

**Konsortium Beobachtungsstelle
Consorzio Osservatorio**



*Weichen stellen für die Zukunft
Sul binario per il futuro*

CONSORZIO OSSERVATORIO

**AMBIENTALE E PER LA SICUREZZA DEL LAVORO PER I LAVORI DELLA GALLERIA DI
BASE DEL BRENNERO E ACCESSO A SUD**

BILANCIO 2017

Konsortium Beobachtungsstelle
Brenner Basistunnel und südliche Zulaufstrecke
Brennerstraße Franzensfeste, I-39045 Franzensfeste
MwSt. Nr. / Partita IVA: 02564240212
Tel. +39 0472 057200
Fax. +39 0472 057219

Consorzio Osservatorio
Galleria di Base del Brennero e tratte d'accesso sud
Via Brennero SNC Fortezza, I-39045 Fortezza
Firmenregister / Reg. Imprese di Bolzano al numero: 02564240212
M.info@bbtinfo.eu
W.www.bbtinfo.eu



CONSORZIO OSSERVATORIO

CONSORZIATI:

Provincia Autonoma di Bolzano 98,04%

Comunità Comprensoriale Valle Isarco 0,98%

Comunità Comprensoriale Alta Valle Isarco 0,98%

Fondo Consortile: euro 408.000,00
Sede Legale: Via Brennero SNC Forte di Fortezza, 39045 Fortezza (BZ)
Codice Fiscale: 02564240212
Numero REA: BZ – 187967

ORGANI SOCIALI

Consiglio Direttivo:

Presidente Maria Anna Gasser Fink
Membri Eros Magnago (dal 19/12/2017 Guglielmo Concer)
Helmuth Sinn
Thomas Klapfer

Assemblea dei Consorziati:

Sono nominati di volta in volta dei procuratori che rappresentano i consorziati elencati sopra.



MISSIONE DEL CONSORZIO

Il Consorzio Osservatorio ha come attività principale la comunicazione, l'osservazione ambientale e il controllo della sicurezza del lavoro per i lavori della Galleria di Base del Brennero e della tratta d'accesso a sud nella Provincia Autonoma di Bolzano. Inoltre il Consorzio Osservatorio svolge l'attività di segreteria per la CAB (Comunità d'Azione Ferrovia del Brennero) e per la BCP (Brenner Corridor Platform).

RELAZIONE BILANCIO 2017

Il Consorzio Osservatorio, nel corso dell'esercizio 2017, ha svolto le sue attività nell'ambito delle seguenti aree:

- 1. Amministrazione**
- 2. Comunicazione – Informazione;**
- 3. Comitato tecnico scientifico;**
- 4. Brenner Corridor Platform;**
- 5. Tratta d'accesso sud;**
- 6. Comunità d'Azione Ferrovia del Brennero CAB;**
- 7. Rapporto con le parti correlate;**
- 8. Risorse umane;**
- 9. Allegati;**

Di seguito il dettaglio delle attività svolte:



1. Amministrazione

Le attività amministrative sono svolte internamente con l'ausilio di specifici consulenti esterni (consulente del lavoro e consulente fiscale). Nel 2017 la gestione del Forte di Fortezza è passata all'Azienda Musei Provinciali. Tre unità del personale, in attività al Forte di Fortezza, sono passate, perciò, all'Azienda Musei Provinciali. Sono rimaste invariate le forme contrattuali per il restante personale, quattro unità, incluso il Direttore, sono assunte con contratto a tempo pieno indeterminato, e tre unità lavorative sono assunte con contratto part time a tempo determinate. L'anno è stato caratterizzato dall'estensione del meccanismo dello Split Payment, di cui all'art. 17-ter del DPR 633/72, per la cessazione di beni e alla prestazione di servizi effettuati nei confronti del Consorzio Osservatorio. L'attività contabile, di tesoreria e finanziaria di pianificazione e consuntivazione è svolta internamente, imputando i costi per competenza in base alle diverse sezioni del Consorzio Osservatorio: BBT Infopoint, Comunità d'Azione Ferrovia del Brennero e Brenner Corridor Plattform.

2. Comunicazione - Informazione

Nel primo, intero, anno dall'apertura della nuova mostra del BBT Infopoint, grazie ad una campagna d'informazione mirata, mirata ad attrarre gli interessati al progetto BBT e alla sua tratta d'accesso, sono stati accolti quasi 13.000 visitatori. A una grossa parte di questi visitatori si è risposto a domande e spiegato il progetto anche personalmente. Inoltre è proseguito il programma delle visite guidate nel cantiere di Mules. Nel 2017 sono state svolte 148 presentazioni del progetto e visite guidate in galleria (2016:108). Visto il grande interesse dimostrato, sia a livello regionale che a livello interregionale, per le visite guidate, nel 2017 si è valutato, con la BBT SE, le ditte coinvolte dai lavori e, soprattutto, con i responsabili alla sicurezza sul lavoro in cantiere, di offrire visite guidate anche al lotto del sottoattraversamento dell'Isarco, per offrire ulteriori possibilità di visite guidate. Purtroppo nel 2017 non si è stati in grado di avviare questo processo, ma sono state organizzate alcune visite prova al cantiere del sottoattraversamento dell'Isarco. Contatti indiretti per la campagna informativa hanno offerto molti eventi aziendali, manifestazioni e congressi che si sono svolti nella sala polivalente Karel Van Miert e all'Infopoint. Da mettere in evidenza sono l'apertura della settimana gastronomica della Val d'Isarco (in collaborazione con la HGV), lo svolgimento dell'onorificenza per il volontariato giovanile, (PAB e Land Tirol), la giornata dei musei (PAB), 3. Colloquium Fortezza (Tiroler Geschichtsverein), la festa die 150 anni della linea del Brennero, come anche attività didattiche tecniche specifiche, organizzate e svolte in collaborazione con la BBT SE. In conclusione bisogna citare, che il BBT Infopoint e Il Mondo delle Gallerie a Steinach, sono riusciti a posizionarsi, nei mesi di giugno e luglio, come "Luogo Euregio del mese".

3. Comitato tecnico scientifico

Nel 2017 il Comitato tecnico scientifico ha organizzato due riunioni, con le organizzazioni di cui è composto: Ispettorato del lavoro della Provincia Autonoma di Bolzano, Agenzia Provinciale per l'Ambiente, Azienda Sanitaria Locale, e Comunità Comprensoriale della Valle



Isarco e Wipptal. Agli incontri erano presenti anche rappresentanti di BBT SE e RFI SpA, per poter presentare lo stato attuale della Galleria di Base del Brennero e delle tratte d'accesso a sud. In queste riunioni sono stati presentati e approvati i due rapporti semestrali, uno del lotto Sottoattraversamento dell'Isarco e, l'altro, del lotto Mules 2+3. Inoltre è stato presentato un programma sulle prossime attività da svolgere per il lotto 1 della tratta d'accesso sud del BBT, Fortezza Ponte Gardena. Approvato quest'anno dal CIPE.

4. Brenner Corridor Platform

Visto che alla fine del 2016 non è stato possibile firmare il protocollo d'intesa e il piano d'azione del Brennero, perché i ministeri non sono stati in grado di individuare una formulazione del testo condivisa, a marzo, di quest'anno, è stato organizzato un incontro trilaterale a Bruxelles, sotto la direzione del coordinatore europeo Pat Cox. In quest'occasione i rappresentanti dei tre ministeri hanno potuto esprimere il loro punto di vista, soprattutto sulle misure accompagnatorie. Con la moderazione del coordinatore si è poi riuscito a trovare un compromesso per quasi tutti i punti aperti. Il tema dell'implementazione dell'ERTMS su tutta la tratta tra Monaco, e Verona e diversi aspetti sull'interoperabilità e il servizio del futuro corridoio, non potevano essere risolti in diversi incontri bilaterali. Per questo a settembre è stato necessario organizzare un incontro dei tre gestori dell'infrastruttura ferroviaria a Vienna in presenza del coordinatore Pat Cox. Dopo quell'incontro tutti i partner della BCP hanno espresso informalmente il loro consenso al testo del MoU e del BAP. Dopo di questo i documenti sono stati mandati a tutti gli stakeholder per ottenere anche l'approvazione in forma scritta. Dopodiché sarà necessario organizzare un evento per fare firmare il MoU dai tre ministri e poi dagli altri stakeholder del Corridoio del Brennero. Per quanto riguarda il finanziamento della BCP, il Consiglio di sorveglianza di BBT SE ha segnalato di voler continuare a finanziare le attività della BCP insieme alla Provincia Autonoma di Bolzano.

5. Tratta d'accesso

Dopo la conclusione della conferenza dei servizi del CIPE ad ottobre 2016, il 3 marzo 2017 il progetto per il lotto 1 della tratta d'accesso tra Fortezza e Ponte Gardena è stato deliberato dal CIPE. Assieme alla delibera il comitato CIPE ha anche formulato 45 prescrizioni da integrare nel progetto in collaborazione con la Provincia Autonoma di Bolzano e i comuni interessati. Questo processo è stato coordinato dal Osservatorio insieme al Commissario Straordinario del Governo, Ing. Ezio Facchin. In più ogni comune ha approvato una delibera comunale, definendo diversi criteri, che poi saranno la base per singoli convenzioni con RFI per regolare la cantierizzazione.

Entro agosto tutti i comuni hanno potuto comunicare al Osservatorio qualsiasi sorgente privata. Tutte queste sorgenti faranno parte del monitoring delle acque lungo la tratta che sarà intrapreso da RFI all'inizio del 2018.

Alla fine del 2017 il piano delle terre non è ancora stato risolto con il comune di Varna. Sarà questo uno dei punti cruciali del lavoro nel primo semestre del 2018 per poter avviare la gara



d'appalto per la realizzazione delle due opere entro autunno 2018.

6. Comunità d'Azione Ferrovia del Brennero – CAB

La presidenza di turno del 2017 avrebbe dovuto essere della Provincia di Verona. Vista la situazione che ancora non è chiara, sull'abolizione delle Province senza lo statuto di autonomia, e le incerte competenze che verranno attribuite alle Province italiane, Verona non ha voluto prendere la presidenza della CAB. In accordo con la Provincia Autonoma di Trento, la Conferenza dei presidenti ha deliberato di mantenere la presidenza anche per il 2017 in Trentino. Anche per il 2017 è stato possibile portare avanti le attività di lobby e di comunicazione. Sono stati svolti incontri e riunioni, oltre che la pubblicazione della rivista Transfer.

7. Rapporti con Parti Correlate

Le interrelazioni tra le Società consorziate nel Consorzio Osservatorio, e tra queste e le altre parti correlate (ovvero azionisti e/o amministratori di queste) avvengono secondo criteri di correttezza sostanziale in un'ottica di reciproca convenienza economica indirizzata dalle normali condizioni di mercato, per l'identificazione delle quali - ove del caso - ci si avvale anche del supporto di professionalità esterne.

8. Risorse umane

PERSONALE	2017	2016	2015	2014	2013	VARIAZIONE
Dirigenti/Quadri	1	1	1	1	1	-
Altro personale	6	9	4	2	2	Passaggio di tre unità lavorative a servizio del Forte di Fortezza all'Azienda Musei Provinciali
di cui a tempo determinato	3	5	2	0	0	Col passaggio all'Azienda Musei Provinciali due unità erano a tempo determinato
di cui Part Time	3	5	0	0	1	Col passaggio all'Azienda Musei Provinciali due unità erano part time

9. Allegati:

- 1) Schemi di Bilancio (Stato Patrimoniale e Conto Economico).
- 2) Nota Integrativa

Il Presidente del Consiglio Direttivo

Maria Anna Gasser Fink

Konsortium Beobachtungsstelle
Brenner Basistunnel und südliche Zulaufstrecke
Brennerstraße Franzensfeste, I-39045 Franzensfeste
MwSt. Nr. / Partita IVA: 02564240212
Tel. +39 0472 057200
Fax. +39 0472 057219

Consorzio Osservatorio
Galleria di Base del Brennero e tratte d'accesso sud
Via Brennero SNC Fortezza, I-39045 Fortezza
Firmenregister / Reg. Imprese di Bolzano al numero: 02564240212
M.info@bbtinfo.eu
W.www.bbtinfo.eu



ALLEGATO 1)

SCHEMI DI BILANCIO – STATO PATRIMONIALE

(valuta EURO)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31.12.2017	31.12.2016	Diff. %
B - IMMOBILIZZAZIONI			
B-I - Immobilizzazioni immateriali	4.997	313	1.496
B-II - Immobilizzazioni materiali	46.865	41.660	12
Totale B - IMMOBILIZZAZIONI	51.862	41.973	24
C - ATTIVO CIRCOLANTE			
C-II - Crediti	417.586	319.082	31
C-IV - Disponibilità Liquide	176.073	313.833	-43
Totale C - ATTIVO CIRCOLANTE	593.659	632.914	-6
D - RATEI E RISCONTI			
D - Ratei e risconti attivi	18.757	3.507	435
Totale Attività	664.278	678.394	-2

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31.12.2017	31.12.2016	
A - PATRIMONIO NETTO			
A-I - Capitale	408.000	408.000	0
Totale A - PATRIMONIO NETTO	408.000	408.000	0
C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
C - Fondo trattamento fine rapporto	58.242	51.025	14
D - DEBITI			
D-7 - Debiti vs fornitori	75.199	107.550	-30
D-12 - Debiti tributari	27.030	23.224	16



D-13 - Debiti vs Istituti di previdenza	37.182	32.894	13
D-14 - Altri debiti	58.626	55.700	5
Totale D - DEBITI	198.036	219.369	-10
Totale Passività	664.278	678.394	-2

SCHEMI DI BILANCIO – CONTO ECONOMICO

(valuta EURO)

CONTO ECONOMICO	31.12.2017	31.12.2016	Diff. %
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
Totale -A-1a - Ricavi	802428	731038	10
Totale -A-5 - Altri ricavi e proventi	35.062	252.257	-86
Totale A - VALORE DELLA PRODUZIONE	837.490	983.295	-15
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
Totale -B-7 - costi per servizi	-327.193	-427.096	-23
Totale -B-8 - costi per godimento beni di terzi	-5.210	-2.581	102
Totale -B-9a - Salari e stipendi	-314.030	-359.487	-13
Totale -B-9b - Oneri Sociali	-92.126	-94.206	-2
Totale -B-9c - Trattamento di Fine rapporto	-23.317	-23.061	1
Totale -B-9 - Costi per il personale	-429.472	-476.754	-10
Totale -B-10 - Ammortamenti e svalutazioni	-19.746	-15.679	26
Totale -B-14 - Oneri diversi di gestione	-38.006	-47.055	-19



Totale -B - COSTI DELLA PRODUZIONE	-819.627	-969.164	-15
Differenza fra valore e costi della produzione	17.863	14.131	26
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Totale -C - PROVENTI FINANZIARI	137	285	-52
Totale -C1 - ONERI FINANZIARI	-305	-54	463
Totale - C -PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-167	231	-
Risultato prima delle imposte	17.696	14.362	23
Totale - Imposte sul reddito dell'esercizio	-15.936	-14.362	11
Totale - Imposte relative ad ex precedente	-1.760	-	-
Totale - IMPOSTE	-17.696	-14.362	23
Utile d'esercizio	0	0	-



ALLEGATO 2)

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO

METODI DI REDAZIONE DEL BILANCIO E DI VALUTAZIONE

Il Bilancio d'esercizio 2017 è stato redatto, in forma abbreviata, ai sensi delle disposizioni normative in vigore ed in ottemperanza ai corretti principi contabili, così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio Osservatorio, e del risultato economico dell'esercizio.

In particolare i più significativi criteri di valutazione adottati sono stati i seguenti:

1. Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali acquistate sono state valutate detraendo dal costo di acquisto l'ammortamento ordinario in funzione della loro vita utile. Quale vita utile è stato fissato un periodo di 3-5 anni.

2. Immobilizzazioni materiali

Le Immobilizzazioni materiali sono state valutate detraendo dai costi di acquisto l'ammortamento ordinario previsto dalle normative vigenti. È stato scelto il metodo d'ammortamento a quote costanti. La vita utile per le diverse categorie di Immobilizzazioni è di 3-8 anni.

3. Crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

4. Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

5. Ratei e risconti

I ratei e risconti, sia attivi che passivi, sono determinati in modo da attribuire all'esercizio le quote di competenza dei costi e dei ricavi comuni a due o più esercizi. Il principio utilizzato nel calcolo tiene conto sia della competenza temporale che della competenza economica.

6. Fondi per rischi e oneri e TFR

I fondi per rischi ed oneri comprendono costi e oneri di natura determinata di esistenza certa o probabile, dei quali alla fine dell'esercizio non sia determinato l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli accantonamenti sono determinati sulla base di una stima realistica dell'onere da sostenere sulla base delle informazioni a disposizione.

7. Ricavi e costi d'esercizio

I ricavi, i costi, gli interessi e i proventi sono stati determinati e contabilizzati in base al principio della competenza economica con l'opportuna rilevazione di ratei e risconti attivi e



passivi.

8. Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono state determinate sulla base di una realistica previsione del carico fiscale da assolvere in applicazione della normativa vigente.

ESPLICAZIONE DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

1. Immobilizzazioni

Le Immobilizzazioni riguardano la predisposizione di un punto informativo presso il Forte di Fortezza, gli allestimenti delle sale polivalenti utilizzate per le visite guidate in galleria e gli uffici annessi.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	33.264 €	233.729 €	266.993 €
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	32.951 €	192.069 €	225.020 €
Valore di bilancio	313 €	41.660 €	41.973 €
Variazione nell'esercizio			
Incrementi per acquisizione	7.495 €	22.140 €	29.635 €
Ammortamento dell'esercizio	2.811 €	16.935 €	19.746 €
Totale variazioni	4.684 €	5.205 €	9.889 €
Valore di fine esercizio			
Costo	40.759 €	255.869 €	296.628 €
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	35.762 €	209.004 €	244.766 €
Valore di bilancio	4.997 €	46.865 €	51.862 €

1.1 Immobilizzazioni Immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali ammontano, al netto degli ammortamenti, ad euro 4.997 (2016 euro 313), che comporta l'acquisizione di un nuovo software.

1.2 Immobilizzazioni materiali

Le Immobilizzazioni materiali ammontano ad euro 46.865 (esercizio 2016 euro 41.660) e contengono (al netto degli ammortamenti), automezzi per euro 22.350 (2016 euro 1.875), tabelloni per euro 4.876 (2016 euro 6.206), Macchine elettriche e computer per euro 18.926 (2016 euro 28.830), telefoni per euro 440 (2016 euro 767), modelli e plastici per euro 409 (2016 euro 645).

2. Attivo Circolante

La voce ammonta a euro 593.659 (2016 euro 632.914) con una differenza in diminuzione di euro 39.255.

L'attivo circolante comprende Crediti per totali euro 417.586 (2016 euro 319.082), e disponibilità liquide per totali euro 176.073 con una diminuzione di euro 133.299 rispetto al 2016 (euro 309.372).



I crediti si riferiscono alle fatture da emettere ai Consorziati, BBT SE e RFI SpA (euro 274.428) per i costi di competenza dell'esercizio 2017, al netto degli acconti già fatturati, euro 24.951 comprendono crediti tributari e euro 1.193 sono crediti verso clienti.

Le disponibilità liquide ammontano a euro 176.073 e comprendono, euro 175.712 di depositi bancari e euro 361 di denaro e valori in cassa.

3. Ratei e risconti attivi

La voce ammonta a euro 18.757 (esercizio 2016 euro 3.507) e riguarda i risconti assicurativi, ratei per riviste e abbonamenti relativi all'esercizio successivo e il rateo dell'acquisto del gasolio per il riscaldamento fatturato al 30/12 e di competenza del 2018.

4. Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto è composto dal Fondo Consortile per euro 408.000.

5. Trattamento di Fine Rapporto

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto per l'esercizio 2017 è di euro 58.242 (esercizio 2016 euro 51.025) con un incremento di euro 7.217 rispetto all'esercizio precedente.

6. Debiti

I debiti totali ammontano ad euro 198.036 (esercizio 2016 euro 219.369) con una riduzione di euro 21.333 e sono dettagliati come segue:

I Debiti verso Fornitori ammontano euro 75.199, con una diminuzione di 32.351 rispetto al 2016 (euro 107.550), mentre i Debiti tributari sono pari a euro 27.030 con un incremento di euro 3.806 rispetto al 2016 (23.224) pari alla somma delle ritenute fiscali effettuate ai dipendenti e del debito per IVA Split Payment da versare per conto dei fornitori. Gli altri debiti ammontano a euro 58.626, e comprendono il fondo accantonamento per ferie non godute (euro 17.858), debiti stipendi da pagare a gennaio (euro 27.287) e il debito mensile aggiuntivo 14. mensilità (euro 13.481). I debiti verso gli Istituti di Previdenza ammontano a euro 37.182 e comprendono i debiti verso INAIL, INPS, gli oneri mensili aggiuntivi e il fondo integrativo complementare (nel 2016 euro 32.894).

ESPLICAZIONE DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

1. Valore delle Produzione

La produzione del Consorzio Osservatorio si compone del ribaltamento dei costi sostenuti per lo svolgimento delle attività oggetto e scopo consortile, che si compongono essenzialmente:

- Per conto dei Consorziati (Provincia Autonoma di Bolzano, Comunità Comprensoriale Valle Isarco e Comunità Comprensoriale Wipptal), BBT SE e RFI SpA ai sensi della Convenzione del 25.02.2016:
 - Monitorare gli effetti ambientali e di sicurezza ed igiene dei lavori di costruzione della Galleria di Base del Brennero e della tratta d'accesso s sud;
 - Fungere da collettore fra la popolazione e la Società Galleria di Base del Brennero e RFI SPA;
- Per conto della Comunità d'Azione ferrovia del Brennero (CAB):
 - Gestire la segreteria permanente della CAB;



- Coltivare, in collaborazione con la presidenza di turno della CAB, i rapporti fra le Province (Länder) e le Camere di Commercio da Verona a Monaco di Baviera;
- Per conto della Brenner Corridor Platform (BCP):
 - Gestire la segreteria permanente della BCP;
 - Operare sotto il patrocinio del Coordinatore Europeo Pat Cox per raggiungere un'intesa comune con gli stakeholders del settore ferroviario e politico del corridoio del Brennero;

Il valore della produzione ammonta ad euro 837.490 (al netto delle imposte euro 17.696) in linea con il budget approvato, ma con una diminuzione rispetto all'esercizio 2016 di euro 145.804 (euro 983.295), dovuto al passaggio dell'attività di gestione del Forte di Fortezza all'Azienda Musei Provinciali.

Il ribaltamento dei costi ai Consorziati, BBT SE e RFI SpA, è la risultate dei costi sostenuti nell'esercizio, decurtati dai ricavi ottenuti:

- Per le prestazioni effettuate per conto di BBT SE: euro 100.000 (1° semestre) e euro 99.068,58 (2° semestre), per un totale di euro 199.068,58.
- Per le prestazioni relative alla tratta d'accesso a sud per conto di RFI SpA: euro 50.000 (1° semestre) e euro 49.534,29 (2° semestre), per un totale di euro 99.534,29.
- Per le prestazioni effettuate a favore della CAB (da rendicontare) stimate in euro 60.000.
- Per le prestazioni effettuate a favore della Provincia Autonoma di Bolzano: euro 125.000 (1° semestre) e euro 123.849,23 (2° semestre), per un totale di euro 248.849,45.
- Per studi tecnici da Parte della Provincia Autonoma di Bolzano euro 39.000.
- Per le attività nei confronti delle Comunità Comprensoriali Val d'Isarco e Wipptal: euro 2.000 (1° semestre) e 1.975,88 (2° semestre), per un totale di euro 3.975,88.
- Per il contributo da parte della Provincia Autonoma di Bolzano pari a euro 40.000 per la segreteria BCP.
- Per le prestazioni in nome della BCP da parte di BBT SE: euro 45.000 (1° semestre) e euro 10.000 (2° semestre), per un totale di euro 55.000.
- Ai proventi per visite guidate in Galleria di Base del Brennero euro 9.897.
- Ai proventi per l'affitto delle sale polifunzionali dell'Infopoint euro 3.200.
- Per il ribaltamento di spese sostenute per conto dell'Azienda Musei Provinciali stimate in euro 57.000.
- A sopravvenienze attive euro 11.965.

2. Costi della produzione

I costi della produzione risultano essere pari ad euro 819.627 (esercizio 2016 euro 969.164) con una diminuzione di euro 149.537. Di seguito il dettaglio.

2.1. Costi per Servizi

I costi per servizi ammontano ad euro 327.193, con un incremento di euro 99.903 rispetto al 2016 (euro 427.096). La differenza in diminuzione è dovuta principalmente alla cessata attività di comunicazione riferita al Forte di Fortezza. Nei costi per servizi è compreso il compenso per i componenti del Consiglio Direttivo che ammonta a euro 21.227 (2016 euro 21.403).

2.2. Godimento beni di terzi



Per l'anno 2017, la voce ammonta ad euro 5.210 (anno 2016 euro 2.581) con un incremento di euro 2.629, dovuto al costo di una convenzione.

2.3. Costi per il personale

Costi per il personale euro 429.472 (anno 2016 euro 476.754), che comprendono:

- Salari e stipendi euro 314.030 (anno 2016 euro 359.487). Tra questi risultano euro 5.725 per ferie non godute.
- Oneri previdenziali e assistenziali euro 92.126 (anno 2016 euro 94.206).
- Oneri TFR euro 23.317 (anno 2016 euro 23.061).

La diminuzione dei costi del personale pari ad euro 47.282, è dovuta al passaggio di una unità, che svolgeva la sua attività per conto del Forte di Fortezza, all'Azienda Musei Provinciali.

Nel 2017 il numero medio dei dipendenti è di sette unità, tra cui un dirigente, tre impiegati a tempo indeterminato e tre impiegati a tempo determinato part time.

3. Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti per l'anno 2017 ammontano a euro 19.746 (anno 2016 euro 15.679). Di seguito le quote d'ammortamento: per Software euro 2.811 (2016 euro 313), Impianti idraulici/elettrici euro 1.351 (2016 1.919), modelli e plastici euro 237 (2016 euro 1.829), mobili e arredi euro 683 (2016 euro 1.674), macchine elettriche e computer euro 6.549 (2016 euro 6.040), autoveicoli euro 7.450 (2016 euro 625), Telefoni euro 326 (2016 euro 326), Beni inferiori a euro 516 euro 339 (2016 euro 2.953).

4. Oneri diversi di gestione

Gli Oneri diversi di gestione per l'anno 2017 ammontano euro 38.006 (anno 2016 euro 47.055) con una riduzione di euro 9.049. Le principali voci di costo sono per sopravvenienze passive per 17.441, il rimborso chilometrico al personale dipendente pari a euro 10.081 e ad acquisti diversi, che comprendono il materiale di consumo necessario alla manutenzione ordinaria) pari a euro 5.875.

5. Proventi e oneri finanziari

Gli oneri finanziari, al netto dei proventi finanziari, ammontano ad euro 167 (anno 2016 proventi per euro 231). La differenza di euro 398 è dovuta, oltre che ai minori proventi finanziari, da interessi per un ritardato pagamento.

6. Imposte sull'esercizio

Le imposte sul reddito dell'esercizio per l'anno 2017 sono stimate in euro 15.936 (2016 euro 14.362) così dettagliate: IRES euro 10.619 e IRAP euro 5.317.

Gentili Consorziati,

Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e



finanziaria del Consorzio, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Vi invitiamo pertanto, ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2017, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio Direttivo

Marika Anna Gasser Fink