzio usufruirà della collaborazione prevista dalla legge 311/2004, comma 557, (*I comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti, i consorzi tra enti locali gerenti servizi a rilevanza non industriale, le comunità montane e le unioni di comuni possono servirsi dell'attività lavorativa di dipendenti a tempo pieno di altre amministrazioni locali purché autorizzati dall'amministrazione di provenienza*) di 2 persone dipendenti di altri Enti, in particolare di una figura amministrativa esperta in appalti e gare, attualmente individuata nella persona del Dott. Rocco Piscinnè, dipendente del Comune di Ascoli Piceno e di una figura tecnica, attualmente individuata nel Geom. Antonio Borraccini, dipendente della Provincia di Ascoli Piceno. Quest'ultima collaborazione, attualmente, è a titolo gratuito.

MANUTENZIONI ESTERNE (€ 10.000 annue)

La spesa si riferisce alle previste manutenzioni periodiche richieste dagli immobili e dagli impianti.

NOLEGGIO E/O BATTIPISTA E MACCHINE NEVE (€ 10.000 annue)

Data la vetustà del battipista in dotazione del Consorzio, acquistato nel 1999, si prevede di prendere a nolo un altro mezzo o di acquistarne uno di seconda mano. La spesa prevede anche l'acquisto di una nuova motoslitte.

ALTRE CONSULENZE TECNICHE (€ 15.000 annue)

Si prevede il ricorso a tecnici professionisti in considerazione delle problematiche relative alla proprietà dei terreni e dei fabbricati, che necessitano di complesse pratiche per pervenire all'esatta intestazione dei beni, senza le quali il Consorzio non potrà dare in affidamento per un periodo molto lungo la

stazione sciistica al termine del presente periodo di transizione. Nella voce è anche ricompresa la consulenza esterna per la redazione del piano triennale anticorruzione e trasparenza.

MANUTENZIONE STRADA (€ 5.000 annue)

Con l'auspicio di ricostruire il vecchio impianto di risalita da San Giacomo, soprattutto per non dover più utilizzare la strada che sale da San Giacomo all'attuale stazione di partenza delle Tre Caciare, salvo che per esigenze di servizio, nel frattempo si prevede di contribuire alle spese che il gestore deve sostenere per lo sgombero neve della suddetta strada nella stagione invernale.

Come avvenuto finora, infatti, in considerazione dello stato delle strutture concesse in gestione e degli oneri a cui il gestore va incontro per consentire l'apertura della stazione, il Consorzio ha corrisposto un contributo annuo per lo sgombero neve posto a carico del gestore.

Quando sarà completata l'azione di rilancio della stazione turistica e sarà stata realizzato un nuovo impianto e saranno terminate le opere di recupero delle strutture ricettive, obiettivo di medio periodo del CoTuGe, la concessione della gestione per un lungo periodo potrà consentire al Consorzio di ottenere una congrua entrata a titolo di canone di concessione della rinnovata struttura.

USI CIVICI (€ 9.760 annue)

In attesa di definire bene la proprietà e di rivedere, se del caso, i contratti con i Comuni su cui insistono i terreni e gli immobili (Civitella del Tronto e Valle Castellana), sono stati inseriti nella previsione gli importi dei canoni contrattualmente previsti e tuttora vigenti.

MANUTENZIONE RETI E SICUREZZA PISTE (€ 5.000 annue)

E' prevista la dotazione di nuovi sistemi di sicurezza sulle piste, in ottemperanza alla normativa vigente in materia di piste da sci.

MESSA A NORMA RIFUGIO TRE CACIARE (€ 60.000 per le prime due annualità)

L'attuale stato della struttura richiede opere indispensabili di messa a norma per poterne consentire l'utilizzo e l'apertura al pubblico.

INSTALLAZIONE NUOVA SCIOVIA (€ 45.000 annue)

E' previsto il ripristino del "campetto" di Monte Piselli con la ricostruzione della sciovia dismessa anni orsono, con reperimento dell'impianto sul mercato dell'usato.

f.to: Il Presidente
(Vincenzo Lori)

CO.TU.GE. – PIANO ECONOMICO FINANZIARIO 2019/2023

	2019	2020	2021	2022	2023	TOTALI
ENTRATE						
AFFITTI ATTIVI	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	87.500
TOTALE ENTRATE	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	87.500
QUOTE ENTI CONSORZIATI	197.260	197.260	137.260	137.260	137.260	806.300
TOTALE A PAREGGIO	214.760	214.760	154.760	154.760	154.760	893.800
USCITE						
SPESE SEGRETERIA	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	7.500
PERSONALE AMMINISTRATIVO	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
COMPENSO REVISORE	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	20.000
IMPIEGATO/SEGRETARIO DISTACCATO DA ALTRO ENTE	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	100.000
MANUTENZIONI ESTERNE	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	50.000
NOLEGGIO E/O BATTIPISTA E MACCHINE NEVE	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	50.000
SPESE CONTENZIOSO E RECUPERO CREDITI	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
ALTRE CONSULENZE TECNICHE	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
ASSICURAZIONI	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
TELEFONICHE	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	5.000
SPESE DI RAPPRESENTANZA	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
VIAGGI E TRASFERTE	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
MANUTENZIONE STRADA	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
USI CIVICI	9.760	9.760	9.760	9.760	9.760	48.800
IMPOSTE E TASSE VARIE E TRIBUTI LOCALI	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	20.000
SPESE DI PUBBLICITA'	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	5.000
TOTALE SPESE FISSE CORRENTI	104.760	104.760	104.760	104.760	104.760	523.800
MANUTENZIONE RETI E SICUREZZA PISTE	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
MESSA A NORMA RIFUGIO TRE CACIARE	60.000	60.000	0	0	0	120.000
INSTALLAZIONE NUOVA SCIOVIA	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	225.000
TOTALE SPESE PATRIMONIO	110.000	110.000	50.000	50.000	50.000	370.000
TOTALE DELLE USCITE	214.760	214.760	154.760	154.760	154.760	893.800

PARERE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SULLA PROPOSTA DI BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2019

Signori consorziati,

il collegio dei revisori dei conti del Consorzio Turistico del comprensorio dei Monti Gemelli , ha preso in esame la proposta di bilancio di Previsione relativo all'esercizio 2019 gli allegati ed il bilancio pluriennale.

I documenti in visione vengono analiticamente descritti:

1. bilancio preventivo economico annuale 2019;
2. programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio;
3. riassunto dei dati del consuntivo precedente;
4. relazione illustrativa delle singole voci di costo e di ricavo;
5. piano finanziario degli investimenti;
6. bilancio pluriennale di previsione (costi e ricavi di gestione) 2019-2021.

In particolare, per quanto attiene il Bilancio di previsione per l'esercizio 2019, il collegio dei revisori, dopo l'analisi effettuata, fa presente che:

- a) il bilancio di previsione anno 2019 rappresenta una prudentiale analisi dei costi e dei ricavi di gestione i quali sono stati analiticamente valutati facendo riferimento ai valori del precedente esercizio 2018, nonché degli impegni assunti in precedenza per l'esercizio in corso; Il collegio nelle conclusioni esprimerà le proprie osservazioni;
- b) lo schema di bilancio preventivo economico per l'esercizio 2019 utilizzato dal Consorzio COTUGE e' quello approvato con lo schema tipo approvato con DM Tesoro del 26.4.1995. A norma dell'art.23, comma 4 della legge 142/90 il bilancio redatto con i risultati a pareggio attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i contributi dei consorziati. A tal proposito e' da citare che in fase di previsione sono stati inseriti gli affitti attivi per euro 17.500 oltre ai contributi fissi previsti dallo statuto, ridotti come da deliberazione assembleare al bilancio al 31.12.2012 (pari ad euro 37.185,00), oltre ad altri ricavi per euro 12.500 , per fronteggiare le uscite programmate per totali euro 67.185,00 .

Il bilancio economico di previsione per l'anno 2019 si riassume nei seguenti dati:

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE 2019	IMPORTO
Valore della produzione	€ 104.760,00
Costi della produzione	€ 104.760,00
Differenza	€ 0,00
Proventi e oneri finanziari	€ 0,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€ 0,00
Proventi e oneri straordinari	€ 0,00
Imposte sul reddito	€ 0,00
Utile-perdita dell'esercizio	€ 0,00

- c) le entrate relative all'esercizio 2019 sono state iscritte in Bilancio tenendo conto di quanto stabilito dalla Convenzione e dall'art.8 del vigente Statuto sociale;
- d) il bilancio di previsione pluriennale anni 2019-2021 e' stato redatto tenendo conto dei costi e dei ricavi consolidati.

Tutto quanto sopra detto,

Il collegio dei revisori

Esprimiamo parere favorevole alla approvazione del bilancio preventivo 2019 ed al bilancio di previsione pluriennale anni 2019-2021 .

L'ente ha altresì redatto un piano 2019/2023 **poichè** la stazione è attualmente dotata di due impianti di risalita: una seggiovia biposto ad attacchi fissi ed un tappeto mobile per sciatori.

La durata della vita tecnica della seggiovia, tuttavia, è prossima alla scadenza. Infatti alla fine della stagione 2023/2024 l'impianto, costruito negli anni '60 e assoggettato ad un'ultima revisione nel 2016, cesserà di funzionare, fatta salva l'effettuazione di interventi il cui costo non si giustifica in ragione dell'obsolescenza della struttura. In vista del 2023, pertanto, questo Consorzio dovrà programmare la realizzazione di un nuovo impianto, per non vedersi costretto alla definitiva chiusura.

La volontà degli Enti Consorziati è fermamente orientata al rilancio della stazione sciistica, soprattutto in un'ottica di ampliamento dell'offerta turistica che vada oltre gli sport invernali, rendendo accogliente e fruibile il territorio in tutte le stagioni dell'anno.

Il periodo in oggetto ha come punto di partenza l'attuale situazione in cui le strutture ricettive, gli impianti e le piste, già ridotti al minimo, necessitano delle opere indispensabili alla loro messa a norma per consentire l'apertura al pubblico nel periodo di transizione considerato.

L'intento è quello di pervenire ad un contesto in cui il Consorzio avrà in dotazione le strutture turistiche rinnovate e tornate efficienti, quindi appetibili per un affidamento a terzi della gestione per una durata pluriennale più consona all'investimento in oggetto. Ciò sarà possibile attraverso l'ottenimento di ulteriori risorse che permetteranno, in vista della suddetta scadenza di vita tecnica, di installare un nuovo impianto di risalita, con le caratteristiche che verranno decise nel periodo considerato e in base alle possibilità di finanziamento che si presenteranno.

Il CoTuGe ha inoltre deciso di dotarsi di un nuovo assetto statutario, rispondente alla normativa in materia di enti pubblici e che conferirà una veste giuridica conforme agli scopi che esso si prefigge.

E' indispensabile poi fare chiarezza nell'assetto proprietario degli immobili (terreni e fabbricati della stazione sciistica) che appartengono al Consorzio a vario titolo. A tal fine si rende necessario incaricare dei tecnici per lo svolgimento delle relative pratiche

Il periodo di transizione ipotizzato, pertanto, richiede un fabbisogno finanziario, sia per spese correnti che per spese in investimenti in beni strumentali, al fine di continuare a tenere aperta la stazione sciistica e di dotare il Consorzio di quel minimo di struttura giuridico-amministrativa che, per legge, attiene ad un ente pubblico, seppur di dimensioni molto ridotte.

Con riguardo alle assunzioni poste a base del piano in esame, si fa presente che si è inteso indicare le voci in termini di entrate ed uscite, in quanto l'aspetto economico corrisponde, nella maggior parte dei casi, alla relativa manifestazione finanziaria.

**CO.TU.GE. – PIANO ECONOMICO FINANZIARIO
2019/2023**

	2019	2020	2021	2022	2023	TOTALI
ENTRATE						
AFFITTI ATTIVI	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	87.500
TOTALE ENTRATE	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	87.500
QUOTE ENTI CONSORZIATI	197.260	197.260	137.260	137.260	137.260	806.300
TOTALE A PAREGGIO	214.760	214.760	154.760	154.760	154.760	893.800
USCITE						
SPESE SEGRETERIA	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	7.500
PERSONALE AMMINISTRATIVO	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
COMPENSO REVISORE	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	20.000
IMPIEGATO/SEGRETARIO DISTACCATO DA ALTRO ENTE	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	100.000
MANUTENZIONI ESTERNE	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	50.000
NOLEGGIO E/O BATTIPISTA E MACCHINE NEVE	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	50.000
SPESE CONTENZIOSO E RECUPERO CREDITI	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
ALTRE CONSULENZE TECNICHE	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
ASSICURAZIONI	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
TELEFONICHE	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	5.000
SPESE DI RAPPRESENTANZA	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
VIAGGI E TRASFERTE	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
MANUTENZIONE STRADA	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
USI CIVICI	9.760	9.760	9.760	9.760	9.760	48.800
IMPOSTE E TASSE VARIE E TRIBUTI LOCALI	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	20.000
SPESE DI PUBBLICITA'	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	5.000
TOTALE SPESE FISSE CORRENTI	104.760	104.760	104.760	104.760	104.760	523.800
MANUTENZIONE RETI E SICUREZZA PISTE	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
MESSA A NORMA RIFUGIO TRE CACIARE	60.000	60.000	0	0	0	120.000
INSTALLAZIONE NUOVA SCIOVIA	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	225.000
TOTALE SPESE PATRIMONIO	110.000	110.000	50.000	50.000	50.000	370.000
TOTALE DELLE USCITE	214.760	214.760	154.760	154.760	154.760	893.800

Ascoli Piceno, li 10.05.2019

Il collegio dei revisori

De Angelis Rag. Beatrice

De Vecchis Rag. Roberto

Dragoni Dott. Piero